

Rechenschaftsbericht

für das Rechnungsjahr

2019

(1. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019)

Inhaltsverzeichnis

		Seite
Jahresabschluss der Stadt Löffingen		
I.	Vorlage an den Gemeinderat	4 - 5
	Einführung in das neue Haushaltsrecht (NHKR)	6...-... 8
II.	Rechenschaftsbericht	
	1. Allgemeines zur Haushaltsrechnung	9
	2. Überblick über das Jahresergebnis 2019	
	2.1 Ergebnisrechnung	10 - 23
	2.2 Investitionen	24 - 38
	2.3 Finanzrechnung	39 - 42
	2.4 Graphische Darstellungen	43 - 55
III.	Übersichten zum Jahresabschluss 2019	
	1. Gesamtergebnisrechnung	56
	2. Gesamtfinanzrechnung	57
	3. Bilanz	58 - 59
IV.	Ergebnisrechnung	
	Gesamtdarstellung auf Produktebene	60 - 142
V.	Anhang	
	1. Allgemeines	143
	2. Bewertungs und Bilanzierungsgrundsätze	144 - 146
	3. Erläuterung zu einzelnen Bilanzpositionen	147 - 158
VI.	Anlagen	
	1. Vermögensübersicht	159
	2. Schuldenübersicht	160
	3. Anlagennachweis	161

I. Vorlage an den Gemeinderat

Feststellungsbeschluss

Auf Grund von § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg stellt der Gemeinderat am 16.07.2020 den Jahresabschluss für das Jahr 2019 mit folgenden Werten fest:

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	19.800.400,97
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	19.178.916,13
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	621.484,84
1.4	Außerordentliche Erträge	1.122.693,81
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	138.672,78
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	984.021,03
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	1.605.505,87

2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.180.304,92
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.108.599,35
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	2.071.705,57
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.483.652,61
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.564.116,78
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-1.080.464,17
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	991.241,40
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	208.400,60
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-208.400,60
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	782.840,80
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen	210.722,11
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	2.225.358,37
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	572.118,69
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	2.797.477,06

3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	49.493,25
3.2	Sachvermögen	84.431.195,81
3.3	Finanzvermögen	15.210.148,29
3.4	Abgrenzungsposten	1.030.634,97
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	100.721.472,32
3.7	Basiskapital	75.224.682,64
3.8	Rücklagen	4.768.803,32
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	16.456.679,53
3.11	Rückstellungen	60.800,00
3.12	Verbindlichkeiten	3.616.374,61
3.13	Passive Rechnungsangrenzungsstellen	594.132,22
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	100.721.472,32

4. Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen
(§ 49 Abs. 3 Satz 4 i.V.m. § 2 Abs. 1 Nr. 25 bis 36 GemHVO)

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses								
Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital
	Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses	
	EUR ²⁾							
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	984.021,03	621.484,84	0,00	0,00	0,00	2.622.443,90	540.853,55	75.224.682,64
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-621.484,84				621.484,84		
7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-984.021,03						984.021,03	
13 vorläufige Endbestände						3.243.928,74	1.524.874,58	75.224.682,64
14 Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO						-3.243.928,74	-1.524.874,58	4.768.803,32
15 Endbestände						0,00	0,00	79.993.485,96

¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden
²⁾ Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten, rote Felder können keine positiven Werte enthalten

Löffingen, den 16.07.2020



Tobias Link, Bürgermeister

Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom 16.07.2020 dem Antrag zugestimmt und ihn zum Beschluss erhoben.

1 Einführung des neuen kommunalen Haushaltsrechtes (NKHR) bei der Stadt Löffingen

Der Haushalt des Jahres 2017 wurde erstmals nach den Regeln des Neuen Kommunalen Haushalts und Rechnungswesens (NKHR) aufgestellt. Dies bringt eine grundlegend andere Darstellung des Haushalts mit sich. Über die Form der Darstellung hinaus ändern sich die Regelungen zum Haushaltsausgleich, zudem treten **neue Elemente hinzu, die im kameralen Rechnungswesen nicht abgebildet** wurden. Diese Sachverhalte werden im Folgenden näher erläutert:

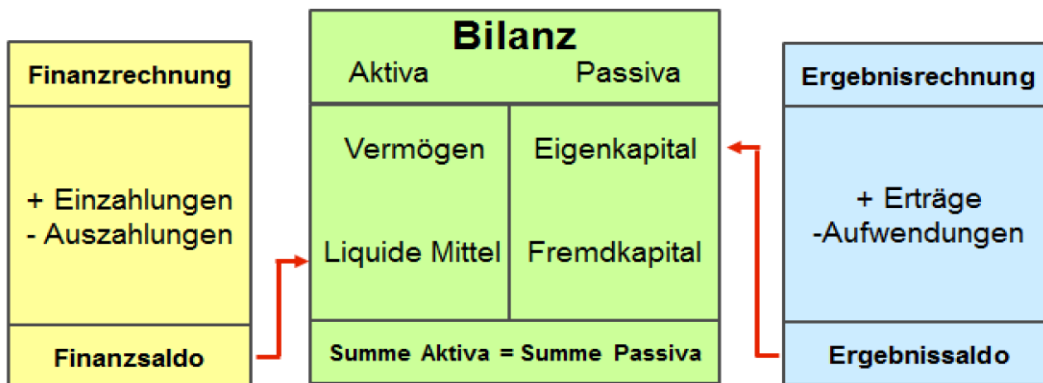
1.1 Das Drei Komponenten Modell

Das baden württembergische Haushalts- und Rechnungswesen basiert für die Planung, die Bewirtschaftung und den Rechnungsabschluss auf drei Komponenten:

Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

Bilanz



1.1.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung der kaufmännischen G+V Rechnung und ist in großen Teilen mit dem **bisherigen Verwaltungshaushalt vergleichbar**. Ein wesentlicher Unterschied ist, dass nicht mehr Ausgaben und Einnahmen, sondern Aufwendungen und Erträge geplant werden. Der **Ergebnishaushalt** enthält die ergebniswirksamen **Erträge und Aufwendungen**, die das Haushaltsjahr betreffen, der **Finanzhaushalt** umfasst alle **Einzahlungen und Auszahlungen**, die im betreffenden Haushaltsjahr kassenwirksam werden.

Der Saldo der Ergebnisrechnung bildet das Rechnungsergebnis ab. Erzielte Überschüsse werden der Rücklage zugeführt und erhöhen das Eigenkapital, Fehlbeträge mindern das Eigenkapital = Passivseite der Bilanz.

1.1.2 Finanzhaushalt ./ Finanzrechnung

Der Finanzhaushalt bzw. die Finanzrechnung bildet die Einzahlungen und Auszahlungen innerhalb des Haushaltsjahres ab. Folgende Zahlungen werden abgebildet:

Ein und Auszahlungen der Ergebnisrechnung

Ein und Auszahlungen aus Investitions- sowie aus Finanzierungstätigkeit

(z.B. Kreditaufnahmen und Tilgungen)

Der Finanzhaushalt dient allein der Sicherstellung der Liquidität und ist nicht mit dem bisherigen Vermögenshaushalt vergleichbar. Das Jahresergebnis des Finanzhaushalts erhöht oder mindert die liquiden Mittel (Kassenbestand) auf der Aktivseite der Bilanz.

Im **Finanzhaushalt**, der alle Einzahlungen und Auszahlungen beinhaltet, bleibt es demgegenüber beim **Kassenwirksamkeitsprinzip**, so dass Zahlungen in dem Haushaltsjahr erfasst werden, in dem sie tatsächlich zu oder abfließen und nicht in dem Jahr, in dem sie wirtschaftlich verursacht werden.

Ergebnis und Finanzhaushalt bilden Strömungsgrößen über das Jahr hinweg ab, die Bilanz ist eine Bestandsbetrachtung jeweils zum Stichtag 31.12. Die Ergebnisse aus Ergebnis und Finanzhaushalt gehen jeweils in die Bilanz ein.

1.1.3 Bilanz

Die **Vermögensrechnung (Bilanz)** stellt neben der Ergebnis- und Finanzrechnung die **dritte Säule** des NKHR dar. Die **Bilanz ist im NKHR ein neues Element der Rechnungsführung** und bildet Zusammensetzung (Aktiva) und Herkunft (Passiva: Eigen und Fremdkapital) des Vermögens der Stadt Löffingen jeweils zum Stichtag 31.12. eines Jahres ab. **Die Eröffnungsbilanz wurde auf der Grundlage des letzten kameralen Rechnungsabschlusses für das Haushaltsjahr 2016 erstellt.**

Die Erarbeitung der Unterlagen/Werte für die Eröffnungsbilanz war ein wesentlicher Punkt im Zusammenhang mit dem Neuen Haushaltsrecht. **Das Vermögen der Stadt Löffingen wurde erfasst und bewertet.** Auf der Basis der gesetzlichen Vorgaben (Bilanzierungsrichtlinien) wurden Grundsätze erarbeitet, nach denen diese Vermögensbewertung bei der Stadt Löffingen umgesetzt worden ist.

Anlagevermögen

Die Investitionen der Stadt Löffingen (Ausgaben des Vermögenhaushaltes) wurden seit 1975 erfasst und in der Anlagenbuchhaltung geführt. Im Zuge der Umstellung ist das gesamte Anlagevermögen überarbeitet worden; die Anlagegüter wurden gegebenenfalls Neubewertet und an die geltenden Nutzungsdauern angepasst. Insbesondere war eine Bereinigung des bisherigen Anlagevermögens um die Werte/Ausgaben vorzunehmen, die zwar wegen des bedeutenden Betrages bisher im Vermögenshaushalt gebucht und aktiviert wurden, aufgrund der neuen Bilanzierungsrichtlinien jedoch als Erhaltungsaufwand zu bewerten sind. Der Wert des Anlagevermögens und die daraus resultierenden Abschreibungen haben eine direkte Auswirkung auf den Ergebnishaushalt. Diese Abschreibungen werden als Aufwand dargestellt.

Die Grundstücke der Stadt Löffingen waren bislang noch nicht in der Anlagenbuchhaltung enthalten. Sämtliche Grundstücke wurden erfasst, zu bewertet und den jeweiligen Nutzungsbereichen zuzuordnen. Hierbei geht es um ca. 2.100 Grundstücke. Die Grundstückswerte werden im Gegensatz zum sonstigen Anlagevermögen nicht abgeschrieben.

1.2 Der Haushaltsausgleich

Ziel der Haushaltsführung nach den Regeln des NKHR ist die Sicherung der dauerhaften wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit und Gewährleistung der intergenerativen Gerechtigkeit durch Substanzerhaltung. Um dieses Ziel zu erreichen ändern sich die Anforderungen an den Haushaltsausgleich. Musste bisher der Gesamthaushalt ausgeglichen sein, so ist nach neuem Recht nur der Ausgleich des Ergebnishaushalts als Mindestanforderung gegeben. Maßgeblich für das Rechnungsergebnis, d.h. den formalen Haushaltsausgleich, ist also, dass Aufwendungen und Erträge des Ergebnishaushalts zumindest ausgeglichen sind. Da die Abschreibungen, Auflösungen von Ertragszuschüssen und Rückstellungen nicht zahlungswirksam sind (kein Geldfluss) wird der Ergebnishaushalt mit einem Zahlungsmittelüberschuss abschließen. Dieser Zahlungsmittelüberschuss steht im gleichen Jahr im Finanzhaushalt zur Bezahlung der Investitionen zur Verfügung. Eine Zuführung (vom VwH zum VmH) wie bisher gibt es nicht mehr.

II. Rechenschaftsbericht

1 Allgemeines zur Haushaltsrechnung

Im Jahresabschluss ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft, einschließlich des Standes des Vermögens und der Schulden zu Beginn und am Ende des jeweiligen Haushaltsjahres, nachzuweisen. Der Jahresabschluss ist auch im neuen Haushaltsrecht das formelle und inhaltliche Gegenstück zum Haushaltsplan. In der Jahresrechnung ist Rechenschaft darüber abzulegen, in wieweit die Haushaltssatzung einschließlich des Haushaltsplanes eingehalten worden ist. Die Jahresrechnung ist innerhalb von 6 Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und vom Gemeinderat innerhalb eines Jahres nach Ablauf des jeweiligen Haushaltsjahres festzustellen.

Der Rechenschaftsbericht ist in seiner Darstellung an das Erscheinungsbild des Haushaltes angelehnt. Der Haushalt hat nach dem neuen Haushaltsrecht eine neue Struktur. Die Darstellung der Aufgaben erfolgt künftig in „**Produkten**“. Innerhalb der Produkte wurden Kostenstellen gebildet. Die Darstellung der Erträge und Aufwendungen im Haushalt erfolgt auf der **Produktebene; die Bewirtschaftung der Erträge und Aufwendung findet auf den** jeweils den Produkten zugeordneten **Kostenstellen statt.**

Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Jahr 2019 ist vom Gemeinderat am 17.01.2019 beschlossen worden. Die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung mit Verwaltungs- und Vermögensplan wurde vom Landratsamt Breisgau-Hochschwarzwald gem. § 121 Abs. 2 der GemO, am 25.01.2019 bestätigt.

a) Veranschlagtes Gesamtergebnis im Ergebnishaushalt	1.459.000 €
b) Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	1.204.000 €
c) geplante Investitionen	5.122.000 €

Änderungen und Abweichungen der Haushaltsplanansätze gegenüber der tatsächlichen Entwicklung im laufenden Haushaltsjahr 2019 machten die Aufstellung eines Nachtragsplanes erforderlich. Die Nachtragshaushaltssatzung wurde vom Gemeinderat am 10.10.2019 beschlossen und vom Landratsamt Breisgau Hochschwarzwald mit der Verfügung vom 17.10.2019 genehmigt. Die Planansätze haben sich durch den Nachtragsplan wie folgt geändert:

a) Veranschlagtes Gesamtergebnis im Ergebnishaushalt	1.056.000 €
b) Änderung des Finanzierungsmittelbestandes	809.000 €
c) geplante Investitionen	4.050.000 €

2. Überblick über das Jahresergebnis 2019

Die Erläuterungen zum Jahresabschluss gliedern sich in folgende Bereiche:

Ergebnisrechnung

Investitionen

Finanzrechnung

2.1 Ergebnisrechnung 2019

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich 2019 EUR
		3	3	3	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	8.686.400,29	8.814.000	8.845.803,41	-31.803
	30110000 Grundsteuer A	72.538,12	78.000	77.266,99	733
	30120000 Grundsteuer B	900.864,59	902.000	910.642,51	-8.643
	30130000 Gewerbesteuer	3.176.284,88	3.150.000	3.140.008,79	9.991
	30210000 Anteil Einkommensteuer	3.624.523,71	3.711.000	3.738.455,98	-27.456
	30220000 Anteil Umsatzsteuer	338.544,52	381.000	383.833,15	-2.833
	30310000 Vergnügungssteuer	227.134,97	240.000	238.798,65	1.201
	30320000 Hundesteuer	27.425,00	28.000	29.333,34	-1.333
	30340000 Zweitwohnungssteuer	19.948,50	19.000	19.269,00	-269
	30410000 Fremdenverkehrsabgabe	30.604,00	28.000	30.182,00	-2.182
	30510000 Familien Lstg.Ausgleich	268.532,00	277.000	278.013,00	-1.013
2	Zuweisungen u. Zuwendungen,	5.871.182,32	6.052.500	6.053.318,94	-819
	31110000 Schlüsselzuweisungen	3.676.984,10	3.591.000	3.636.655,30	-45.655
	31120000 Investitionspauschale	756.561,60	798.000	815.619,40	-17.619
	31300000 Zuweisungen Bund	2.268,97	0	4.800,98	-4.801
	31310000 Sonstige Zuweisungen	0,00	0	0,00	0
	31410000 Zuweisungen Land	1.427.968,13	1.653.500	1.579.516,01	73.984
	31420000 Zuweisungen Gem.	7.399,52	10.000	16.727,25	-6.727
3	Aufgelöste Zuschüsse und Beiträge	542.582,90	552.000	591.967,45	-39.967
5	Gebühren	567.592,79	585.000	620.734,05	-35.734
6	privatrechtliche Leistungsentgelte	2.526.756,45	2.196.500	2.308.120,62	-111.621
7	Kostenerstattungen / Umlagen	732.852,85	656.000	644.812,83	11.187
8	Zinsen und ähnliche Erträge	408.558,59	403.000	404.141,77	-1.142
10	Sonstige ordentliche Erträge	311.183,78	316.000	331.501,90	-15.502
11	Ordentliche Erträge	19.647.109,97	19.575.000	19.800.400,97	-225.401
12	Personalaufwendungen	5.662.884,73	5.714.000	5.790.909,26	-76.909
14	Aufwand Sach- und Dienstleistungen	3.687.318,77	4.273.900	3.771.092,23	502.808
15	Abschreibungen	1.816.722,99	1.811.000	1.950.863,29	-139.863
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	99.920,64	92.000	86.493,19	5.507
17	Transferaufwendungen	6.460.777,08	6.803.300	6.784.262,14	19.038
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	651.408,90	874.800	795.296,02	79.504
19	Ordentliche Aufwendungen	18.379.033,11	19.569.000,00	19.178.916,13	390.084
20	Ordentliches Ergebnis	1.268.076,86	6.000,00	621.484,84	-615.485
21	Außerordentliche Erträge	326.856,55	1.050.000	1.122.693,81	-72.694
22	Außerordentliche Aufwendungen	3.239,83	0	138.672,78	-138.673
23	Sonderergebnis	323.616,72	1.050.000	984.021,03	65.979
24	Gesamtergebnis	1.591.693,58	1.056.000	1.605.505,87	-549.506

Nach dem vorliegenden Jahresergebnis haben sich die Erträge und Aufwendungen wie folgt entwickelt, nachfolgend werden die Einnahmen und Ausgaben mit den Abweichungen im Einzelnen näher erläutert:

	Ergebnis	Plan	mehr+ /weniger
Summe der ordentlichen Erträge	19.800.400,97 €	19.575.000,00 €	+ 225.400,97 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	19.178.916,13 €	19.569.000,00 €	- 390.083,87 €
ordentliches Ergebnis	621.484,84 €	6.000,00 €	+615.484,84 €
Summe außerordentliche Erträge	1.122.693,81 €	1.050.000,00 €	+72.693,81 €
Summe außerordentliche Aufwendungen	138.672,78 €	0,00 €	+138.672,78 €
außerordentliches Ergebnis	984.021,03 €	1.050.000,00 €	- 65.978,97 €
Gesamtergebnis	1.605.505,87 €	1.056.000,00 €	+549.505,87 €

Im Ergebnishaushalt sind die regelmäßig wiederkehrenden Einnahmen (z. B. Steuern, Gebühren, Verkaufserlöse und sonstige Entgelte, Mieten und Pachten, Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen für laufende Zwecke) und auf der Ausgabenseite die laufenden Aufwendungen (z. B. Personalkosten, Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand der gemeindeeigenen Einrichtungen und Gebäude), laufende Zuschüsse an Dritte (z. B. Vereinszuweisungen) und die Zinszahlungen enthalten.

Nach dem neuen Haushaltsrecht sind **auch die Abschreibungen auf das vorhandene Anlagevermögen bei den Aufwendungen darzustellen. Neu ist auch, dass die internen Leistungen der Fachämter für die jeweiligen Leistungen / Produkte veranschlagt sind.**

Bei der Verabschiedung des Nachtragplanes im Herbst 2019 wurde erwartet, dass sich der Überschuss des Ergebnishaushaltes von +1.459.000 € auf +663.000 € gegenüber der Planung reduzieren wird.

Tatsächlich lag der Überschuss im

ordentlichen Ergebnis bei	621.484,84 €
außerordentlichen Ergebnis bei	984.021,03 €
Summe	1.605.505,87 €

Gegenüber dem Planansatz hat sich das ordentliche Ergebnis um 615.484,84 € verbessert; auf der Einnahmeseite konnten Mehreinnahmen im ordentliche Haushalt mit 225.401 € erwirtschaftet werden, die Minderausgaben gegenüber der Planung lagen jedoch bei 390.084 €, so dass im ordentlichen Ergebnisbereich gegenüber der Planung eine Verbesserung von 615.485 € festzustellen ist.

Nachfolgend werden die wesentlichen Erträge und Aufwendungen erläutert.

2.1.1 Erträge

2.1.1.1 Steuereinnahmen und allgemeine Zuweisungen

Die Steuern und allgemeinen Zuweisungen haben sich im Vergleich zum Haushaltsansatz wie folgt entwickelt:

Steuereinnahmen	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
30110000 Grundsteuer A	78.000,00	77.266,99	-733,01
30120000 Grundsteuer B	902.000,00	910.642,51	8.642,51
30130000 Gewerbesteuer	3.150.000,00	3.140.008,79	-9.991,21
30210000 Anteil Einkommensteuer	3.711.000,00	3.738.455,98	27.455,98
30220000 Anteil Umsatzsteuer	381.000,00	383.833,15	2.833,15
30310000 Vergnügungssteuer	240.000,00	238.798,65	-1.201,35
30320000 Hundesteuer	28.000,00	29.333,34	1.333,34
30340000 Zweitwohnungssteuer	19.000,00	19.269,00	269,00
30410000 Fremdenverkehrsabgabe.	28.000,00	30.182,00	2.182,00
30510000 Familien Leistungs-Ausgleich	277.000,00	278.013,00	1.013,00
* Steuern und ähnliche Abgaben	8.814.000,00	8.845.803,41	31.803,41

Das Steueraufkommen erreichte 2019 die Summe von 8.845.803,14 €. Gegenüber dem Haushaltsplanansatz von 8.814.000 €, sind dies Mehreinnahmen von 31.803,41 €. Bei der Gewerbesteuer wurde der Planansatz nahezu erreicht. Geplant waren 3.150.000 €, tatsächlich erreicht wurden 3.140.008,79 € (-9.991,21 €). Die Einkommensteueranteile sind um 27.455,98 EUR höher ausgefallen und lagen bei 3.738.455,98 EUR. Bei den übrigen Steuereinnahmen gab es gegenüber der Planung nur kleinere Abweichungen.

Allgemeine Zuweisungen	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
31110000 Schlüsselzuweisungen	3.591.000,00	3.636.655,30	45.655,30
31110020 Investitionspauschale	798.000,00	815.619,40	17.619,40
31300000 Zuweisungen Bund	0	4.800,98	4.800,98
31410000 Zuweisungen Land	1.653.500,00	1.579.516,01	-73.983,99
31420000 Zuweisungen von Gemeinden	10.000,00	16.727,25	6.727,25
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.052.500,00	6.053.318,94	818,94

Bei den Schlüsselzuweisungen und den Zuweisungen aus der Investitionspauschale wurden die Planansätze überschritten (+ 63.274,70 €). Bei der Zuweisung des Bundes handelt es sich um die Kostenerstattung für die Europawahl im Mai 2019. Die Zuweisungen von Gemeinden beinhalten die Kostenbeteiligungen der jeweiligen Kommunen an der Grundschulförderklasse Löffingen.

An Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (Sachkostenbeiträge für die Werkreal- und Realschule, Zuschuss für die Ortverbindungsstraßen, Zuschuss für Kindergärten, Düngungszuschuss Waldbereich u.a.) wurden der Gemeinde 1.579.516,01€ überwiesen (Plan 1.653.500 €). Nachfolgend eine Darstellung der wesentlichen Zuweisungen:

Allgemeine Zuweisungen	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
Brandschutz	19.000,00	20.230,00	1.230,00
Ehemaliges Postgebäude	30.000,00	0,00	-30.000,00
Forstwirtschaft	3.500,00	3.525,00	25,00
Ganztagsbetreuung	3.000,00	3.401,70	401,70
Grundschule Löffingen	14.000,00	27.333,13	13.333,13
Grundschule Unadingen	3.000,00	6.244,21	3.244,21
Grundschulförderklasse	25.000,00	3.000,00	-22.000,00
Hauptamt	5.000,00	0,00	-5.000,00
Hilfen für Flüchtlinge	93.000,00	57.355,90	-35.644,10
Jugendsozialarbeit	5.000,00	4.125,00	-875,00
Kindergärten	676.000,00	667.482,34	-8.517,66
Schulverbund Löffingen	499.000,00	551.643,55	52.643,55
Stadtbücherei	1.000,00	0,00	-1.000,00
Stadtentwicklung Bebauungspläne	100.000,00	58.091,00	-41.909,00
Stadtmarketing Tourismus	12.000,00	11.966,98	-33,02
Straßen, Wege, Plätze	165.000,00	165.117,20	117,20
Summe Allgemeine Zuweisungen	1.653.500,00	1.579.516,01	-73.983,99

2.1.1.2 Entgelte für öffentliche Leistungen, Gebühren

Die Einnahmen aus den Gebührenhaushalten lagen bei 620.734,05 € (Planansatz 585.000 €). Gegenüber dem Planansatz sind dies Mehr-Einnahmen von 35.734,05 €. Der Anteil der Gebühren an den gesamten Einnahmen der Ergebnisrechnung liegt bei 3,13 %. Sie sind ein wesentlicher Bestandteil bei der Finanzierung der Kostenrechnenden Einrichtungen (Gebührenhaushalte). Die Gebührengestaltung beim Kindergarten hat sich auch an sozialen Gesichtspunkten zu orientieren. Die Kindergartengebühren orientieren sich in der Regel an der geltenden landesweiten Empfehlung. Nachfolgend eine Aufstellung über die wesentlichen Gebühreneinnahmen:

Entgelte für öffentliche Leistungen	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
33110000 Verwaltungsgebühren	81.700,00	87.270,85	5.570,85
33210000 Benutzungsgebühren	19.300,00	21.130,60	1.830,60
33210010 Gebühren Förderklasse	5.000,00	9.438,00	4.438,00
33210020 Gebühren Betreuung	22.000,00	21.224,00	-776,00
33210030 Kostenersatz Feuerwehr	18.000,00	19.691,25	1.691,25
33210040 Kiga-Gebühren U 3	85.000,00	72.495,00	-12.505,00
33210045 Kiga-Gebühren Ü 3	180.000,00	195.996,00	15.996,00
33210060 Bestattungsgebühren	60.000,00	70.432,43	10.432,43
33210075 Müllabfuhrgebühren	13.000,00	14.517,00	1.517,00
33610010 Einnahmen aus Kurtaxe	100.000,00	108.349,92	8.349,92
33610020 Kleineinleiterabgabe	1.000,00	189	-811,00
* Summe	585.000,00	620.734,05	35.734,05

2.1.1.3 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

In diesem Einnahmebereich wurden gegenüber dem Planansatz von 2.196.500 € mit 2.308.120,62 € zusätzliche Einnahmen in Höhe von 111.620,62 € erwirtschaftet. In diesem Bereich werden die wesentlichen Einnahmen im Bereich der Forstwirtschaft erwirtschaftet. Im Forstwirtschaftsjahr 2019 wurden ca. 15.810 fm Holz eingeschlagen (Planung 22.000 fm); tatsächlich verkauft wurden bis zum Jahresende 2019 ca. 13.935 fm. Aufgrund des im Jahr 2018 einsetzenden Preisrückgangs bei wichtigen Holzarten und wegen des geringeren Einschlages, konnten deshalb aus den Holzverkaufserlösen nicht wie ursprünglich geplant 1.675.000 € sondern lediglich 898.275,28 € vereinnahmt werden. Die Erlöse aus der Kiesgrubenpacht lagen bei 317.788,05 € über dem Planansatz von 300.000 €. Der Kiesabbau lag bei 244.240 to (Vorjahr 220.158 to).

Aus der Vermietung von gemeindeeigenen Gebäuden/Wohnungen und sonstigen Räumlichkeiten konnten 2019 Einnahmen in Höhe von 346.033,95 € verbucht werden (Planansatz 376.900 €).

Im Einzelnen wurde bei der Einnahmegruppe „Sonstige privatrechtlichen Leistungsentgelte“ folgende Ergebnisse erzielt:

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
34110000 Einnahmen aus Mieten	283.400,00	274.122,71	-9.277,29
34110010 Hallengebühren	93.500,00	71.911,24	-21.588,76
34110020 Einnahmen aus Pachten	261.000,00	264.113,49	3.113,49
34110040 Jagd- und Fischpachten	34.000,00	31.503,74	-2.496,26
34110050 Kiesgrubenpacht	300.000,00	317.788,05	17.788,05
34110200 Erbbauzinsen	2.700,00	2.673,00	-27,00
34210000 Erträge aus Verkauf	47.000,00	48.998,95	1.998,95
34210010 Verkauf Mittagessen	18.000,00	19.566,70	1.566,70
34210030 Holzverkaufserlöse	835.000,00	898.275,28	63.275,28
34610000 Sonstige Einnahmen	201.900,00	250.228,21	48.328,21
34610010 Eintrittsentgelte	120.000,00	128.939,25	8.939,25
* Summe	2.196.500,00	2.308.120,62	111.620,62

2.1.1.4 Kostenerstattungen

Als Ausgleich die Tätigkeit der Verwaltungsbediensteten und des Bauhofes zugunsten der Stadtwerke (Strom Wasserversorgung, Bäder, Abwasser) und des Altenheimes konnten Erstattungszahlungen von 527.269,98 € verbucht werden (Plan 490.000 €). Die Ausgleichszahlungen der Gemeinden Friedenweiler (Kassentätigkeit, Revierbeförderung, Ausgleich für Waldarbeitereinsatz) und Eisenbach (Revierbeförderung) lagen bei 79.285,30 € (Plan 123.000 €). Bei den Erstattungen von Privaten handelt es sich im Wesentlichen um die Kostenerstattung des Kiesgrubenpächters für den forstrechtlichen Ausgleich für die geplante neue Bandstraße im Bereich des Kieswerkes Reiselfingen.

Kostenerstattungen	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
34820000 Erstattung von Gem.	123.000,00	79.285,30	-43.714,70
34850000 Erstattung von Eigenbetrieben	490.000,00	527.269,98	37.269,98
34870000 Erstattung von Privaten	43.000,00	38.257,55	-4.742,45
* Summe	656.000,00	644.812,83	-11.187,17

2.1.1.5 Zinsen und ähnliche Erträge

Aus der vorübergehenden Anlage von nicht benötigten Kassenmitteln als Festgeld bzw. aus Darlehensgewährungen von der Stadt Löffingen an einzelne Betriebszweige bei den Stadtwerken konnten **409.943,12** Zinseinnahmen verbucht werden.

Dividendenzahlungen für Beteiligungen der Stadt Löffingen erfolgten von der:

Baugenossenschaft Löffingen	2.959,00 €
Familienheim Hochschwarzwald	35,35 €
Volksbank Löffingen	31,57 €

Zinsen und ähnliche Erträge	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
36150000 Zinsen Eigenbetriebe	400.000,00	400.983,86	983,86
36510000 Dividenden	3.000,00	3.025,92	25,92
36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	0	131,99	131,99
	403.000,00	404.141,77	1141,77

2.1.1.6 Sonstige ordentlichen Erträge

Im Jahr 2019 konnten folgende **Konzessionsabgabezahlungen** vereinnahmt werden:

Stadtwerke Löffingen – Wasserversorgung	85.193,46 €
Energiedienst – Stromversorgung	211.601,04 €
Badenova – Gasversorgung	8.359,48 €

Sonstige ordentlichen Erträge	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
35110000 Konzessionsabgaben	294.500,00	305.153,98	10.653,98
35620000 Säumniszuschläge	7.000,00	9.757,55	2.757,55
35620200 Nachzahlungszinsen	14.000,00	16.589,00	2.589,00
35620300 Verspätungszuschlag	500	0	-500,00
35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0	1,37	1,37
* Sonstige ordentliche Erträge	316.000,00	331.501,90	15.501,90

2.1.2 Aufwendungen

2.1.2.1 Personalaufwand

Darstellung nach der Art der Personalaufwendungen:

Personalaufwand	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
40110000 Aufwand Beamte	592.000,00	611.325,56	19.325,56
40120000 Aufwand Beschäftigte	3.603.900,00	3.592.211,40	-11.688,60
40190000 Sonstige Beschäftigte	800,00	0,00	-800,00
40210000 Versorgung Beamte	385.300,00	433.439,10	48.139,10
40220000 ZVK Beschäftigte	328.400,00	317.021,26	-11.378,74
40290100 Ausgleichsabgabe KVJS	13.000,00	18.304,96	5.304,96
40310000 Sozialversicherung. Beamte	7.000,00	7.857,42	857,42
40320000 Sozialversicherung. Beschäftigte.	739.500,00	745.680,49	6.180,49
40410000 Beihilfen Beschäftigte.	39.100,00	49.369,07	10.269,07
40710000 Rückstellung Altersteilzeit	5.000,00	15.700,00	10.700,00
* Personalaufwendungen	5.714.000,00	5.790.909,26	76.909,26

Für Lohn und Gehaltszahlungen wurden 5.790.909,26 € benötigt (Plan 5.714.000 €). Die Kosten teilen sich auf einzelne Aufgabenbereiche wie folgt auf:

Personalaufwand	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
Gemeindeorgane	240.400,00	260.158,48	19.758,48
Hauptamt	160.000,00	183.162,46	23.162,46
Einrichtungen gesamte Verwaltung	134.000,00	147.147,34	13.147,34
Personalamt	122.000,00	121.833,26	-166,74
Finanzverwaltung	387.000,00	404.316,23	17.316,23
Stadtbauamt	308.600,00	290.755,54	-17.844,46
Bauhof	627.000,00	667.246,84	40.246,84
Liegenschaftsverwaltung	85.000,00	84.913,55	-86,45
Ordnungswesen	56.500,00	47.556,29	-8.943,71
Bürgerbüro Einwohnerwesen	104.000,00	109.434,48	5.434,48
Personenstandswesen	19.500,00	23.865,81	4.365,81
Brandschutz	0,00	991,77	991,77
Grundschule Löffingen	87.000,00	83.521,15	-3.478,85
Grundschule Göschweiler-Reiselfingen	23.600,00	24.616,84	1.016,84
Grundschule Bachheim	7.500,00	8.607,73	1.107,73
Grundschule Unadingen	7.200,00	6.628,01	-571,99
Grundschulförderklasse	54.800,00	52.756,18	-2.043,82
Schulverbund Löffingen	175.000,00	204.387,50	29.387,50
Ganztagsbetreuung	129.000,00	104.933,72	-24.066,28
Heimattmuseum	4.000,00	3.973,63	-26,37
Stadtbücherei	72.000,00	73.536,37	1.536,37
Hilfen für Flüchtlinge	28.500,00	28.473,33	-26,67
Sonstige soziale Leistungen	5.900,00	4.732,10	-1.167,90
Jugendsozialarbeit	26.300,00	55.882,84	29.582,84
Kindergärten	1.875.000,00	1.783.690,47	-91.309,53
Drei Feld Sporthalle	21.000,00	19.991,95	-1.008,05
Öffentliches Grün-Sachanlagen	116.500,00	114.594,57	-1.905,43
Friedhofs- und Bestattungswesen	12.300,00	10.872,18	-1.427,82

Forstwirtschaft	605.000,00	634.421,41	29.421,41
Festhalle Löffingen	47.500,00	51.212,57	3.712,57
Gebertsaal	4.400,00	4.933,55	533,55
Bürgersaal Göschweiler	5.300,00	5.342,79	42,79
Drei Schluchtenhalle Bachheim	14.000,00	15.285,00	1.285,00
Bürgerhalle Unadingen	22.000,00	21.755,04	-244,96
Haus des Gastes Dittishausen	6.000,00	7.443,91	1.443,91
Altes Schulhaus Dittishausen	6.000,00	7.444,24	1.444,24
Dietfurthalle Reiselfingen	14.000,00	13.025,16	-974,84
Stadtmarketing Tourismus	89.900,00	97.740,92	7.840,92
Kultur- und Fremdenverkehrszentrum	10.300,00	9.724,05	-575,95
	5.714.000,00	5.790.909,26	76.909,26

Die Ausgaben entsprechen einem Anteil an den Gesamtausgaben der Ergebnisrechnung von 29,25 %. Infolge von tariflichen Gehaltsanpassungen, strukturellen Verbesserung bei Eingruppierungen und bedingt durch zusätzliches Personal in einzelnen Bereichen, haben sich die Personalkosten wie in den letzten Jahren auch im Jahr 2018 erhöht. Die Leistungen des Rathauses/Bauhofes für die Bereiche Strom Wasserversorgung/ Bäder und Altenpflegeheim sind mit einem Betrag von 527.270 € verrechnet worden. Als Ausgleich der Kassentätigkeit für die Gemeinde Friedenweiler und die Bewirtschaftung des Gemeindewaldes von Friedenweiler und von Eisenbach durch die Forstbediensteten/Waldarbeiter der Stadt Löffingen, wurden Zahlungen von 79.285 geleistet; nicht berücksichtigt ist noch eine Zahlung von Eisenbach für die Forstdienstleistungen 2019 mit einem Betrag von 30.735 EUR, der erst im Jahr 2020 abgerechnet wurde. Unter Berücksichtigung dieser Zahlungen läge der Anteil der Personalausgaben an den Gesamtausgaben der Ergebnisrechnung bei 26,18 %.

2.1.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für diesen Ausgabenblock belaufen sich auf 3.771.092,23 € Plan 4.273.900 €

	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
42110000 Unterhalt Gebäude	762.200,00	452.394,89	-309.805,11
42120000 Unterhaltung Sonstiges	218.200,00	264.240,18	46.040,18
42120100 Schutzfunktionen	12.000,00	16.264,24	4.264,24
42120200 Erholungsvorsorge	1.000,00	38,00	-962,00
42120300 Kulturkosten	80.000,00	90.428,10	10.428,10
42120400 Waldschutz	10.000,00	8.196,66	-1.803,34
42120500 Bestandspflege	10.000,00	8.099,83	-1.900,17
42120600 Aufwand Regiejagd	4.000,00	4.022,95	22,95
42120700 Ausgleichsmaßnahmen	500	7.080,23	6.580,23
42121000 Unterhaltung Straßen	237.000,00	168.660,08	-68.339,92
42210000 Inventarunterhaltung	152.600,00	137.306,04	-15.293,96
42220000 Erwerb von geringwertigem Vermögen	173.700,00	138.518,55	-35.181,45
42410100 Aufwand Strom	102.600,00	108.309,37	5.709,37
42410200 Kraftstoff Fahrzeuge	45.100,00	39.838,88	-5.261,12
42410300 Aufwand Wasser/Abwasser	304.650,00	316.226,97	11.576,97
42410400 Aufwand Wärme	277.400,00	226.854,39	-50.545,61
42410500 Aufwand Gebäudereinigung	84.600,00	94.393,91	9.793,91
42410600 Aufwand Abfallbeseitigung	33.700,00	35.313,83	1.613,83
42410900 Sonstige Bewirtschaftungskosten	29.200,00	21.179,46	-8.020,54

42510000	Haltung von Fahrzeugen	119.400,00	99.852,05	-19.547,95
42610000	Bes. Aufwand Beschäftigte	65.500,00	65.695,82	195,82
42610100	Aufwand Personalrat	2.000,00	5.362,80	3.362,80
42610400	Arbeitssicherheit	15.000,00	12.612,83	-2.387,17
42710000	Besonderen Verwaltungsaufwendungen	18.500,00	16.446,49	-2.053,51
42710010	Betriebsaufwand Strom	95.000,00	92.260,57	-2.739,43
42710020	Aufwand Mittagessen	74.000,00	67.793,27	-6.206,73
42710030	Bücher und Medien	25.000,00	25.933,72	933,72
42710040	Spiel und Bastelmaterial	7.500,00	5.915,16	-1.584,84
42710050	Aufwand für EDV	151.050,00	148.784,57	-2.265,43
42710060	Aufwand Jugendarbeit	3.000,00	1.955,17	-1.044,83
42710070	Aufwand Jugendbeteiligung	5.000,00	1.353,18	-3.646,82
42710200	Aufarbeitung manuell	32.000,00	48.000,77	16.000,77
42710300	Aufarbeitung maschinell	109.000,00	140.472,01	31.472,01
42710400	Holzerntenebenarbeiten	8.000,00	9.321,24	1.321,24
42710500	Bringung Seilschlepper	83.000,00	8.056,37	-74.943,63
42710550	Bringung Tragschlepper	60.000,00	106.690,35	46.690,35
42710600	Hiebe Verkehrssicherung	3.000,00	4.925,07	1.925,07
42740000	Lehr- /Unterrichtsmaterial	50.000,00	33.516,86	-16.483,14
42750000	Lernmittel	86.000,00	69.809,57	-16.190,43
42910000	Sonst. Sachleistung.	16.000,00	16.494,27	494,27
42910100	Aufwand Veranstaltungen	333.500,00	391.026,12	57.526,12
42910200	Aufwand für Werbung	27.000,00	15.750,00	-11.250,00
42910300	Vermessungskosten	10.000,00	3.859,29	-6.140,71
42910400	Aufwand Winterdienst	120.000,00	108.866,53	-11.133,47
42910500	Aufwand Grabherstellung	22.000,00	22.874,22	874,22
42910600	Planungsaufwand	160.000,00	98.422,37	-61.577,63
42910700	Betreuungsleistungen	35.000,00	11.675,00	-23.325,00
*	Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	4.273.900,00	3.771.092,23	-502.807,77

Nachfolgend werden einzelne Aufwandarten erläutert:

Beim Aufwand für Gebäudeunterhaltung waren 2019 die Kosten für die Abbruchmaßnahmen Farrenstallgebäude, Altes Postgebäude, Haus Beile berücksichtigt. Die Aufträge wurden vom Gemeinderat vergeben. Die Kosten werden im Jahr 2020 abgerechnet.

42120000 Unterhaltung Sonstiges

Unterhaltung und Pflege von unbebauten Grundstücken	84.040 €
Unterhaltungsaufwand Bereich Straßenbeleuchtung	32.242 €
Pflege von Grünanlagen	30.659 €
Pflege von Friedhofsanlagen	29.981 €
Sportplätze	42.592 €
Unterhaltung Brunnen	4.571 €
Unterhaltung von Kuranlagen	13.939 €
Weihnachtsbeleuchtung	16.975 €

42610000 Besonderer Aufwand Beschäftigte

In diesem Ausgabenblock sind u.a. Aufwendungen für die Bereiche Schulungen und Seminare, Berufskleidung, Verdienstauffälle/Feuerwehr verbucht.

42710020 Aufwand Mittagessen

Die Kosten für die Essenlieferungen für die Bereiche Kindergarten und Schulmensa durch die Küche des Altenpflegeheimes wurden 2017 neu kalkuliert und von bisher 4,50 € auf 6,26 € erhöht.

42910100 Aufwand Veranstaltungen

Veranstaltungen Bücherei	3.617 €
Ku-Tipp Veranstaltungen	11.758 €
1200 Jahr Feier Löffingen	345.962 €
Sonstige Veranstaltungen (u.a. Märkte, Weihnachtsvariete)	34.559 €

42910600 Planungsaufwand

Sanierungsträger Dienstleister Stadtsanierung	12.180 €
Starkregenmanagement, Teilzahlung	35.864 €
Bebauungspläne	40.143 €
Planungsverband Windenergie	1.918 €
Landschaftserhaltungsverband	4.717 €

2.1.2.3 Abschreibungen und Auflösung von Zuschüssen und Beiträgen

Die Investitionen der Stadt Löffingen (Ausgaben des Vermögenhaushaltes) wurden seit 1975 erfasst und in der Anlagenbuchhaltung geführt. Im Zuge der Umstellung ist das gesamte Anlagevermögen überarbeitet worden; die Anlagegüter wurden gegebenenfalls Neubewertet und an die geltenden Nutzungsdauern angepasst. Insbesondere war eine Bereinigung des bisherigen Anlagevermögens um die Werte/Ausgaben vorzunehmen, die zwar wegen des bedeutenden Betrages bisher im Vermögenshaushalt gebucht und aktiviert wurden, aufgrund der neuen Bilanzierungsrichtlinien jedoch als Erhaltungsaufwand zu bewerten sind. Der Wert des Anlagevermögens und die daraus resultierenden Abschreibungen haben eine direkte Auswirkung auf den Ergebnishaushalt. Diese Abschreibungen werden als Aufwand dargestellt.

Abschreibungen	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
47110000 Abschreibung auf Sachanlagen	1.811.000,00	1.945.178,64	134.178,64
47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit	0,00	671,45	671,45
47223000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagung	0,00	1.812,83	1.812,83
47980000 AfA Sonderposten	0,00	3.200,37	3.200,37
* Summe	1.811.000,00	1.950.863,29	139.863,29

Die Abschreibungen auf Forderungen betreffen uneinbringliche Forderungen; Bei der Position „Abschreibung auf Sonderposten“ werden die Abschreibungen auf von der Gemeinde an Dritte gewährte Investitionszuschüsse dargestellt (z.B. Zuschüsse an Private für Sanierungsmaßnahmen im Rahmen der Stadtsanierung).

Auflösung Zuschüsse und Beiträge	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
31610000 Aufl. SoPo Zuw.Bund	4.000,00	4.152,16	152,16
31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	396.000,00	426.200,51	30.200,51
31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommunen	3.000	2.661,86	-338,14
31620000 Auflösung Beiträge	149.000,00	158.952,92	9.952,92
* Summe	552.000,00	591.967,45	39.967,45

Die für Investitionen gewährten Zuweisungen müssen wie die bezuschusste Investition abgeschrieben werden. Dies gilt auch für die geleisteten Straßenerschließungsbeiträge. Die Abschreibungen/ Auflösungen der Zuschüsse und Beiträge sind auf der Ertragsseite der Ergebnisrechnung dargestellt.

2.1.2.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
45170000 Zinsen an Banken	92.000,00	83.485,52	-8.514,48
45170100 Zinsaufwendungen für Kassenkredite	0,00	2.863,68	2.863,68
45930010 Aufwand aus Bankgebühren	0,00	143,99	143,99
* Summe	92.000,00	86.493,19	-5.506,81

Der Zinsaufwand ist für die derzeit in Anspruch genommenen Darlehen angefallen. Ab dem Jahr 2017 musste für Bankguthaben erstmals der sogenannte „Negativzins“ bezahlt werden, im Jahr 2019 = 2.863,68 EUR.

2.1.2.5 Transferaufwendungen

In diesem Aufwandsblock sind die Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte erfasst und die Leistungen der Gemeinde im Rahmen des Finanzausgleiches.

Zuweisungen und Zuschüsse

Die laufenden Zuweisungen und Zuschüsse (Vereinsförderung, Zahlung an Kindergarten Bachheim, Kostenbeteiligung an der Sozial und Dorfhelferinnenstation, Umlagezahlungen an Zweckverband Hochschwarzwald u.a.) bei 424.033,37 € (Plan 421.500 €). Nachfolgend eine Aufstellung über wesentliche Zahlungen:

Zuweisungen und Zuschüsse	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
43120000 Zuweisungen an Gem.	-4.000,00	-3.978,45	21,55
43130100 Zuweisung Zweckverband Hochschww.	110.000,00	108.030,93	-1.969,07
43130300 Zuweisung Konus	34.000,00	38.135,19	4.135,19
43130320 Zuweisung Wanderbus	42.000,00	44.280,76	2.280,76
43130330 Zuweisung ÖPNV	38.000,00	42.348,69	4.348,69
43160000 Zuschüsse JMS VHS	28.000,00	28.044,42	44,42
43170000 Zuschüsse Vereine u.a.	109.500,00	104.896,09	-4.603,91
43180000 Zuschüsse an Sonst.	41.500,00	42.361,92	861,92
43390100 Altentage, Jubilare	13.000,00	14.226,28	1.226,28
43780000 Umlage an GPA	4.300,00	4.240,50	-59,50
* Summe	416.300,00	422.586,33	6.286,33

Die Kosten im Zusammenhang mit der Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs setzen sich wie folgt zusammen:

Zuschüsse zum Linienverkehr	34.017,76 €
Zuschuss Zusatzbuslinie Löffingen – Neustadt	8.330,93 €

Finanzausgleich

Die im Rahmen des Finanzausgleiches 2019 geleisteten Zahlungen (Kreis und FAG Umlage) entsprachen nahezu den Planwerten. Die geringere Gewerbesteuerumlage ist auf die tatsächlich etwas niedrigere Gewerbesteuerzahlung 2019 zurückzuführen.

Finanzausgleich	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
43410000 Gewerbesteuerumlage	593.000,00	567.570,77	-25.429,23
43710000 FAG Umlage	2.200.000,00	2.200.167,00	167,00
43720000 Kreisumlage	3.594.000,00	3.593.938,04	-61,96
* Summe	6.387.000,00	6.361.675,81	-25.324,19

2.1.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sonstige ordentliche Aufwendungen	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
44110000 Sonstige Personalkosten	0,00	470,00	470,00
44210000 Aufwand Ehrenamt	78.200,00	90.333,92	12.133,92
44220000 Verfügungsmittel	3.000,00	3.824,91	824,91
44290100 Mitgliedsbeiträge	19.300,00	17.085,57	-2.214,43
44294000 Beratungskosten	50.800,00	49.579,93	-1.220,07
44299000 Mittel Ortsverwaltungen	7.000,00	6.737,31	-262,69
44310000 Geschäftsaufwand	107.700,00	107.033,48	-666,52
44310005 Kosten Bundesdruckerei	32.000,00	31.970,33	-29,67
44310010 Telefonkosten	41.700,00	25.392,56	-16.307,44
44310020 Portokosten	14.800,00	13.599,64	-1.200,36
44310500 Aufwand für Wahlen	35.000,00	36.893,98	1.893,98
44310900 Repräsentationen	9.500,00	12.174,27	2.674,27
44317000 Reisekosten	5.750,00	5.048,21	-701,79
44410000 Steuern, Versicherung	309.500,00	290.878,04	-18.621,96
44410100 Abwasserabgabe	1.000,00	214,74	-785,26
44500000 Erstattungen Bund	3.000,00	3.526,55	526,55
44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	23.000,00	34.007,08	11.007,08
44570000 Erstattung an Private	67.000,00	59.947,05	-7.052,95
44820000 Säumniszuschläge u.ä.	6.550,00	7.047,00	497,00
44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0,00	1,45	1,45
44980000 Deckungsreserve	60.000,00	0,00	-60.000,00
* Summe	874.800,00	795.766,02	-79.033,98

44210000 Aufwand Ehrenamt

Unter diesem Sachkonto sind die Kosten für die (ehrenamtlichen) Ortsvorsteher, die Entschädigungen an die Bürgermeisterstellvertreter und das Sitzungsgeld für die Gemeinderäte und Ortschaftsräte verbucht.

44310000 Geschäftsaufwand

Die sonstigen Geschäftsaufwendungen sind bei folgenden Bereichen angefallen:

Geschäftsaufwand	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
Bauhof	400,00	411,62	11,62
Brandschutz	13.000,00	9.321,59	-3.678,41
Bürgerbüro Einwohnerwesen	3.000,00	965,67	-2.034,33
Einrichtungen gesamte Verwaltung	15.000,00	10.920,63	-4.079,37
Finanzverwaltung	6.500,00	17.838,84	11.338,84
Forstwirtschaft	3.500,00	1.398,62	-2.101,38
Ganztagsbetreuung	0,00	0,00	0,00
Gemeindeorgane	5.000,00	10.161,78	5.161,78
Grundschule Göschweiler-Reiselfingen	0,00	0,00	0,00
Grundschule Löffingen	10.000,00	7.620,87	-2.379,13
Grundschule Unadingen	5.000,00	3.064,18	-1.935,82
Grundschulförderklasse	0,00	0,00	0,00
Hauptamt	2.400,00	519,72	-1.880,28
Hilfen für Flüchtlinge	1.500,00	697,54	-802,46
Jugendsozialarbeit	4.000,00	151,61	-3.848,39
Kindergärten	5.000,00	10.940,33	5.940,33
Liegenschaftsverwaltung	600,00	1.044,48	444,48
Ordnungswesen	2.700,00	197,00	-2.503,00
Personalamt	3.000,00	2.640,66	-359,34
Personenstandswesen	3.000,00	2.743,05	-256,95
Schulverbund Löffingen	12.000,00	13.484,88	1.484,88
Sonstige Kulturpflege	200,00	965,45	765,45
Sonstige soziale Leistungen	300,00	110,01	-189,99
Stadtbauamt	5.000,00	8.675,29	3.675,29
Stadtbücherei	2.500,00	1.453,78	-1.046,22
Stadtmarketing Tourismus	4.000,00	1.604,57	-2.395,43
Wirtschaftsförderung	0,00	0,00	0,00
Zentrale Leistungen Personalrat	100,00	101,31	1,31
Summe	107.700,00	107.033,48	-666,52

44520000 Erstattungen an Gemeinden

Zahlungen an Gemeinden für Betreuung Kindergartenkinder aus Löffingen	19.719,94 €
Zahlungen an Gemeinden Überlandhilfen Feuerwehren	11.127,67 €
Zahlungen an Gemeinden für Schüler an Grundschulen	1.400,00 €

44570000 Erstattung an Private

In diesem Bereich sind im Wesentlichen die Zahlungen für private Dienstleister im Zusammenhang mit der Tageskinderbetreuung (Einsatz von Tagesmütter) verbucht, sowie die Vergütung von Praktikanten und Leistungen im freiwilligen sozialen Jahr (FsJ).

2.1.2.7 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Neu ist die Darstellung von außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen. 2019 sind außerordentliche Erträge in Höhe von 1.122.693,81 € angefallen.

Diese außerordentlichen Erträge resultieren aus dem Verkauf von Grundstücken. Die Differenz zwischen dem Verkaufspreis eines Grundstückes und dem Wert des Grundstückes in der Anlagenbuchhaltung wird als außerordentlicher Ertrag verbucht

1.086.991,75 EUR

Aus dem Verkauf eines abgeschriebenen Bauhoffahrzeuges

11.032,74 EUR

Aus dem Abgang eines Landeszuschusses aus 1994 für

die damalige Sanierung des Rathausplatzes

24.669,32 EUR

Die außerordentlichen Aufwendungen von 138.672,78 € entstanden

durch den Abgang des Restbuchwertes des 1994 sanierten Rathausplatzes

43.585,40 EUR

und aus dem Verkauf eines Grundstückes unterhalb des Buchwertes mit

95.087,38 EUR

Die Differenz wird als außerordentlicher Aufwand verbucht.

Im Ergebnis konnte 2019 im außerordentlichen Bereich ein Plus von 984.021,03 € verbucht werden.

2.2 Investitionen

Im neuen Haushaltsrecht sind die Investitionsmaßnahmen und deren Finanzierung ein Bestandteil der Finanzrechnung. Im Investitionsplan sind sämtliche baulichen Investitionsvorhaben, die Beschaffung von beweglichen Anlagegütern, Ausgaben für Grundstücksankäufe und die zur Finanzierung erforderlichen Einzahlungen zu veranschlagen. Die Einnahmenseite wird bestimmt durch die staatlichen Zuschüsse für Investitionsvorhaben und die Beitragszahlungen (Erschließungsbeiträge). Im Neuen Haushaltsrecht stehen außerdem die Zahlungsmittelüberschüsse der Ergebnisrechnung als Finanzierungsmittel zur Verfügung; dieser Wert entspricht der ehemaligen Zuführungsrate aus dem Verwaltungshaushalt. **Zur Finanzierung der Investitionen stehen letztendlich, soweit vorhanden, die liquiden Mittel (Bankkonto) zur Verfügung = entspricht der bisherigen Rücklagenentnahme. Sind keine liquiden Mittel vorhanden, muss über eine Kreditaufnahme die Finanzierung gewährleistet werden.**

2.2.1 Übersicht zu Investitionen und Einzahlungen:

Investitionen	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
Erwerb bewegliches Anlagenvermögen	516.000,00	457.029,56	-58.970,44
Grunderwerb	665.000,00	556.124,51	-108.875,49
Hochbaumaßnahmen	217.000,00	219.630,88	2.630,88
Sonstiges	361.000,00	365.040,37	4.040,37
Stammkapital Stadtwerke Sparte Bäder	660.000,00	700.050,00	40.050,00
Straßenbau	1.502.000,00	1.184.239,81	-317.760,19
Straßenbeleuchtung	78.000,00	57.846,01	-20.153,99
Zuschüsse an Dritte	51.000,00	36.609,28	-14.390,72
Summe	4.050.000,00	3.576.570,42	-473.429,58

Einzahlungen für Investitionen	Planung 2019	Ergebnis 2019	Vergleich.
Zuschüsse für Investitionen	248.000,00	215.389,00	-32.611,00
Beitragszahlungen	160.000,00	335.978,84	175.978,84
Grundstücksverkäufe	1.700.000,00	1.896.539,06	196.539,06
Verkaufserlöse	12.000,00	11.800,00	-200,00
Darlehenstilgungen	59.000,00	59.598,48	598,48
Summe	2.179.000,00	2.519.305,38	340.305,38

Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen **1.057.264,62 €**

Der Finanzierungsmittelbedarf kann aus dem Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushaltes ausgeglichen werden.

Dieser lag am Stichtag 31.12.2019 bei **2.797.577,06 €**

Der Differenzbetrag wird über die vorhandenen liquiden Mittel (bisher Rücklage) finanziert.

Maßnahme	Bezeichnung	2017 Ergebnis	2018 Ergebnis	2019 Ansatz	2019 Ergebnis	2019 + ./.
1111 0000	Gemeindeorgane					
711100000170	Mobilar Sitzungssaal Rathaus Löffingen		62.487,73 €			
711100000170	Technik Sitzungssaal Rathaus Löffingen		30.734,16 €			
711100000170	Anlagevermögen (EDV, Mobilar u.ä.)	31.359,00 €	18.981,82 €	15.000,00 €	14.843,94 €	-156,06 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	31.359,00 €	112.203,71 €	15.000,00 €	14.843,94 €	-156,06 €
1111 0000	Hauptverwaltung					
711110000170	Anlagevermögen (EDV, Mobilar u.ä.)	0,00 €	70.315,38 €	2.000,00 €	1.107,49 €	-892,51 €
711110000180	Zuschuss Tierschutzverein Löffingen					
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	0,00 €	70.315,38 €	2.000,00 €	1.107,49 €	-892,51 €
1120 0000	Einrichtung gesamte Verwaltung					
711200000101	Rathaus Löffingen Sanierung	2.443.645,32 €	2.509.046,64 €	40.000,00 €	45.370,95 €	5.370,95 €
711200000170	Anlagevermögen (EDV, Mobilar u.ä.)	30.669,28 €	44.741,35 €	5.000,00 €	3.784,20 €	-1.215,80 €
711200000170	Dokumentenmanagementsystem					
711200000201	Zuschuss Sanierung Rathaus Löffingen	-1.139.595,47 €	-1.379.120,93 €	-52.000,00 €	-66.097,00 €	-14.097,00 €
	Summe Einnahmen	-1.139.595,47 €	-1.379.120,93 €	-52.000,00 €	-66.097,00 €	-14.097,00 €
	Summe Ausgaben	2.474.314,60 €	2.553.787,99 €	45.000,00 €	49.155,15 €	4.155,15 €
1122 0000	Finanzverwaltung					
711220000170	Anlagevermögen (EDV, Mobilar u.ä.)	1.438,71 €	67.659,88 €	9.000,00 €	8.341,39 €	-658,61 €
711220000180	Stammkapital BGV	50,00 €	50,00 €		50,00 €	50,00 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	1.488,71 €	67.709,88 €	9.000,00 €	8.391,39 €	-608,61 €
1124 0000	Bauverwaltung					
711240000170	Anlagevermögen (EDV, Mobilar u.ä.)	4.861,21 €	25.322,51 €	1.000,00 €	1.107,49 €	107,49 €
	Konvertierung Bestandsdaten auf GIS-System		0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €
	Softwareprogramm für E-Vergabe			4.000,00 €	0,00 €	-4.000,00 €
	Fahrzeug Stadtbauamt		17.929,00 €			
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	4.861,21 €	43.251,51 €	15.000,00 €	1.107,49 €	-13.892,51 €
1124 06XX	Wohn- und Geschäftsgebäude					
711245604170	Anlagevermögen	4.994,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	4.994,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Maßnahme	Bezeichnung	2017 Ergebnis	2018 Ergebnis	2019 Ansatz	2019 Ergebnis	2019 + ./.
1125 0000	Bauhof					
711250000101	Bauhof					
	Bühne Winterdienstgeräte,	0,00 €	13.833,35 €			0,00 €
	Bauhof Garage für Pistenbully		27.511,12 €		435,23 €	435,23 €
711250000170	Beschaffungen	185.469,78 €	12.823,46 €			
	Unimog U-1400			170.000,00 €	162.268,71 €	-7.731,29 €
	Citymaster Kehrmaschine		127.439,48 €			
	Tremo Multifunktionsfahrzeug		107.591,22 €			
	Kleingeräte			10.000,00 €	25.792,91 €	15.792,91 €
	Vorbaugerät Kehrmaschine			19.000,00 €	16.397,01 €	-2.602,99 €
	Kombifahrzeug			15.000,00 €	15.537,60 €	537,60 €
711250000270	Einnahmen aus Verkauf			-12.000,00 €	-11.800,00 €	200,00 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	-12.000,00 €	-11.800,00 €	200,00 €
	Summe Ausgaben	203.728,51 €	289.198,63 €	214.000,00 €	220.431,46 €	6.431,46 €
1133 0000	Liegenschaften					
711330000101	Ausgleichsmaßnahmen Ökokonto	1.147,10 €	39.090,81 €	25.000,00 €	18.498,13 €	-6.501,87 €
711330700175	Grunderwerb	397.239,97 €	981.648,32 €	600.000,00 €	555.018,67 €	-44.981,33 €
711330700275	Grundstücksverkäufe	-433.800,69 €	-584.342,10 €	-1.700.000,00 €	-1.896.539,06 €	-196.539,06 €
711330700280	Beitrag ökologische Ausgleichsflächen		-9.052,16 €		-27.453,44 €	-27.453,44 €
	Summe Einnahmen	-433.800,69 €	-593.394,26 €	-1.700.000,00 €	-1.923.992,50 €	-223.992,50 €
	Summe Ausgaben	398.387,07 €	1.020.739,13 €	625.000,00 €	573.516,80 €	-51.483,20 €
1222 0000	Bürgerbüro					
712220000171	Anlagevermögen (EDV, Mobilar u.ä.)	0,00 €	18.700,11 €	3.000,00 €	1.272,71 €	-1.727,29 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	0,00 €	18.700,11 €	3.000,00 €	1.272,71 €	-1.727,29 €
1260 0000	Feuerwehrwesen					
712600000101	Löschwasserbehälter Löffingen	0,00 €		135.000,00 €	146.896,71 €	11.896,71 €
712600000141	Feuerwehr Gerätehaus Unadingen	0,00 €	0,00 €	25.000,00 €	17.956,99 €	-7.043,01 €
712600000170	Feuerwehr, Beschaffung Anlagevermögen	11.818,12 €	10.049,88 €	11.000,00 €	3.482,93 €	-7.517,07 €
	Tragkraftspritzenfahrzeug	137.612,02 €	139.699,16 €	145.000,00 €	141.685,29 €	-3.314,71 €
712600000201	Zuschüsse Feuerwehr TSF W	-46.797,00 €	-13.650,00 €	-67.000,00 €	-15.000,00 €	52.000,00 €
712600000201	Zuschüsse Feuerwehr Gerätehaus Unadingen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einnahmen	-46.797,00 €	-13.650,00 €	-67.000,00 €	-15.000,00 €	52.000,00 €
	Summe Ausgaben	149.430,14 €	149.749,04 €	316.000,00 €	310.021,92 €	-5.978,08 €

Maßnahme	Bezeichnung	2017 Ergebnis	2018 Ergebnis	2019 Ansatz	2019 Ergebnis	2019 + ./.
2110 0100	Grundschule Löffingen					
721100100170	Anlagevermögen (EDV, Mobilar u.ä.)	9.618,92 €	0,00 €	5.000,00 €	6.653,86 €	1.653,86 €
721100100101	Gestaltung Schulhof Spielgerät	1.522,90 €	15.983,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
721100100201	Zuschüsse Digitalpakt					
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	11.141,82 €	15.983,63 €	5.000,00 €	6.653,86 €	1.653,86 €
2110 0120	Grundschule Göschweiler-Reiselfingen					
721100140170	Anlagevermögen (EDV, Mobilar u.ä.)	1.299,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	1.299,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €
2110 0140	Grundschule Bachheim Unadingen					
721100140170	Anlagevermögen (EDV, Mobilar u.ä.)	0,00 €	1.169,37 €	17.000,00 €	0,00 €	0,00 €
721100140201	Zuschüsse Digitalpakt					
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	0,00 €	1.169,37 €	17.000,00 €	0,00 €	0,00 €
2110 0500	Schulverbund Löffingen					
721100500101	Sanierung Realschulgebäude	144,69 €	4.724,30 €	50.000,00 €	59.107,65 €	9.107,65 €
721100500170	Anlagevermögen (EDV, Mobilar u.ä.)	30.019,79 €	13.945,80 €	6.000,00 €	3.077,91 €	-2.922,09 €
721100500201	Zuschüsse Digitalpakt					
721100500201	Zuschüsse aus Ausgleichstock					
721100500201	Zuschüsse Schulsanierungsprogramm Dach					
721100500201	Zuschüsse Schulsanierungsprogramm		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	30.164,48 €	18.670,10 €	56.000,00 €	62.185,56 €	6.185,56 €
2720 0000	Stadtbücherei					
727200000170	Anlagevermögen (EDV, Mobilar u.ä.)	0,00 €	19.168,00 €	3.000,00 €	0,00 €	-3.000,00 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	0,00 €	19.168,00 €	3.000,00 €	0,00 €	-3.000,00 €
2810 0000	Kulturelle Angelegenheiten					
728100000170	Beschaffungen, Bilder u.ä.	0,00 €	800,00 €	5.000,00 €	9.205,00 €	4.205,00 €
728100000180	Einbauschränk Übungsraum RS			8.000,00 €	0,00 €	-8.000,00 €
728100000180	Zuschuss kulturelle Vereine	1.000,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	1.000,00 €	800,00 €	13.000,00 €	9.205,00 €	-3.795,00 €

Maßnahme	Bezeichnung	2017 Ergebnis	2018 Ergebnis	2019 Ansatz	2019 Ergebnis	2019 + ./.
3130 0000	Hilfen für Flüchtlinge					
731300100170	Anlagevermögen (EDV, Mobilar u.ä.)	3.240,11 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €
731300100201	Zuschuss Wohnraum Flüchtlinge	-12.805,00 €				
	Summe Einnahmen	-12.805,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	3.240,11 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €
3620 0000	Jugendsozialarbeit					
736205000170	Anlagevermögen (EDV, Mobilar u.ä.)	1.297,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	1.297,99 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3650 0000	Kindergärten					
736500101170	Anlagevermögen (EDV, Mobilar u.ä.)	13.800,10 €	14.526,85 €	12.000,00 €	17.772,27 €	5.772,27 €
	Anlagevermögen Kleinkind-Gruppen		0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €
736500101111	KiGa Seppenhofen Umnutzung für U3					
736500101141	KiGa Unadingen Umnutzung für U3					
736500101161	KiGa Reiselfingen Umnutzung für U3			80.000,00 €	74.251,93 €	-5.748,07 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	13.800,10 €	14.526,85 €	102.000,00 €	92.024,20 €	-9.975,80 €
4241 0000	Sportförderung					
742410000170	Beschaffungen			6.000,00 €	8.121,06 €	2.121,06 €
742410000180	Zuschuss Sportvereine	810,00 €	2.905,00 €	3.000,00 €	1.989,28 €	-1.010,72 €
742410000180	Zuschuss Segelsportgruppe					
742410000180	Zuschuss SV Reiselfingen Kunstrasenplatz					
742100000401	Tilgungszahlung Darlehen	-800,00 €	-800,00 €		-800,00 €	-800,00 €
	Summe Einnahmen	-800,00 €	-800,00 €	0,00 €	-800,00 €	-800,00 €
	Summe Ausgaben	810,00 €	2.905,00 €	9.000,00 €	10.110,34 €	1.110,34 €
4240 0000	Bäder					
742400000185	Kapitalzuführung Stadtwerke -Bäder-	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	0,00 €
	Investitionszuschuss Sanierung Hallenbad		400.000,00 €	410.000,00 €	450.000,00 €	40.000,00 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	250.000,00 €	650.000,00 €	660.000,00 €	700.000,00 €	40.000,00 €
5110 0000	Stadtsanierung					
751100000180	Zuschüsse an Private für Sanierungen	77.450,00 €	30.140,00 €	40.000,00 €	34.620,00 €	-5.380,00 €
751100000201	Zuschuss aus Stadtsanierung	-69.298,00 €	-22.735,00 €	-24.000,00 €	-24.792,00 €	-792,00 €
	Summe Einnahmen	-69.298,00 €	-22.735,00 €	-24.000,00 €	-24.792,00 €	-792,00 €
	Summe Ausgaben	77.450,00 €	30.140,00 €	40.000,00 €	34.620,00 €	-5.380,00 €
5330 0000	Wasserversorgung					
753300000401	Tilgungszahlungen Darlehen Wasservers.	-58.798,59 €	-58.798,59 €	-59.000,00 €	-58.798,48 €	201,52 €
	Summe Einnahmen	-58.798,59 €	-58.798,59 €	-59.000,00 €	-58.798,48 €	201,52 €
	Summe Ausgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

5410 0100	Straße, Wege, Plätze,					
754100100101	Baugebiet Reichberg V 2. BA	136.949,38 €	320.798,06 €	95.000,00 €	92.819,95 €	-2.180,05 €
754100100102	Bittengasse Löffingen Sanierung	191.537,01 €	0,00 €	10.000,00 €	8.712,77 €	-1.287,23 €
754100100103	Maienlandstraße Löffingen Sanierung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100100104	Parkplatzanlage beim FW-Gerätehaus	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	4.409,94 €	-5.590,06 €
754100100105	Gewerbegebiet B 31, Erweiterung	0,00 €	537,74 €	260.000,00 €	243.711,52 €	-16.288,48 €
754100100106	Alenbergstraße Löffingen, Sanierung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100100107	Innenstadt Neugestaltung, Rathausplatz	0,00 €	46.626,53 €	840.000,00 €	659.789,78 €	-180.210,22 €
754100100107	Innenstadt Neugestaltung, Kirchstraße					
754100100107	Innenstadt Neugestaltung, ParkplätzeLöw.					
754100100107	Innenstadt Neugestaltung, Touristinfo					
754100100107	Innenstadt Neugestaltung, Demetriusstr.					
754100100107	Innenstadt Neugestaltung, Maienländertor					
754100100107	Innenstadt Neugestaltung, Eggertenstraße					
754100100107	Innenstadt Neugestaltung, untere Hauptstr.					
754100100108	Straßenerneuerung Bereich Breiten	24.914,15 €	0,00 €	13.000,00 €	12.330,31 €	-669,69 €
754100100109	Sanierung Bereich Feldberg- Hochfirststra	599,55 €	-7.353,87 €			
754100100113	Sanierung Gehwege Bonndorferstr.					
754100100114	Sanierung Gehwege Göschweilerstr.					
754100100116	Verdolung Bittenbach Kirchstraße			5.000,00 €	1.316,14 €	-3.683,86 €
754100100117	Zugang Bahnsteig 1 Bahnhof Löffingen			40.000,00 €	0,00 €	-40.000,00 €
754100100118	Baugebiet Talstraße 1.BA			0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100100119	Sanierung Rötengasse					
754100100121	Bergstraße Göschweiler, Teilbereich	5.196,84 €	68.412,42 €	200.000,00 €	144.060,89 €	-55.939,11 €
754100100122	Gehweg Bereich Funkenplatz			10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €
754100100131	Gehweg Neuenburgstr. Bachheim	33.736,87 €	11.940,40 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100100141	Eisenbahnweg in Unadingen	72.355,85 €	15.128,68 €	16.000,00 €	15.665,04 €	-334,96 €
754100100142	Gemverbdgweg Löffingen-Unadingen	0,00 €	40.207,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100100143	Kirchäckerstraße Unadingen Gehweg	34.513,99 €	9.767,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100100144	Weg zur Grünburg		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100100145	Baugebiet Hägleäcker III Merowingerweg		0,00 €	3.000,00 €	371,80 €	-2.628,20 €
754100100146	Baugebiet Hägleäcker IV Burgunderrweg					
754100100147	Baugebiet Schachen Hinterweg Rest			0,00 €		
754100100150	Baugebiet Wassersack, 1. BA	41.772,96 €	29.747,44 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100100151	Baugebiet Wassersack, 2. BA	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100100152	Schwimmbadstraße/Wiesenweg Dittishau	2.369,80 €	0,00 €		1.051,67 €	1.051,67 €
754100100175	Grunderwerb Gemeindestraßen	3.080,29 €	160,10 €	5.000,00 €	1.105,84 €	-3.894,16 €
754100100215	Zuschüsse Stadtsanierung Bittengasse	-24.608,31 €	-66.857,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100100215	Zuschüsse Stadtsanierung Rathausplatz		0,00 €	-105.000,00 €	-109.500,00 €	-4.500,00 €
754100100300	Straßenerschließungsbeiträge	0,00 €	-409.029,00 €	-160.000,00 €	-308.525,40 €	-148.525,40 €
	Summe Einnahmen	-24.608,31 €	-475.886,00 €	-265.000,00 €	-418.025,40 €	-153.025,40 €
	Summe Ausgaben	569.281,48 €	535.972,33 €	1.507.000,00 €	1.185.345,65 €	-321.654,35 €

Maßnahme	Bezeichnung	2017 Ergebnis	2018 Ergebnis	2019 Ansatz	2019 Ergebnis	2019 + /.
5410 0200	Straßenbeleuchtung Sonstige Anlagen					
754100200101	Straßenbeleuchtung Löffingen	137.751,52 €	72.337,78 €	60.000,00 €	56.544,06 €	-3.455,94 €
754100200121	Straßenbeleuchtung Göschweiler	0,00 €	1.669,22 €	5.000,00 €	75,21 €	-4.924,79 €
754100200131	Straßenbeleuchtung Bachheim	12.935,80 €	11.579,27 €	3.000,00 €	0,00 €	-3.000,00 €
754100200141	Straßenbeleuchtung Unadingen	1.452,88 €	7.678,52 €	2.000,00 €	984,37 €	-1.015,63 €
754100200151	Straßenbeleuchtung Dittishausen	22.903,66 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €
754100200161	Straßenbeleuchtung Reiselfingen	47.876,86 €	2.849,44 €	3.000,00 €	242,37 €	-2.757,63 €
754100200170	Geschwindigkeitsmessanlage Reiselfingen	0,00 €	5.599,90 €	1.000,00 €	770,38 €	-229,62 €
754100200170	Geschwindigkeitsmessanlagen Bachheim	50,00 €	5.599,90 €	0,00 €		0,00 €
754100200170	Verkehrszählgerät		1.830,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100200201	Zuschüsse Straßenbeleuchtung	0,00 €	-70.729,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	-70.729,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	222.970,72 €	109.144,13 €	79.000,00 €	58.616,39 €	-20.383,61 €
5410 0400	Brücken					
754100400101	Bahnüberführung Schneekreuz BÜ 49,6	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100400102	Bahnüberführung Güterstraße BÜ 50,5	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100400103	Brücke Oberwiesenweg SÜ 50,1	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100400104	Fußgängerbrücke Schwarzwaldpark			0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100100131	Brücke Mühlesteig Bachheim SÜ 56,5	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100100141	Bahnüberführung Unadingen SÜ 58,6	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100100142	Bahnüberführung Unadingen SÜ 60,6	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754100100143	Posthausbrücke, Sanierung	0,00 €	84.844,35 €	4.000,00 €	4.178,52 €	178,52 €
754100100201	Zuschüsse Bereich Bahnüberführungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	0,00 €	84.844,35 €	4.000,00 €	4.178,52 €	178,52 €
5411 0000	Feld-Wirtschaftswege					
754110000101	Löffingen, Bereich Harris			2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €
754110000111	Seppenhofen Hölderleweg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754110000111	Seppenhofen Hard	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754110000111	Seppenhofen Hohfahnen	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €
754110000131	Bachheim wg. Bahnübergang	76.058,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
754110000131	Bachheim Bereich Oberburg/Reutebuck		8.318,61 €	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €
754110000161	Reiselfingen Bereich Lotterberg		25.433,55 €			
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	76.058,76 €	33.752,16 €	6.000,00 €	0,00 €	-6.000,00 €
5450 0000	Straßenreinigung / Winterdienst					
754000100170	Beschaffungen Straßenreinigung	0,00 €	2.767,94 €	10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €
754000200170	Beschaffungen Winterdienst	30.660,38 €	5.825,00 €		8.197,82 €	8.197,82 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	30.660,38 €	8.592,94 €	10.000,00 €	8.197,82 €	-1.802,18 €

Maßnahme	Bezeichnung	2017 Ergebnis	2018 Ergebnis	2019 Ansatz	2019 Ergebnis	2019 + /.
5470 0000	ÖPNV					
754700000141	Buswartehaus Unadingen	0,00 €	0,00 €	7.000,00 €	6.953,68 €	-46,32 €
754700000170	Fahrradboxen					
754700000170	Beschaffung Stadtfahrzeug					
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	0,00 €	0,00 €	7.000,00 €	6.953,68 €	-46,32 €
5490 0000	Öffentliche Toiletten					
754900000101	Öffentliche Toilette Löffingen	0,00 €	0,00 €	92.000,00 €	79.348,44 €	-12.651,56 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	0,00 €	0,00 €	92.000,00 €	79.348,44 €	-12.651,56 €
5510 0000	Grün-Gartenanlagen					
755100000170	Beschaffungen	1.151,11 €	863,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Freischneider, Rasenmäher, Behälter			8.000,00 €	1.392,32 €	-6.607,68 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	1.151,11 €	863,10 €	8.000,00 €	1.392,32 €	-6.607,68 €
5515 0000	Kinderspielplätze					
755150000101	Spielgeräte	5.744,94 €	0,00 €	10.000,00 €	4.818,61 €	-5.181,39 €
755150000101	Spielplatz Kapf, Zaun und Spielgeräte	0,00 €	2.472,03 €	3.000,00 €	2.377,03 €	-622,97 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	5.744,94 €	2.472,03 €	13.000,00 €	7.195,64 €	-5.804,36 €
5530 0000	Friedhöfe					
755300000101	Friedhöfe, Planungskosten	0,00 €	803,70 €	70.000,00 €	33.252,83 €	-36.747,17 €
755300000101	Löffingen, Friedpark	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
755300000101	Löffingen, Urnenstelenanlage		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
755300000101	Löffingen, Zugang Ost / Entsorgung	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
755300000101	Löffingen, Wasserstellen und Müllbehälter					
755300000101	Löffingen, Begrünung und Sitzbänke					
755300000101	Löffingen, Wegenetz					
755300000111	Seppenhofen, Bereichsplanung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
755300000121	Göschweiler, Urnengräber	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
755300000131	Bachheim, Urnengrab-Friedbaumanlage	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	30.203,43 €	18.203,43 €
755300000141	Unadingen, Urnengrab-Friedbaumanlage	0,00 €	14.390,90 €	0,00 €	9.212,68 €	9.212,68 €
755300000151	Dittishausen, Urnengrab-Friedbaumanlage	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	10.911,49 €	-1.088,51 €
755300000161	Reiselfingen, Urnengräber	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
755300000170	Mobile Lautsprecheranlage	2.342,20 €				
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	2.342,20 €	15.194,60 €	94.000,00 €	83.580,43 €	-10.419,57 €
5550 0000	Forstwirtschaft					
755500000101	Forstwirtschaft Schutzhütte	25.570,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
755500000101	Forstwirtschaft Naßlagerplatz			6.000,00 €	0,00 €	-6.000,00 €
755500000170	Forstwirtschaft, Anlagevermögen	0,00 €	5.055,77 €	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €
755500000175	Forstwirtschaft, Grunderwerb	0,00 €	4.619,96 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	25.570,98 €	9.675,73 €	8.000,00 €	0,00 €	-8.000,00 €

Maßnahme	Bezeichnung	2017 Ergebnis	2018 Ergebnis	2019 Ansatz	2019 Ergebnis	2019 + ./.
5730 0601	Festhalle Löffingen					
757300000171	Beschaffungen	12.349,97 €	4.906,84 €	5.000,00 €	5.126,90 €	126,90 €
757300000171	Bühnentechnik					
757300600101	Sanierung Restkosten	15.601,81 €	17.797,83 €	17.000,00 €	17.129,26 €	129,26 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	27.951,78 €	22.704,67 €	22.000,00 €	22.256,16 €	256,16 €
5730 0621	Bürgersaal Göschweiler					
757300000171	Beschaffungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5730 0631	Drei Schluchten Halle Bachheim					
757300000171	Beschaffungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5730 0641	Bürgerhalle Unadingen					
757300000171	Beschaffungen	0,00 €		5.000,00 €	5.387,87 €	387,87 €
757300000171	Schrank für Sportgeräte		1.667,86 €			
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	44.552,34 €	1.667,86 €	5.000,00 €	5.387,87 €	387,87 €
5730 0561	Haus des Gastes Dittishausen					
757300000171	Beschaffungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5730 0661	Dietfurthalle					
757300000171	Beschaffungen	3.919,86 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		4.487,49 €				
	Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	8.407,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Maßnahme	Bezeichnung	2017 Ergebnis	2018 Ergebnis	2019 Ansatz	2019 Ergebnis	2019 + ./.
5750 0000	Tourismus, Stadtmarketing					
757500000101	Tourismus, Infrastrukturmaßnahmen					
	Homepage und Kommunalapp	5.450,00 €				
	Imagefilm Löffingen	3.500,00 €	0,00 €	13.000,00 €	13.814,30 €	814,30 €
	Erlebnispfad für Blinde	0,00 €	11.246,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Barfußpfad bei Schützenhaus Dittish.mit	0,00 €	0,00 €	6.000,00 €	0,00 €	-6.000,00 €
	Wohnmobilstellplatz Dittishausen	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	-5.000,00 €
	Trekkingcamp Göschweiler		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Grillplatz Sängerrhütte Unadingen Neugest.		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Neue Ortseingangstafeln			0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Rundwanderweg Engeschlucht/ Dolinenpfad					
	Neues System Wanderwege	0,00 €	7.334,16 €			
	Waldsofas, Parkbänke		2.272,12 €	10.000,00 €	0,00 €	-10.000,00 €
	Stromfestverteiler			4.000,00 €	3.804,14 €	-195,86 €
757500000170	Stadtmarketing, Beschaffungen	0,00 €	3.593,10 €	4.000,00 €	1.860,75 €	-2.139,25 €
757500000201	Zuschüsse Tourismus Infrastruktur	0,00 €	-8.895,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Trekkingcamp und Erlebnispfad Blinde					
	Rundwanderweg Engeschlucht/ Dolinenpfad					
	Summe Einnahmen	0,00 €	-8.895,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Ausgaben	8.950,00 €	24.446,20 €	42.000,00 €	19.479,19 €	-22.520,81 €
	Summe Einnahmen aus Investitionen	-1.786.503,06 €	-2.624.009,67 €	-2.179.000,00 €	-2.519.305,38 €	-340.305,38 €
	Summe Ausgaben aus Investitionen	4.683.507,88 €	5.928.348,43 €	4.050.000,00 €	3.576.579,42 €	-456.420,58 €
	Deckungslücke Investitionen	-2.897.004,82 €	-3.304.338,76 €	-1.871.000,00 €	-1.057.274,04 €	796.725,96 €

2.2.2 Einzeldarstellung der Investitionen und Einzahlungen:

Produkt	Bezeichnung	Maßnahme	Ausgaben
11100000	Gemeindeorgane	Einrichtung Bereich Sitzungssaal	14.843,94
11200000	Verwaltung	Sanierung Rathaus Löffingen	45.370,95
bis		Zeiterfassungssystem Rathaus - Hardware	1.701,70
11240000		Zeiterfassungssystem Rathaus - Software	2.082,50
		Terra PC-Business 5060S Rechnungsamt Bausch/Sch	1.107,50
		Terra PC-Business 5060S Rechnungsamt Kämmerer	1.328,64
		Notebook Terra Mobile 1515 Rechnungsamt	1.418,48
		PC Terra Business 5060S Lehrling Rechnungsamt	1.499,88
		Schwebetürenschränk 2teilig Büro Gnädinger	2.986,89
		Terra PC-Business 5060S Bauamt-Rösch	1.107,49
		Terra PC-Business 5060S Hauptamt-Gierloff	1.107,49
		Stammkapital BGV	50,00
11250000	Bauhof	Bauhof Garage für Pistenbully	435,23
		Rasenmäher CUB Cadet XMER53E Bauhof	936,76
		Kiste aus Stahlblech für FR-YL38	1.026,26
		Akku-Bohrhammer TE 6-A22-AVR HILTI	1.052,67
		Terra PC 5060S für Bauhof	1.190,60
		Notebook Terra Mobile 1515 Bauhof	1.408,48
		Kragarmregal einseitig	9.188,49
		Thermoheißmischgutbehälter GTB-AK	10.989,65
		Renault Master LKW FG Doka Pritsche	15.537,60
		Dücker Kehrmaschine SFK 2400 Vorbaugerät	16.397,01
		Unimog U218 Mercedes-Benz FR-YL32	162.268,71
11330700	Grundvermögen	746/0 Waldfläche	58,99
		962/0 Waldfläche	185,79
		2854/0 Waldfläche	259,91
		1495/1 Grünland	398,74
		2776/0 Waldfläche	521,92
		2785/0 Waldfläche	655,32
		747 Landwirtschaftsfläche	1.104,98
		748/1 Landwirtschaftliche Fläche Mühlwiesen	1.307,98
		745/0 Waldfläche	14.207,50
		132/0 Landwirtschaftsfläche	291,91
		101/42 Restfläche (Leitungen)	383,00
		388 Landwirtschaftsfläche hinter dem Alenberg	674,60
		125 Landwirtschaftfläche Max Rieple Weg	703,72
		1892 Landwirtschaftsfläche Haslach	1.328,40
		2366 Landwirtschaftsfläche Im Tal	3.508,00
		2420 Landwirtschaftsfläche Im Tal	3.742,00
		1191/0 Ackerland	5.448,24
		2423 Landwirtschaftsfläche Höhel 1.485qm	15.921,45
		101/25 - 101/41 17 Bauplätze Reichberg V	38.383,57

Produkt	Bezeichnung	Maßnahme	Ausgaben
11330700	Grundvermögen	2361 Landwirtschaftsfläche Tal 2215 qm	44.729,26
		2362 Landwirtschaftsfläche Tal 3351 qm	67.380,90
		2665/0 Gewerbegebiet B 31 2 BA	254.503,59
		42/0 3 Bauplätze Baugebiet Bei der Kirche	5.471,62
		2676/0 Ackerland	112.345,41
12220000	Bürgerbüro	printcom iFP36 Dokumentendrucker Bürgerbüro	1.272,71
12600000	Feuerwehr	Löschwasserbehälter Rathausplatz	47.828,20
		Löschwasserbehälter Feuerwehrgerätehaus Löffingen	99.068,51
		Neubau Feuerwehrgerätehaus Unadingen	17.956,99
		Flaschenzugset 4:1 DIN14800-16	936,34
		3 Weber Rettungssoftware	1.011,49
		Notebook Wortmann Terra Mobile 1715 Feuerwehr	1.535,10
		Tragkraftspritzenfahrzeug TSF-W Göschwei FR FW44	141.685,29
21100100	Grundschule Löffingen	PC Fujitsu P558 Sekretariat Grundschule Löffingen	830,38
		WLAN-Router-System Grundschule	976,75
		Küche Lehrerzimmer Grundschule Löffingen	2.586,63
		Küche Lehrerzimmer Grundschule Göschweiler	2.260,10
21100500	Schulverbund	Sanierung Realschulgebäude Löffingen	59.107,65
		Fujitsu P558 PC Frau Streibel	808,01
		Mac mini CTO-MRTR2 3,2 GHz 6-Core	1.071,00
		Notebook ACE Aspire mit Software Lehrerzimmer	1.198,90
28100000	Kulturelle Angelegenheiten	Bild "Daheim" von Günter Leber	250,00
		Gemälde "Dunkle Zeiten in Löffingen" Anna Diehr	375,00
		Gemälde "Schneekreuz" Anna Diehr	375,00
		Gemälde "Naturpark Hochschwarzwald" Anna Diehr	375,00
		Gemälde "Löffingen steht immer wieder auf" A. Dieh	375,00
		Gemälde "Buntes Löffingen" Anna Diehr	500,00
		Holzskulptur Diva für Rathaus	555,00
		Acryl-Collage "Wiederaufbau" von Brigitte Leber	900,00
		50 historische schwarz-weiß Fotografien A.Rebholz	2.500,00
		2 Fotografien Quelle und Kleine Insel Göschweiler	3.000,00
36500101	Kindergärten	Kindergarten Reiselfingen Erweiterung wg U3	74.251,93
		Krippenbuggy für 6 Kinder Kiga Dittishausen	1.054,00
		Sprungkasten 4tlg. Kindergarten Löffingen	1.246,37
		Sitzbänke Kindergarten Seppenhofen	2.239,10
		KitaProfi Software	13.232,80
42100000	Sportförderung	Zuschuss FC Löffingen Kunstrasenpflegegerät	1.989,28

Produkt	Bezeichnung	Maßnahme	Ausgaben
42400000	Bäder	Stammkapital Stadtwerke Betriebzweig Bäder	400.000,00
		Investitionszuschuss Sanierung Hallenbad	300.000,00
42410601	Drei-Feld-Sporthalle	Sprungkasten BA4, 6teilig Leichtathletikhalle	837,27
42410700	Sportplätze	Bewässerungspumpe f. Haslachstadion	1.482,21
		Mobiles Beschallungs-System für Sportplatz	5.801,58
51100000	Stadtentwicklung	Zuschuss Stadtsanierung Sibold Vorstadtstraße 13	1.100,00
		Zuschuss Stadtsanierung Ilic Alenbergstraße 5	2.500,00
		Zuschuss Stadtsanierung Knöpfe Florianweg 4	3.150,00
		Zuschuss Stadtsanierung Schmieder Vorstadtstraße 2	5.370,00
		Zuschuss Stadtsanierung Faisst Kirchstraße 9	22.500,00
54100100	Straßenbau Grunderwerb	Wachtbuckstraße oberer Teil Restkosten	7.232,00
		Fußweg Baugebiet Reichberg V Pirmin-Columbanstraße	17.496,39
		Columbanstraße Baugebiet Reichberg V 2. BA	68.091,56
		Bittengasse Sanierung Restkosten	8.712,77
		Parkplatzanlage beim FW-Gerätehaus Löffingen	4.409,94
		Gewerbegebiet B 31 2. BA Studerstraße bis Tamoil	243.711,52
		Rathausplatz Neugestaltung 2019	659.789,78
		Hans-Thoma-Weg 2016 Restkosten	2.219,31
		Hebelstraße Teil Bereich Breiten, 2016 Restkosten	3.329,00
		Conradin-Kreutzer Straße 2016 Restkosten	6.782,00
		Verdolung Bittenbach Bereich Kirchstraße	1.316,14
		Bergstraße Göschweiler, Teilbereich 2019	144.060,89
		Eisenbahnweg Unadingen, Restkosten	15.665,04
		AiB Baugebiet Hägleäcker III Merowinger	371,80
		AiB Schwimmbadstraße/Wiesenweg Dittishausen	1.051,67
		Grunderwerb 812/0 Weg	128,22
Grunderwerb 115/0 Weg	311,22		
Grunderwerb 2634/16 Straße	666,40		
54100200	Straßenbeleuchtung und sonstige Anlagen	Straßenbeleuchtung Güterstr. hinterer Bahnübergang	1.283,32
		Straßenbeleuchtung Löffingen Bereich Innenstadt	1.666,75
		Straßenbeleuchtung Fußweg Pirmin-Columbanstr.	4.248,97
		Straßenbeleuchtung Studerstraße	8.813,52
		Straßenbeleuchtung Reichberg V 2. BA	19.258,20
		Straßenbeleuchtung Rathausplatz	21.273,30
		Straßenbeleuchtung Göschweiler Bergstraße	75,21
		Straßenbeleuchtung Unadingen Bereich Eisenbahnweg	249,08
		Straßenbeleuchtung Unadingen Kreuzung Kiesstr.	735,29
		Straßenbeleuchtung Reiselfingen 2019	242,37
6 Geschwindigkeitsanzeigetafeln Bachheim/Reiself.	770,38		
54100400	Brücken	Posthausbrücke Anteil Stadt Löffingen Restkosten	4.178,52

Produkt	Bezeichnung	Maßnahme	Ausgaben
54500200	Winterdienst	3 Paar Schneeketten Winterdienst	2.756,90
		Keil-Vario-Schneepflug für Hansa Mehrzweckfahrzeug	5.440,92
5470000	ÖPNV	Buswartehäuschen Unadingen Gauchachstr.	6.953,68
5490000	Öffentliche Toilettenanlage	FlexiKit Einbauelement WC-Anlage Bahnhof	79.348,44
55100000	Grünanlagen	Freischneider Stihl FR460TC-EFM mit Tragegurt	1.392,32
55150000	Spielplätze	Blockbohlenhaus Skaterplatz	2.186,91
		Zaun, verzinkt, Kinderspielplatz Kapf Dittishausen	2.377,03
		Nestschaukel Spielplatz Bachheim an Grundschule	2.631,70
55300000	Friedhöfe	Planung Friedhof Löffingen	33.252,83
		Baumurnenfeld 20 Urnen Friedhof Bachheim	30.203,43
		Baumurnenfeld 20 Urnen Friedhof Unadingen	9.212,68
		Baumurnenfeld 24 Urnen Friedhof Dittishausen	10.911,49
57300600	Festhalle	Festhalle Löffingen, Sanierung 2010-2011 Umsatzst.	17.129,26
		Taubenhaus am Festhallengebäude	2.281,30
		2 Bühnenscheinwerfer 260W LED Farb-Engine	2.845,60
57300640	Bürgerhalle	Küche Bürgerhalle Unadingen	5.387,87
57500000	Stadtmarketing	Festplatzverteilerschrank hinter Festhalle	3.804,14
		Imagefilm Löffingen	13.814,30
		Terra PC 5060S Touristinfo	857,25
		Notebook Terra Mobile 1550 Touristinfo	1.003,50
		Summe Investitionen	3.576.579,42 €

Produkt	Bezeichnung	Maßnahme	Einnahmen
11200000	Verwaltung	Zuschuss Stadtsanierung Rathaussanierung	-66.097,00
11330700	Grundvermögen	Gewerbegebiet B 31, Ausgleichsbeträge Ökomaßnahm	-27.453,44
		Grundstücksverkäufe	-1.896.539,06
11250000	Bauhof	Einnahmen aus Veräußerungen	-11.800,00
12600000	Feuerwehr	Zuweisung vom Land TSF-W Bachheim FR-FW2481	-15.000,00
51100000	Stadtentwicklung	Zuschuss Stadtsanierung Privatmaßnahmen 2019	-24.792,00
54100100	Straßenbau	Zuschuss Sanierung Rathausplatz aus Stadtsanierung	-109.500,00
		Gewerbegebiet B 31 2. Abschnitt Erschließungsbeitr	-145.846,40
		Straßenerschließungsbeiträge Reichberg V 2.BA	-16.275,00
		Am Funkenplatz Erschließungsbeiträge 2019 Folgejah	-19.096,00
		Straßenerschließungsbeiträge Hägleäcker III Mischg	-32.240,00
		Burgunderweg Hägleäcker 5 Grundst. 3.404 qm	-85.808,00
		Benzgelände Bereich Kesselstraße Erschließungsbeit	-9.260,00
53300000	Straßenbau	Tilgungszahlungen Darlehen Wasservers.	-59.598,48
		Summe der Einzahlungen	-2.519.305,38 €

2.3 Finanzrechnung

Im neuen Haushaltsrecht sind sämtliche **kassenwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen** aus der

Ergebnisrechnung

Investitionsmaßnahmen

Finanzierungstätigkeit (Tilgungszahlungen und Darlehensaufnahmen)

darzustellen.

In der Finanzrechnung wird die Entwicklung des Geldflusses abgebildet, also die Veränderungen auf dem Bankkonto (Einzahlungen und Auszahlungen) jeweils zum Stichtag 31.12.2019.

Zahlungsmittelüberschüsse der Ergebnisrechnung stehen als Finanzierungsmittel zur Verfügung; dieser Wert entspricht der **ehemaligen Zuführungsrate** aus dem Verwaltungshaushalt. Zur Finanzierung der Investitionen stehen letztendlich, soweit vorhanden, die **liquiden Mittel (Bankkonto) zur Verfügung = entspricht der bisherigen Rücklagenentnahme**. Sind keine liquiden Mittel vorhanden, muss über eine Kreditaufnahme die Finanzierung gewährleistet werden.

Entwicklung Finanzrechnung

+	Zahlungsmittelüberschuss aus Ergebnisrechnung
	Finanzierungsfehlbetrag aus Investitionen
	Finanzierungsauszahlungen (Tilgungen)
+	Finanzierungseinzahlungen (Darlehensaufnahmen)
=	Änderung des Finanzmittelbestandes = Bankkonto (Rücklage)

2.3.1 Übersicht zur Finanzrechnung

lfd.Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich 2019 EUR
		3	3	3	3
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	8.653.802,28	8.814.000	8.776.870,70	37.129,30
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen	5.872.357,20	6.052.500	6.040.818,94	11.681,06
4 +	Gebühren	594.055,57	585.000	639.433,16	-54.433,16
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.547.552,13	2.196.500	2.361.418,03	-164.918,03
6 +	Kostenerstattungen / Umlagen	723.451,78	656.000	622.253,12	33.746,88
7 +	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	412.197,97	403.000	407.627,66	-4.627,66
8 +	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	295.490,25	316.000	331.883,31	-15.883,31
9 =	Einzahlungen aus Ergebnishaushalt	19.098.907,18	19.023.000	19.180.304,92	-157.304,92
10 -	Personalauszahlungen	5.673.199,26	5.709.000	5.771.932,85	-62.932,85
12 -	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	3.727.667,66	4.273.900	3.702.025,80	571.874,20
13 -	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	99.987,66	92.000	86.493,19	5.506,81
14 -	Transferauszahlungen ohne Zuschüsse	6.463.237,90	6.803.300	6.781.462,38	21.837,62
15 -	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	733.848,33	874.800	766.685,13	108.114,87
16 =	Auszahlungen aus Ergebnishaushalt	16.697.940,81	17.753.000	17.108.599,35	644.400,65
17 =	Zahlungsmittelüberschuss	2.400.966,37	1.270.000,00	2.071.705,57	-801.705,57
18 +	Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	1.565.487,82	248.000	215.389,00	32.611,00
19 +	Einzahlungen aus Beiträgen	418.081,16	160.000	318.246,84	-158.246,84
20 +	Einzahlungen aus Verkauf Sachvermögen	584.342,10	1.712.000	1.868.544,79	-156.544,79
22 +	Einzahlungen aus Sonstigem	68.512,05	59.000	81.471,98	-22.471,98
23 =	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.636.423,13	2.179.000	2.483.652,61	-304.652,61
24 -	Auszahlungen für Grunderwerb / Gebäude	1.751.143,73	1.090.000	823.938,17	266.061,83
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.151.530,20	1.724.000	1.432.172,61	291.827,39
26 -	Auszahlungen Erwerb beweg. Vermögen	887.506,07	525.000	541.205,63	-16.205,63
27 -	Auszahlungen Erwerb von Finanzvermögen	650.050,00	660.000	300.050,00	359.950,00
28 -	Auszahlungen Investitionszuschüsse	35.545,00	51.000	436.609,28	-385.609,28
29 -	Auszahlungen Erwerb immat. Vermögen	0,00	0	30.141,09	-30.141,09
30 =	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.475.775,00	4.050.000	3.564.116,78	485.883,22
31 =	Finanzierungsbedarf aus Investitionen	-3.839.351,87	-1.871.000	-1.080.464,17	790.535,83
32 =	Finanzierungsmittelbedarf - überschuss	-1.438.385,50	-601.000	991.241,40	-1.592.241
34 -	Tilgungszahlungen	208.400,60	208.000	208.400,60	-400,60
35 =	Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	208.400,60	208.000	208.400,60	-400,60
36 =	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	-1.646.786,10	-809.000	782.840,80	-1.591.840,80
37 -	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	5.723.189,75	0	1.908.043,78	-1.908.043,78
38 -	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	3.923.227,40	0	2.118.765,89	-2.118.765,89
39 =	Überschuss / Bedarf haushaltsunwirksam	1.799.962,35	0	-210.722,11	210.722,11
40 =	Veränderung Bestand an Zahlungsmittel	153.176,25	-809.000	572.118,69	-1.381.118,69
41 =	Anfangsbestand an Zahlungsmittel	2.072.182,12	2.226.000	2.225.358,37	641,63
42 =	Endbestand an Zahlungsmittel 31.12.	2.225.358,37	1.417.000	2.797.477,06	-1.380.477,06

2.3.2 Entwicklung der liquiden Mittel (Bankkonto):

Zum 01.01.2019 lag der Bestand der liquiden Mittel bei	2.225.358,37 €
Zum 31.12.2019 liegt der Bestand der liquiden Mittel bei	2.797.477,06 €
2019 erfolgte eine Erhöhung um	572.118,69 €
In der Planung für das Jahr 2019 wurde von einer Verminderung von	809.000,00 €
ausgegangen.	

Bei der Betrachtung der liquiden Mittel ist zu beachten, dass von Stadt Löffingen an die Eigenbetriebe Stadtwerke / Abwasserbeseitigung und an den Krankenhausfonds Löffingen / Altenpflegeheim St.Martin, zum Stichtag 31.12.2019 Kassenkredite zur Sicherstellung der Liquidität gegeben wurden:

Kassenkredit an Eigenbetriebe Stadtwerke / Abwasser	140.000,00 €
Kassenkredit an Altenpflegeheim St.Martin	319.000,00 €
Summe der gegebenen Kassenkredite	459.000,00 €

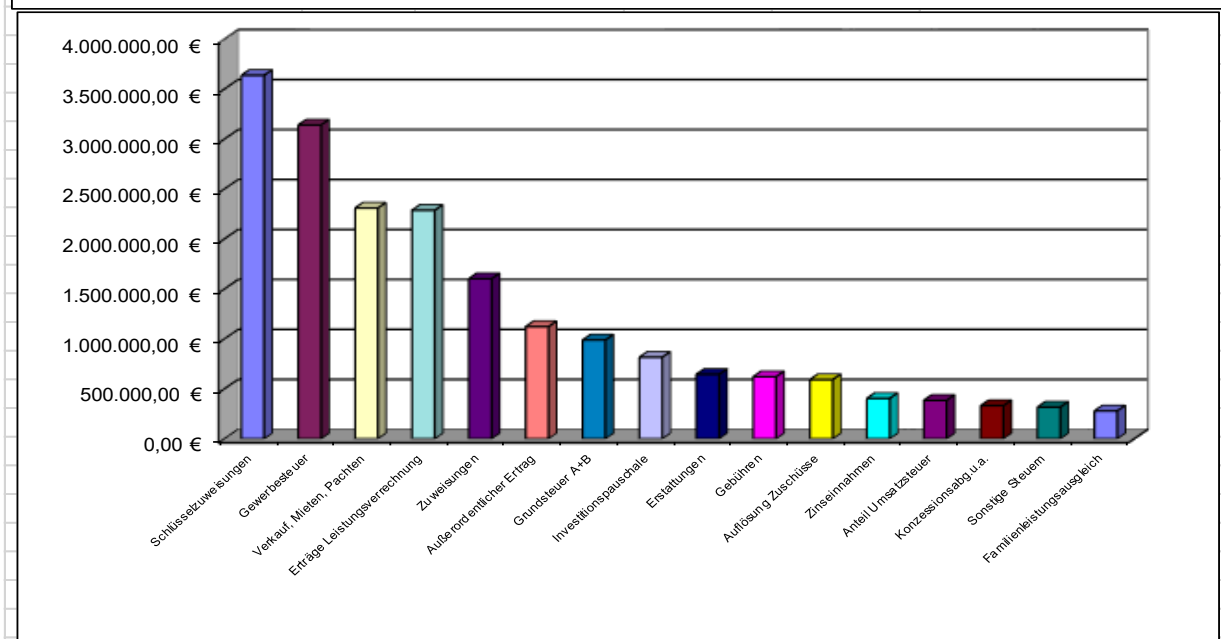
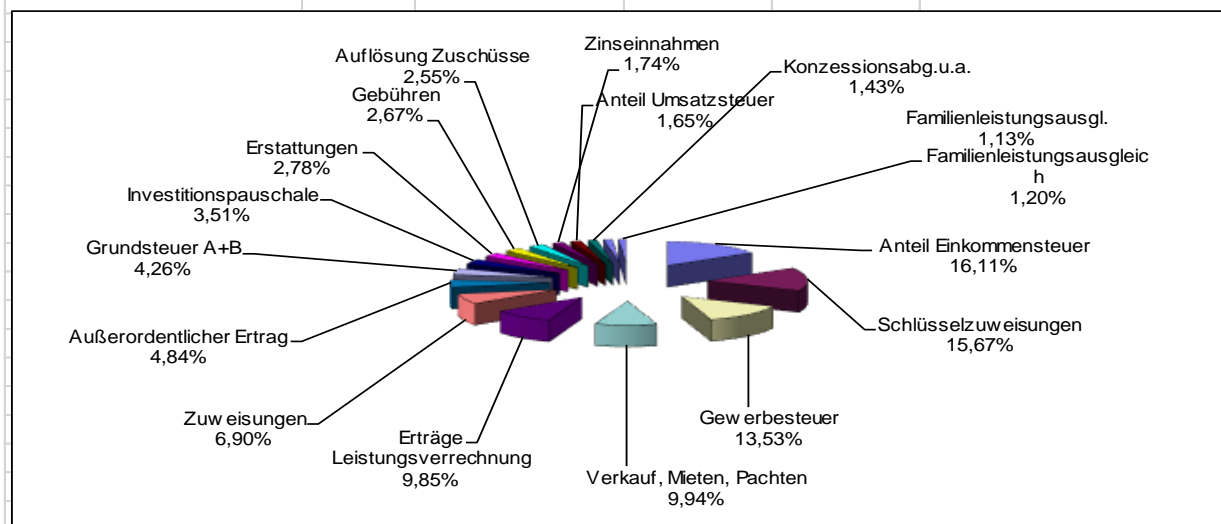
Unter Berücksichtigung dieser Kassenkredite lag die Liquidität der Stadt Löffingen am 31.12.2019 bei

	3.256.477,06 €
--	-----------------------

2.4 Graphische Darstellungen

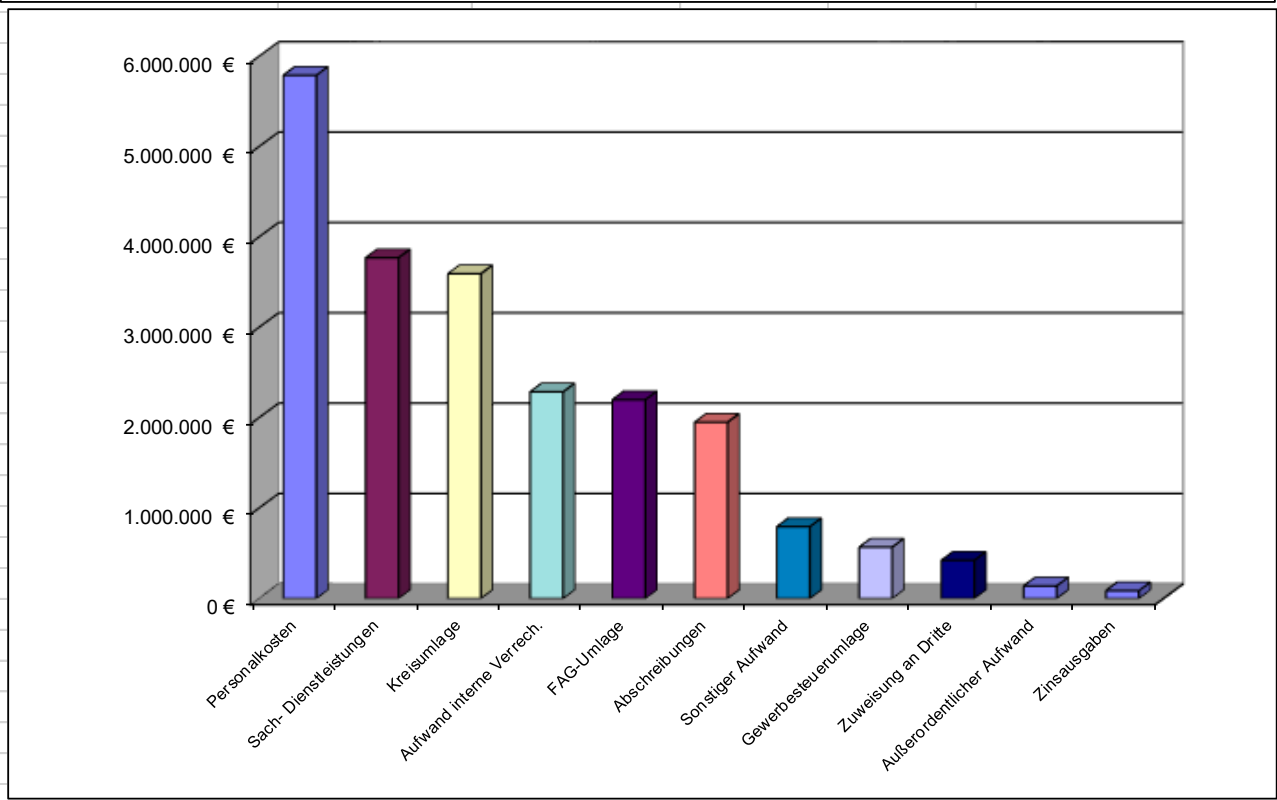
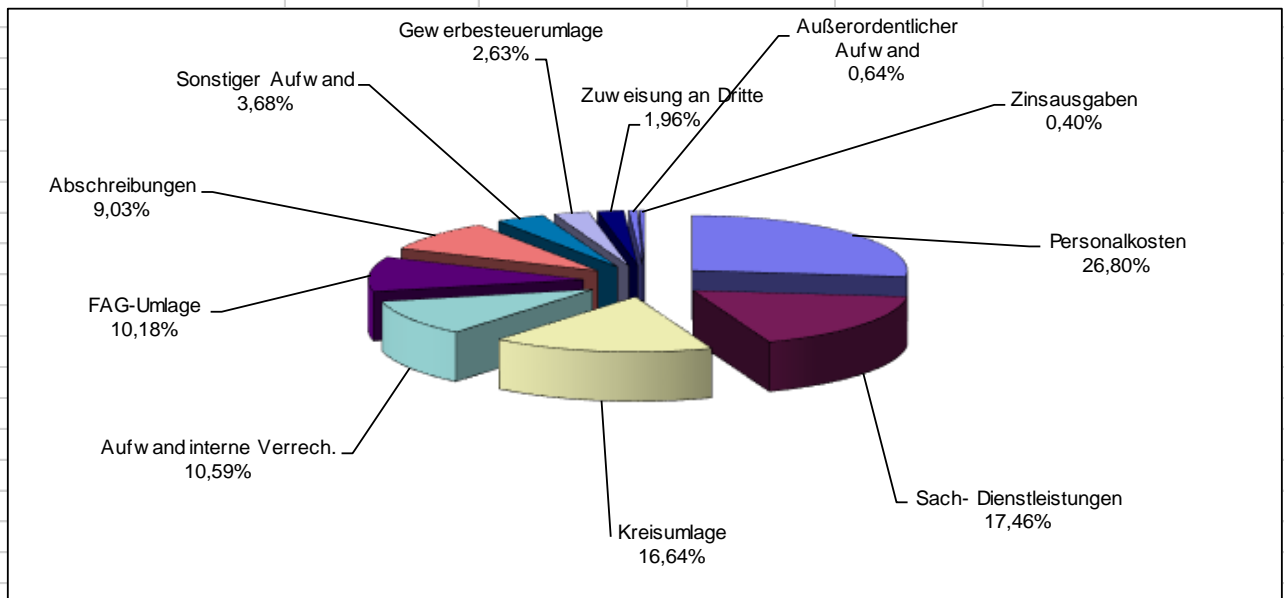
Einnahmen der Ergebnisrechnung

Anteil Einkommensteuer	16,11%	3.738.456 €
Schlüsselzuweisungen	15,67%	3.636.655 €
Gewerbsteuer	13,53%	3.140.009 €
Verkauf, Mieten, Pachten	9,94%	2.308.121 €
Erträge Leistungsverrechnung	9,85%	2.286.845 €
Zuweisungen	6,90%	1.601.044 €
Außerordentlicher Ertrag	4,84%	1.122.694 €
Grundsteuer A+B	4,26%	987.910 €
Investitionspauschale	3,51%	815.619 €
Erstattungen	2,78%	644.813 €
Gebühren	2,67%	620.734 €
Auflösung Zuschüsse	2,55%	591.967 €
Zinseinnahmen	1,74%	404.142 €
Anteil Umsatzsteuer	1,65%	383.833 €
Konzessionsabg.u.a.	1,43%	331.502 €
Sonstige Steuern	1,37%	317.583 €
Familienleistungsausgleich	1,20%	278.013 €
Summe	100,00%	23.209.940 €

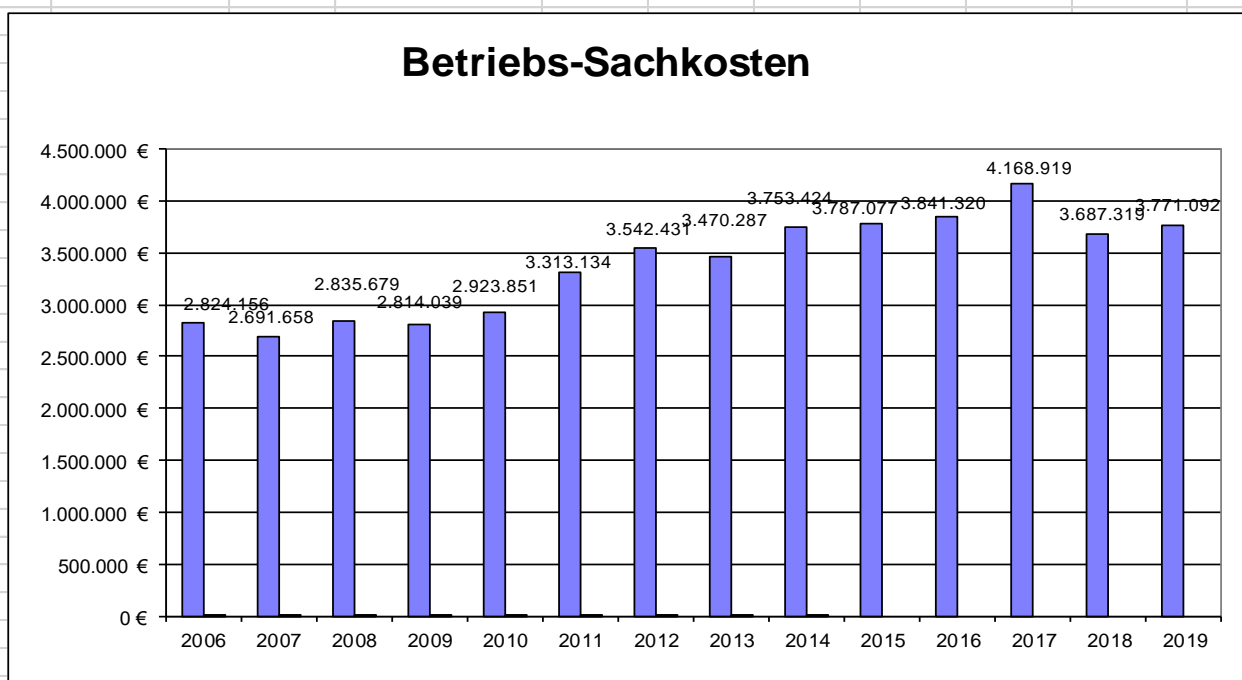
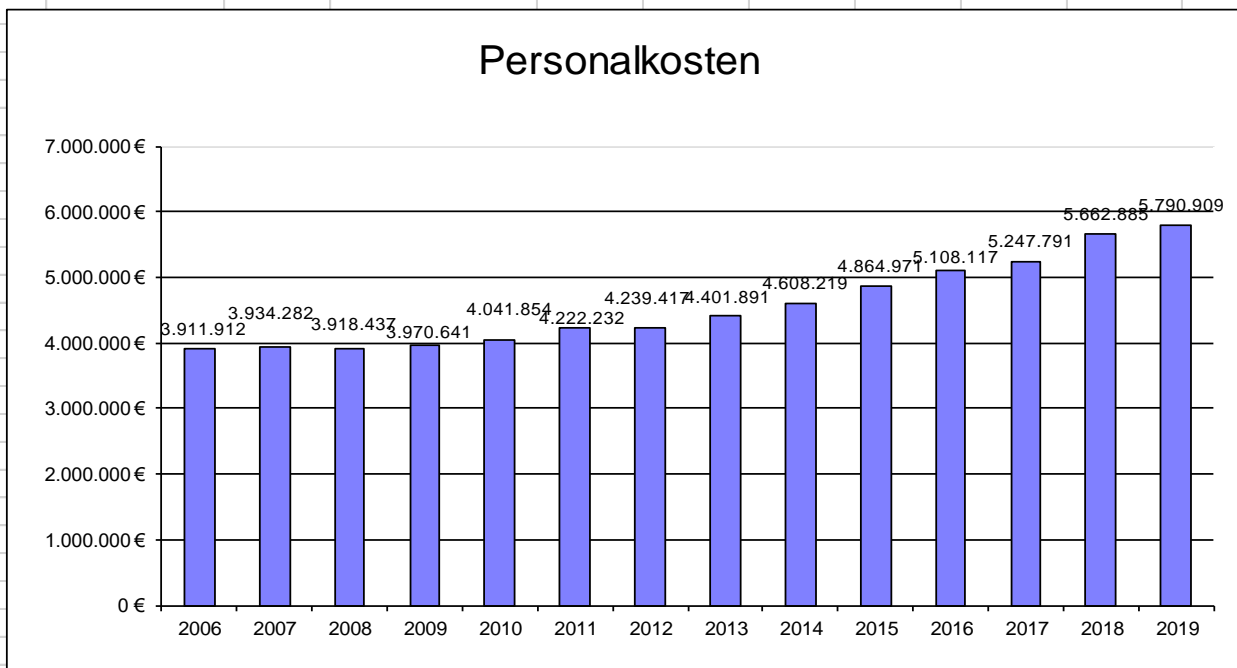


Ausgaben der Ergebnisrechnung

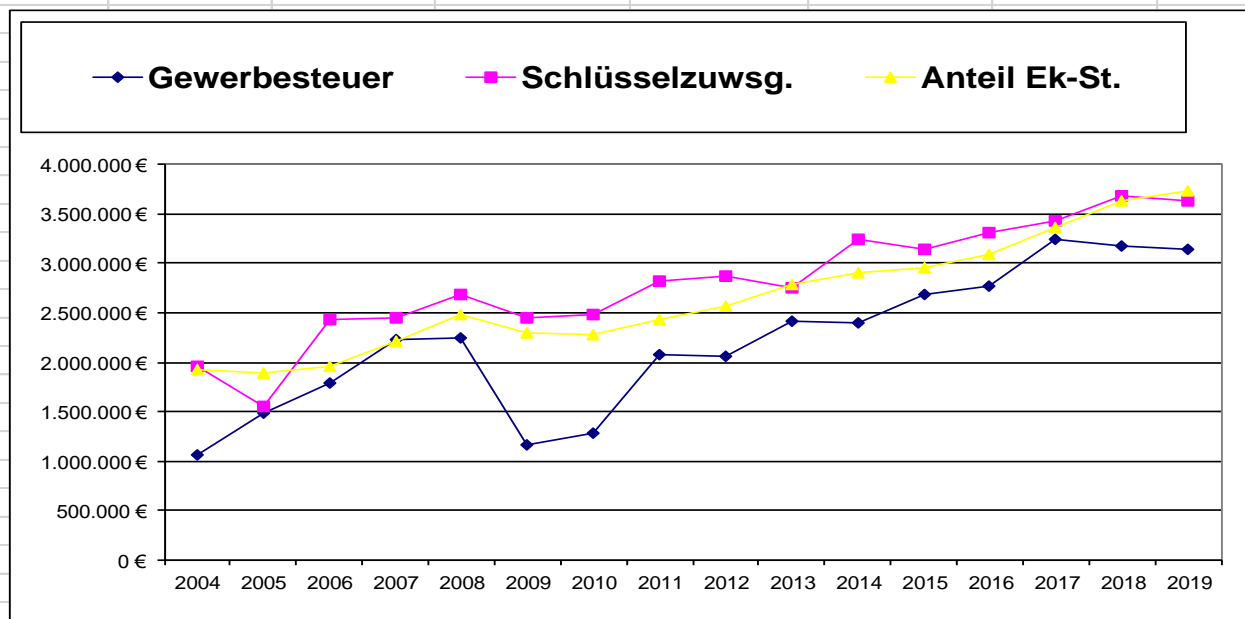
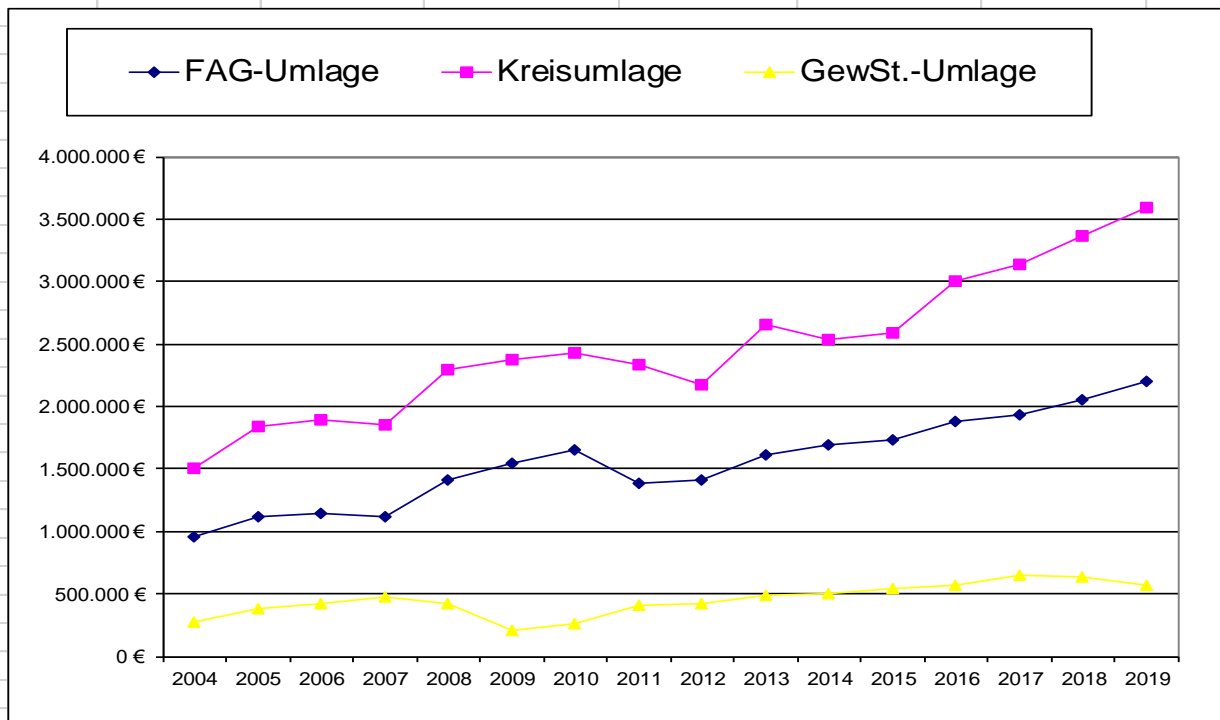
Personalkosten	26,80%	5.790.909 €
Sach- Dienstleistungen	17,46%	3.771.092 €
Kreisumlage	16,64%	3.593.938 €
Aufwand interne Verrech.	10,59%	2.286.845 €
FAG-Umlage	10,18%	2.200.167 €
Abschreibungen	9,03%	1.950.863 €
Sonstiger Aufwand	3,68%	795.296 €
Gewerbsteuerumlage	2,63%	567.571 €
Zuweisung an Dritte	1,96%	422.586 €
Außerordentlicher Aufwand	0,64%	138.673 €
Zinsausgaben	0,40%	86.493 €
Summe	100,00%	21.604.434 €



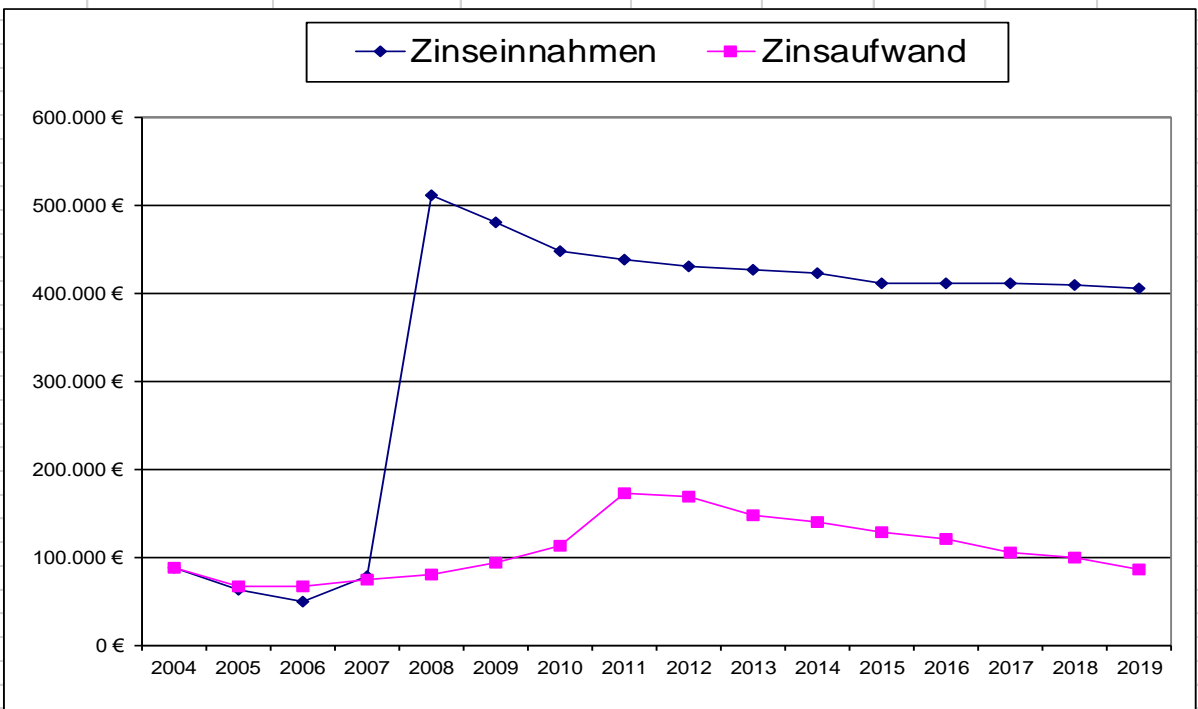
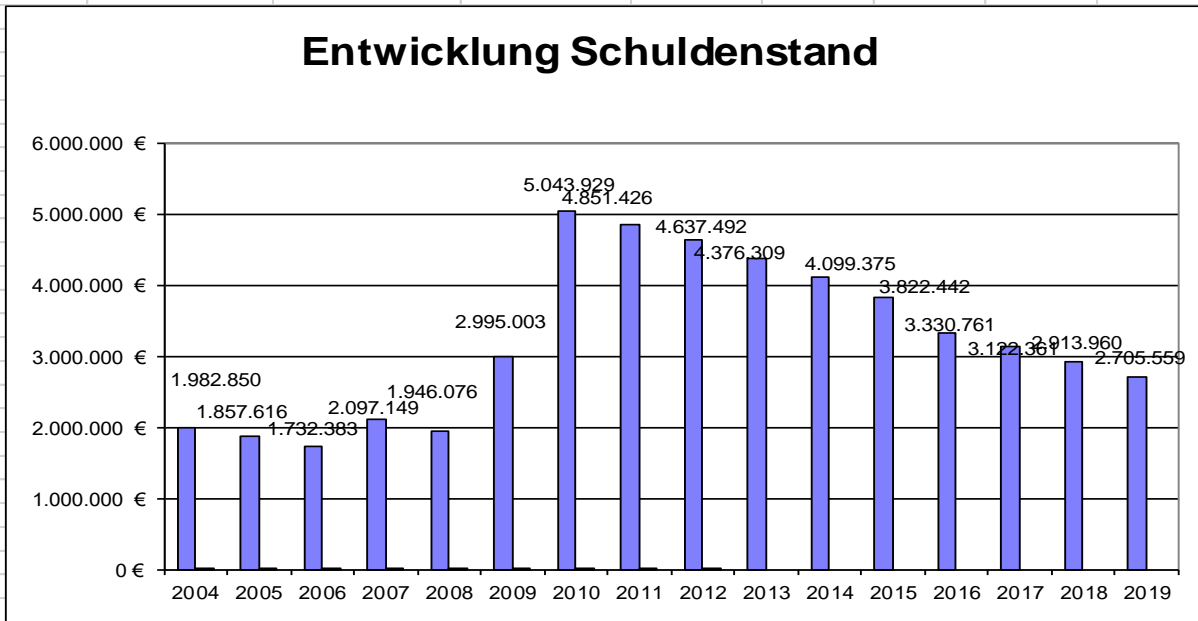
	Personalkosten	Betriebs/Sachkosten
2004	4.041.070 €	2.384.810 €
2005	4.063.603 €	2.561.801 €
2006	3.911.912 €	2.824.156 €
2007	3.934.282 €	2.691.658 €
2008	3.918.437 €	2.835.679 €
2009	3.970.641 €	2.814.039 €
2010	4.041.854 €	2.923.851 €
2011	4.222.232 €	3.313.134 €
2012	4.239.417 €	3.542.431 €
2013	4.401.891 €	3.470.287 €
2014	4.608.219 €	3.753.424 €
2015	4.864.971 €	3.787.077 €
2016	5.108.117 €	3.841.320 €
2017	5.247.791 €	4.168.919 €
2018	5.662.885 €	3.687.319 €
2019	5.790.909 €	3.771.092 €



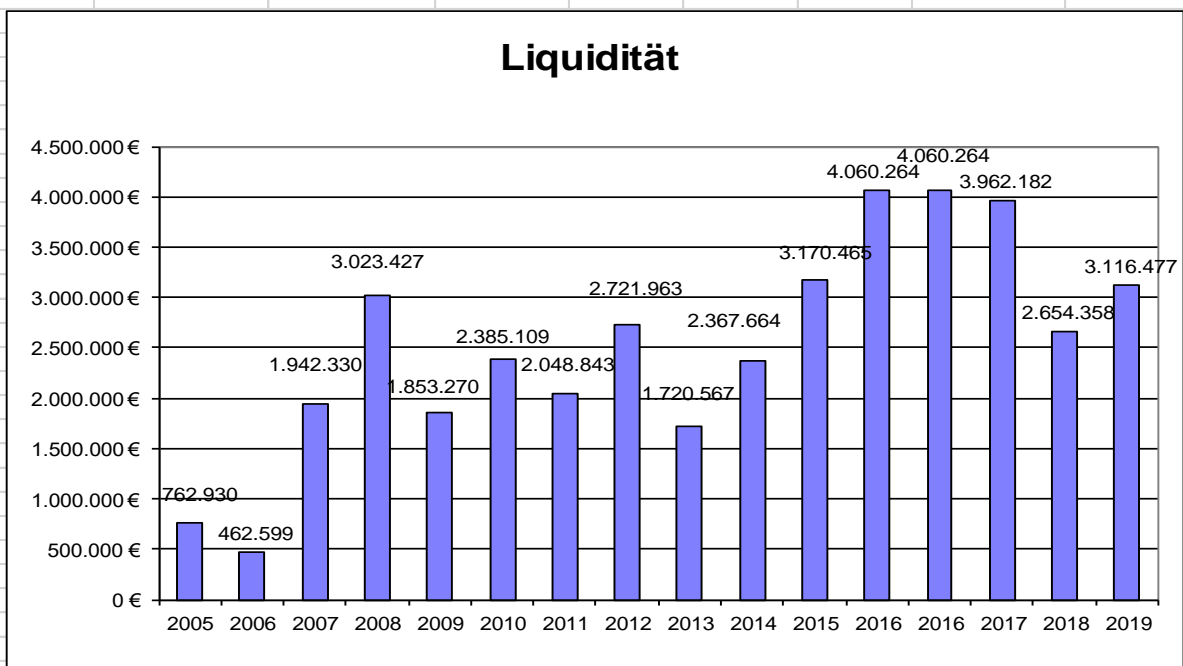
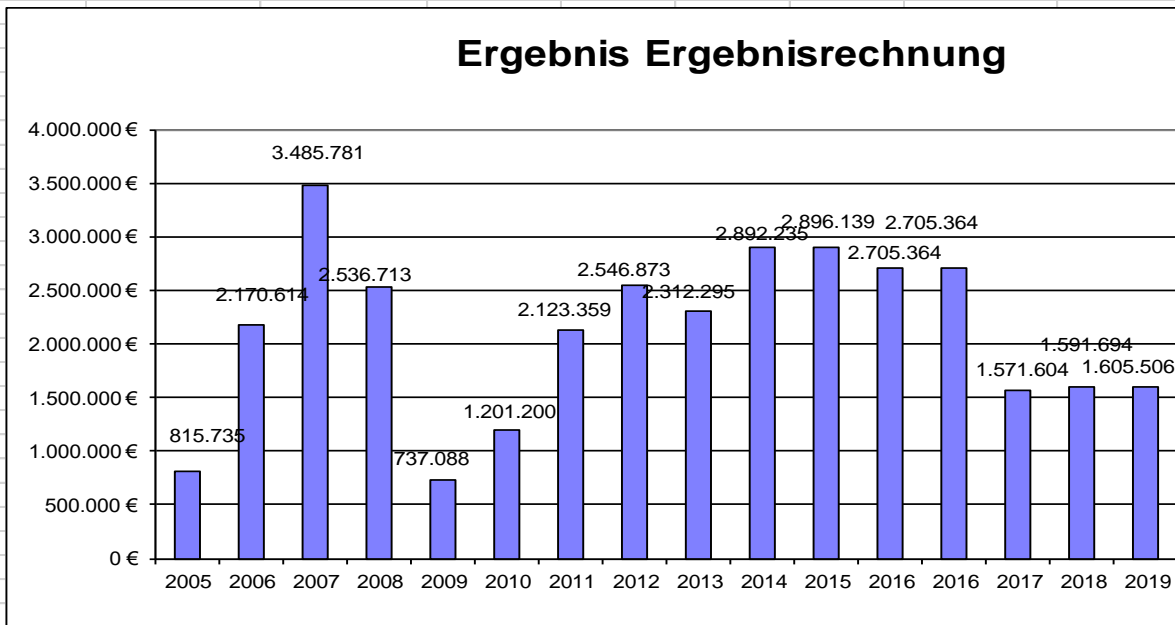
	FAG-Umlage	Kreisumlage	GewSt.-Umlage	Gewerbsteuer	Schlüsselzuwsg.	Anteil Ek-St.
2004	962.464 €	1.509.450 €	274.670 €	1.055.108 €	1.953.142 €	1.916.997 €
2005	1.113.068 €	1.833.348 €	384.467 €	1.484.860 €	1.546.804 €	1.898.016 €
2006	1.142.747 €	1.887.342 €	420.519 €	1.784.739 €	2.436.109 €	1.966.164 €
2007	1.121.655 €	1.852.507 €	475.105 €	2.226.178 €	2.452.975 €	2.210.725 €
2008	1.406.419 €	2.291.000 €	427.043 €	2.250.540 €	2.687.920 €	2.479.121 €
2009	1.542.009 €	2.372.321 €	210.658 €	1.172.873 €	2.441.540 €	2.290.262 €
2010	1.654.324 €	2.432.829 €	261.609 €	1.277.652 €	2.480.260 €	2.280.745 €
2011	1.382.448 €	2.336.399 €	412.999 €	2.084.968 €	2.826.866 €	2.430.338 €
2012	1.412.558 €	2.178.919 €	424.842 €	2.061.815 €	2.876.616 €	2.575.495 €
2013	1.608.798 €	2.651.968 €	490.761 €	2.417.374 €	2.758.782 €	2.788.890 €
2014	1.697.512 €	2.533.210 €	502.369 €	2.406.339 €	3.238.568 €	2.906.838 €
2015	1.737.780 €	2.594.876 €	544.202 €	2.693.232 €	3.143.818 €	2.962.399 €
2016	1.882.122 €	2.998.621 €	568.088 €	2.770.263 €	3.318.908 €	3.098.934 €
2017	1.934.992 €	3.138.890 €	642.496 €	3.243.509 €	3.435.263 €	3.362.290 €
2018	2.055.727 €	3.357.997 €	640.579 €	3.176.285 €	3.676.984 €	3.624.524 €
2019	2.200.167 €	3.593.938 €	567.571 €	3.140.009 €	3.636.655 €	3.738.456 €



	Schuldenstand	Zinseinnahmen	Zinsaufwand
2004	1.982.850 €	86.822 €	87.981 €
2005	1.857.616 €	61.752 €	67.074 €
2006	1.732.383 €	48.762 €	66.020 €
2007	2.097.149 €	77.676 €	73.596 €
2008	1.946.076 €	510.809 €	79.549 €
2009	2.995.003 €	479.076 €	93.750 €
2010	5.043.929 €	446.389 €	113.213 €
2011	4.851.426 €	438.208 €	171.353 €
2012	4.637.492 €	430.485 €	168.624 €
2013	4.376.309 €	426.328 €	147.446 €
2014	4.099.375 €	422.325 €	140.360 €
2015	3.822.442 €	410.125 €	128.449 €
2016	3.330.761 €	411.434 €	121.051 €
2017	3.122.361 €	409.943 €	105.706 €
2018	2.913.960 €	408.559 €	99.921 €
2019	2.705.559 €	404.142 €	86.493 €



	Ergebnis	liquide Mittel		
2005	815.735 €	762.930 €		
2006	2.170.614 €	462.599 €		
2007	3.485.781 €	1.942.330 €		
2008	2.536.713 €	3.023.427 €		
2009	737.088 €	1.853.270 €		
2010	1.201.200 €	2.385.109 €		
2011	2.123.359 €	2.048.843 €		
2012	2.546.873 €	2.721.963 €		
2013	2.312.295 €	1.720.567 €		
2014	2.892.235 €	2.367.664 €		
2015	2.896.139 €	3.170.465 €		
2016	2.705.364 €	4.060.264 €		
2016	2.705.364 €	4.060.264 €		
2017	1.571.604 €	3.962.182 €	ab 2017 neues Haushaltsrecht; Belastung aus AfA	1.205.711 €
2018	1.591.694 €	2.654.358 €	ab 2018 neues Haushaltsrecht; Belastung aus AfA	1.273.524 €
2019	1.605.506 €	3.116.477 €	ab 2019 neues Haushaltsrecht; Belastung aus AfA	1.356.412 €

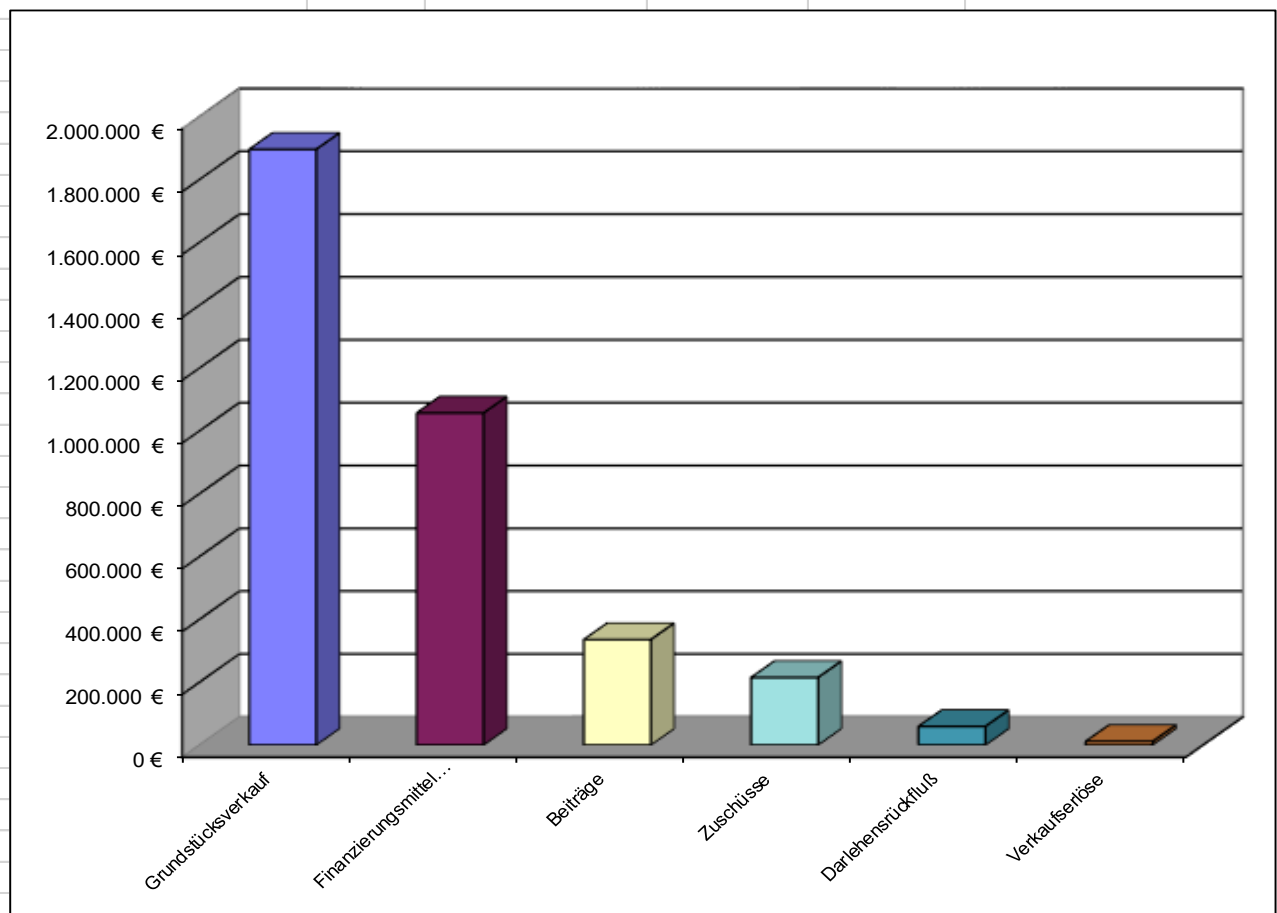
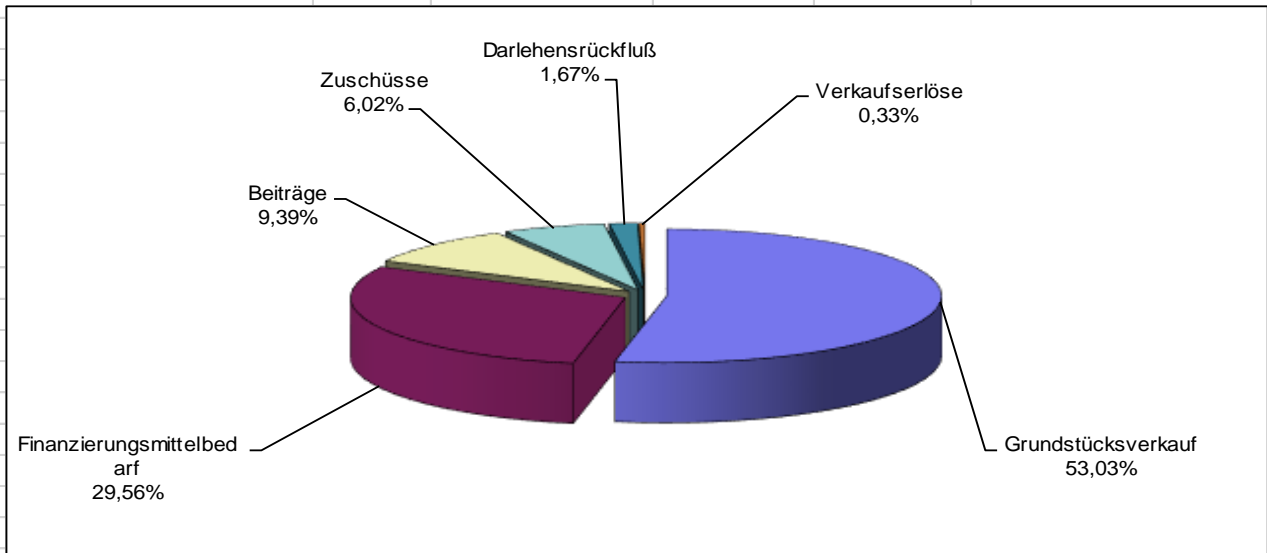


Übersicht über die Entwicklung einzelner Einnahme- und Ausgabearten im Verwaltungshaushalt								
Jahr	Einwohner	Personalkosten	Sach/Betriebskost.	Kreisumlage	FAG-Umlage	Gewerbst.-Umlg.	Zinsaufwand	Überschuss
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1975	5.874	1.488.792	1.561.506	318.781	227.701	335.572	589.760	69.190
1976	5.893	1.562.417	1.459.381	343.872	277.178	275.838	578.774	765.325
1977	5.929	1.618.810	1.752.389	373.621	284.664	188.811	484.076	607.198
1978	5.940	1.429.300	1.198.480	360.909	274.978	156.775	386.899	438.918
1979	5.985	1.715.799	1.171.327	346.131	263.707	219.734	314.796	822.008
1980	6.044	1.805.241	1.300.013	354.849	283.879	254.941	302.465	1.357.585
1981	6.121	1.763.175	1.314.653	398.983	339.135	200.514	353.124	1.323.724
1982	6.117	1.749.069	1.278.444	482.370	431.594	243.867	351.387	934.775
1983	6.100	1.772.701	1.398.042	512.374	458.440	83.028	270.690	1.229.482
1984	6.126	1.830.602	1.419.511	493.549	441.597	87.388	274.407	1.147.257
1985	6.189	1.927.096	1.497.302	462.626	434.611	111.711	242.987	878.003
1986	6.256	2.042.293	1.608.655	465.790	418.147	93.805	216.432	1.477.290
1987	6.323	2.139.291	1.910.641	520.612	464.738	88.330	222.169	1.391.666
1988	6.391	2.293.136	1.897.993	554.995	490.867	143.499	209.852	2.078.404
1989	6.631	2.394.466	2.009.820	572.759	574.835	163.029	185.207	2.082.854
1990	6.828	2.547.406	2.337.928	664.286	673.155	95.453	183.635	1.665.420
1991	6.866	2.736.626	2.410.457	707.744	770.654	184.643	173.823	1.981.420
1992	6.917	2.979.742	2.700.223	700.623	722.748	215.429	152.071	2.211.806
1993	7.021	3.111.348	2.778.387	912.256	890.006	80.038	140.211	1.425.949
1994	7.067	3.097.688	2.749.825	936.148	959.552	161.233	127.864	1.747.376
1995	7.227	3.198.905	3.138.828	990.818	921.473	253.217	117.140	1.698.558
1996	7.335	3.337.657	3.256.689	1.050.055	913.091	390.091	116.601	1.834.720
1997	7.440	3.358.928	3.245.071	1.127.121	936.863	460.711	86.856	1.886.082
1998	7.484	3.355.569	3.409.001	1.360.093	997.725	315.230	70.402	1.867.524
1999	7.552	3.591.789	3.892.555	1.393.937	991.970	763.243	65.423	2.653.864
2000	7.649	3.626.263	4.308.688	1.353.826	961.311	490.853	60.450	2.382.523
2001	7.772	3.651.623	3.803.357	1.633.124	1.226.885	505.558	52.622	756.750
2002	7.892	3.767.424	3.729.243	1.636.504	1.205.753	155.283	49.703	780.641
2003	7.887	3.938.574	3.603.088	1.542.275	992.117	551.977	87.186	1.255.441
2004	7.893	4.041.070	3.473.478	1.509.450	962.464	274.670	87.981	1.556.499
2005	7.962	4.063.603	3.609.757	1.833.348	1.113.068	384.467	67.074	815.735
2006	7.970	3.911.912	3.968.694	1.887.342	1.142.747	420.519	66.020	2.170.614
2007	7.910	3.934.282	3.784.510	1.852.507	1.121.655	475.105	73.596	3.485.781
2008	7.862	3.918.437	3.657.891	2.291.000	1.406.419	427.043	79.583	2.536.713
2009	7.772	3.970.461	3.712.828	2.372.321	1.542.009	210.658	93.750	737.088
2010	7.690	4.041.854	3.842.586	2.432.829	1.654.324	261.609	113.213	1.201.200
2011	7.654	4.222.232	3.313.134	2.336.399	1.382.448	412.999	171.353	2.123.359
2012	7.591	4.239.417	3.542.431	2.178.919	1.412.558	424.842	168.624	2.546.873
2013	7.553	4.401.891	3.470.287	2.651.968	1.608.798	490.761	147.446	2.312.295
2014	7.483	4.608.219	3.753.424	2.533.210	1.697.512	502.369	140.360	2.892.295
2015	7.540	4.864.971	3.787.077	2.594.876	1.737.780	544.202	128.449	2.896.139
2016	7.622	5.108.117	3.831.320	2.998.621	1.882.122	568.088	121.051	2.705.364
2017	7.724	5.247.791	4.909.835	3.138.890	1.934.992	642.496	105.706	1.571.604
2018	7.710	5.662.885	4.338.728	3.357.998	2.055.727	640.579	99.921	1.592.408
2019	7.714	5.790.909	4.566.388	3.593.938	2.200.167	567.571	86.493	1.605.506
1977	Ausgliederung der Betriebszweige Strom- und Wasserversorgung, Neubildung Eigenbetrieb Stadtwerke							
2000	Ausgliederung der Bäder, Einbindung in den Eigenbetrieb Stadtwerke							
2008	Ausgliederung Abwasserbeseitigung, Bildung Eigenbetrieb							
2017	Einführung neues Haushaltsecht NHKR							

Übersicht über die Entwicklung einzelner Einnahme- und Ausgabearten im Verwaltungshaushalt/Ergebnishaushalt										
Jahr	Einwohner	Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Schlüsselzuwsg.	Anteil Einkommst.	Gebühren	Verkaufserlöse	Zinseinnahmen	Jahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1975	5.874	70.432	81.176	804.667	642.477	434.541	492.766	1.747.459	18.394	1975
1976	5.893	70.298	186.676	808.377	672.325	450.150	640.294	1.954.515	5.225	1976
1977	5.929	68.044	185.662	438.891	602.040	546.332	637.373	2.368.109	30.605	1977
1978	5.940	40.308	169.312	533.284	696.012	547.820	482.387	1.290.513	1.699	1978
1979	5.985	33.248	181.782	609.509	923.947	665.985	477.306	1.483.392	14.136	1979
1980	6.044	53.493	216.905	740.187	919.544	803.986	399.524	1.852.167	82.277	1980
1981	6.121	53.506	229.300	901.628	1.010.145	811.290	503.340	1.412.555	98.575	1981
1982	6.117	66.577	233.120	792.269	929.100	912.231	473.144	1.173.120	134.319	1982
1983	6.100	53.140	249.629	712.380	903.941	932.207	450.926	1.556.642	50.307	1983
1984	6.126	53.809	263.857	577.883	995.108	959.518	571.449	1.222.423	78.498	1984
1985	6.189	54.526	283.616	661.888	1.139.853	1.068.843	513.200	1.033.935	59.385	1985
1986	6.256	54.925	283.870	548.128	1.338.769	1.128.842	532.592	1.337.830	46.301	1986
1987	6.323	53.695	298.715	515.256	1.317.567	1.208.668	633.764	1.315.731	36.578	1987
1988	6.391	55.419	305.514	896.292	1.450.005	1.274.993	728.133	1.508.724	40.656	1988
1989	6.631	54.820	312.829	746.937	1.658.010	1.404.424	723.062	1.583.581	86.802	1989
1990	6.828	56.675	326.552	796.140	1.387.433	1.350.261	760.039	1.826.232	235.537	1990
1991	6.866	55.968	341.128	988.275	1.784.939	1.635.325	862.043	1.466.466	212.807	1991
1992	6.917	55.838	362.892	937.949	1.837.947	1.767.425	1.056.184	1.736.663	174.432	1992
1993	7.021	55.295	377.267	974.062	1.748.593	1.706.936	1.066.861	1.445.932	98.643	1993
1994	7.067	56.472	396.757	1.065.803	1.757.308	1.746.668	927.331	2.013.895	55.664	1994
1995	7.227	56.210	446.712	909.004	1.807.217	1.731.717	950.838	1.998.878	86.837	1995
1996	7.335	56.185	471.464	1.652.950	1.796.862	1.654.920	1.098.097	1.778.411	18.572	1996
1997	7.440	61.561	516.065	1.750.953	1.655.533	1.626.136	1.156.429	1.906.737	63.231	1997
1998	7.484	60.908	528.828	1.328.936	1.385.618	1.782.756	1.237.994	2.262.939	102.667	1998
1999	7.552	63.591	581.814	2.757.712	1.467.471	1.919.902	1.301.122	2.314.474	114.239	1999
2000	7.649	64.681	599.954	1.984.663	1.884.868	2.061.335	1.192.465	2.025.113	155.487	2000
2001	7.772	65.277	636.896	1.540.424	1.118.996	1.988.567	1.227.228	1.766.166	229.680	2001
2002	7.892	69.322	672.380	769.845	1.515.709	1.975.687	1.170.401	2.065.863	107.039	2002
2003	7.887	64.007	670.229	1.349.761	1.504.665	2.071.038	1.243.177	2.043.256	71.302	2003
2004	7.893	66.051	689.379	1.055.108	1.953.142	1.916.997	1.288.240	1.803.380	86.822	2004
2005	7.962	64.158	698.599	1.484.860	1.546.804	1.898.016	1.322.691	1.828.286	61.752	2005
2006	7.970	65.403	700.368	1.784.739	2.436.109	1.966.164	1.364.163	2.014.192	46.762	2006
2007	7.910	81.952	750.987	2.226.178	2.452.975	2.210.725	1.405.373	2.333.539	77.676	2007
2008	7.862	70.414	744.884	2.250.540	2.687.920	2.479.121	470.556	1.971.890	510.809	2008
2009	7.772	70.252	767.702	1.172.873	2.441.540	2.290.262	503.888	1.776.087	479.076	2009
2010	7.690	71.101	770.350	1.277.652	2.480.260	2.280.745	506.190	2.421.800	446.389	2010
2011	7.654	76.234	849.433	2.084.968	2.826.866	2.430.338	581.115	2.272.808	438.208	2011
2012	7.591	68.337	872.935	2.061.815	2.876.616	2.575.495	592.136	2.363.805	430.485	2012
2013	7.553	73.878	856.698	2.417.374	2.758.782	2.788.890	641.073	2.433.396	426.328	2013
2014	7.483	73.725	871.145	2.406.339	3.238.568	2.906.838	789.363	2.784.170	422.325	2014
2015	7.540	73.417	867.297	2.693.232	3.143.818	2.962.399	767.585	2.490.233	410.125	2015
2016	7.622	74.846	884.211	2.770.263	3.318.908	3.098.934	780.413	2.479.353	411.434	2016
2017	7.724	74.699	904.548	3.243.509	3.435.263	3.362.290	1.006.954	2.580.541	413.105	2017
2018	7.710	72.538	900.865	3.176.285	3.676.984	3.624.524	567.593	2.526.756	408.559	2018
2019	7.714	77.267	910.643	3.140.009	3.636.655	3.738.456	620.734	2.308.121	404.142	2019
1977	Ausgliederung der Betriebszweige Strom- und Wasserversorgung, Neubildung Eigenbetrieb Stadtwerke									
2000	Ausgliederung der Bäder, Einbindung in den Eigenbetrieb Stadtwerke									
2008	Ausgliederung Abwasserbeseitigung, Bildung Eigenbetrieb									
2017	Einführung neues Haushaltsecht NHR									

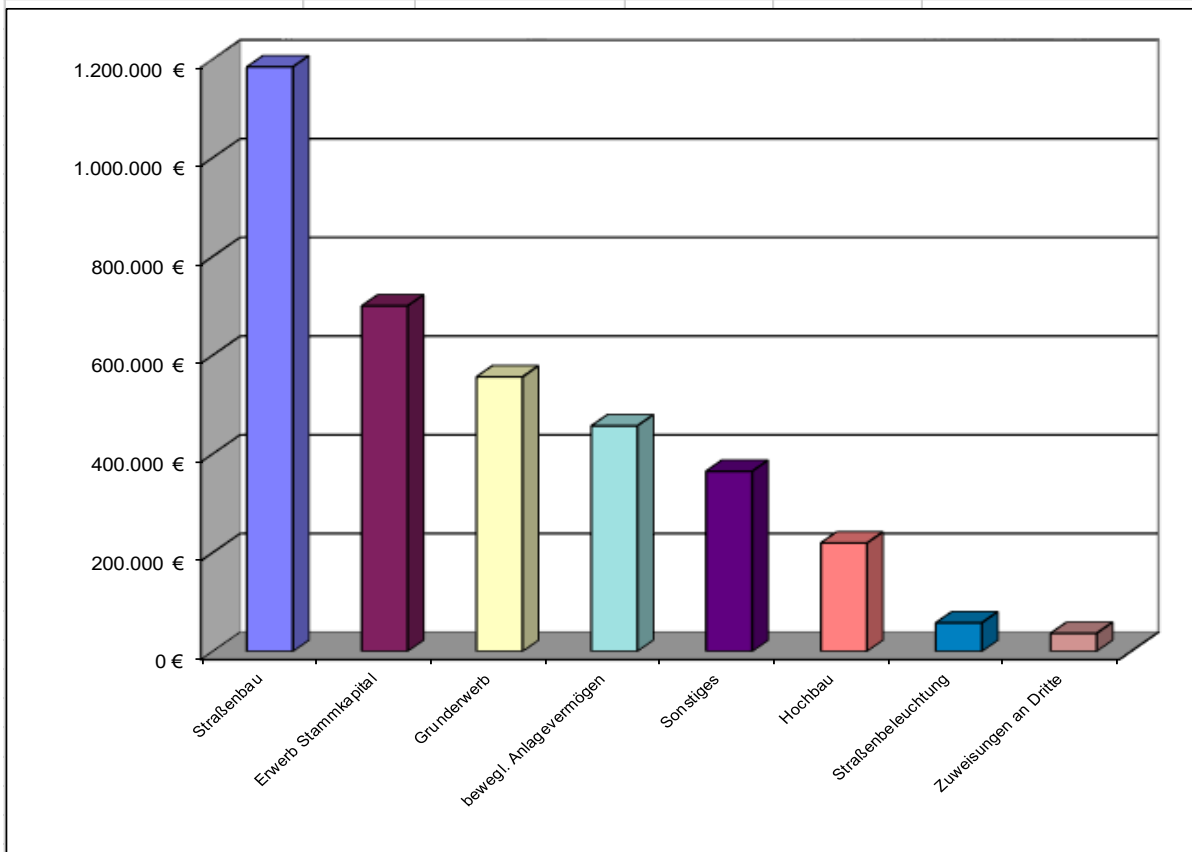
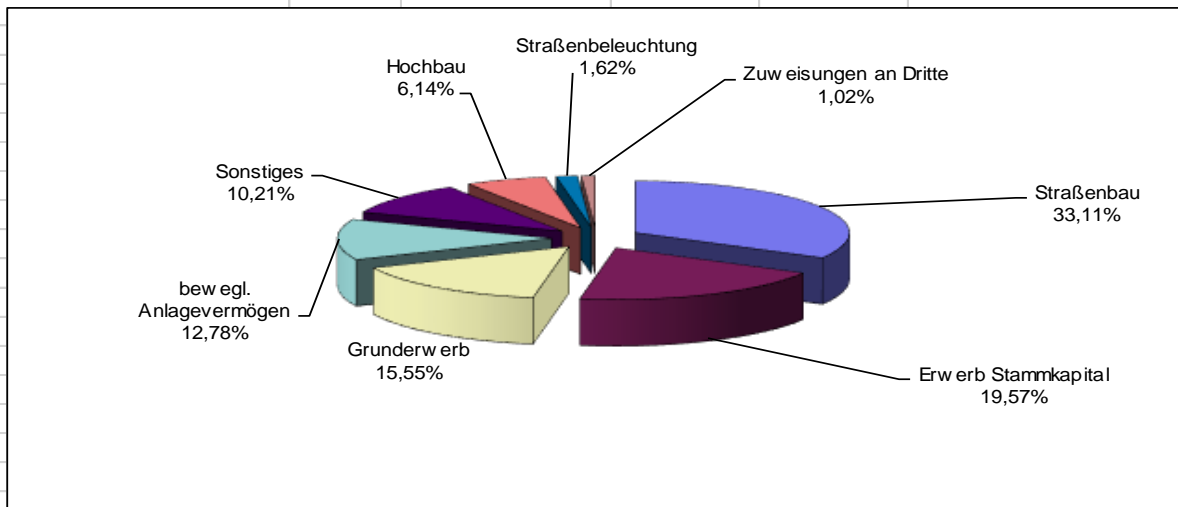
Entwicklung Schuldenstand und Rücklagen/Liquidität					
Jahr	Einwohner	Gemeinde	Stadtwerke / Abwasser	Gesamt	Rücklagen/Liquidität
		EUR	EUR	EUR	EUR
1975	5.874	7.817.058		7.817.058	0
1976	5.893	7.343.733		7.343.733	0
1977	5.929	5.911.583	958.793	6.870.376	356.509
1978	5.940	5.107.711	974.629	6.082.339	250.453
1979	5.985	4.467.869	908.172	5.376.041	0
1980	6.044	4.886.178	835.753	5.721.931	819.966
1981	6.121	4.675.174	770.530	5.445.703	1.094.625
1982	6.117	4.233.936	670.291	4.904.227	535.738
1983	6.100	3.771.712	985.477	4.757.189	332.070
1984	6.126	3.437.921	871.177	4.309.099	467.617
1985	6.189	3.517.157	1.264.974	4.782.132	362.485
1986	6.256	3.371.205	1.147.480	4.518.684	258.507
1987	6.323	3.253.433	1.315.899	4.569.332	603.574
1988	6.391	3.032.752	1.432.525	4.465.277	1.111.873
1989	6.631	2.835.172	1.315.388	4.150.560	1.598.633
1990	6.828	2.932.230	1.690.037	4.622.267	1.658.946
1991	6.866	2.679.579	1.543.041	4.222.620	1.682.138
1992	6.917	2.474.147	1.605.674	4.079.821	1.863.925
1993	7.021	2.261.059	1.585.376	3.846.435	578.925
1994	7.067	2.043.959	1.499.489	3.543.448	409.848
1995	7.227	1.825.945	1.409.377	3.235.322	305.876
1996	7.335	1.728.615	1.318.852	3.047.467	1.119.861
1997	7.440	1.482.131	1.890.933	3.373.064	1.665.691
1998	7.484	1.321.063	1.998.219	3.319.282	2.306.848
1999	7.552	1.245.612	1.904.614	3.150.225	2.940.574
2000	7.649	1.048.360	1.777.066	2.825.427	4.076.080
2001	7.772	723.264	2.134.505	2.857.769	1.927.239
2002	7.892	1.672.400	1.986.510	3.658.910	265.265
2003	7.887	2.095.853	1.838.026	3.933.879	265.265
2004	7.893	1.982.849	1.689.005	3.671.854	833.881
2005	7.962	1.857.616	1.541.071	3.398.687	762.930
2006	7.970	1.732.383	1.597.919	3.330.302	462.599
2007	7.910	2.097.149	2.038.565	4.135.715	1.942.330
2008	7.862	1.946.076	10.568.310	12.514.386	3.023.427
2009	7.772	2.995.003	11.879.711	14.874.713	1.853.270
2010	7.690	5.043.929	12.525.259	17.569.188	2.385.109
2011	7.654	4.851.426	14.734.583	19.586.009	2.048.843
2012	7.591	4.637.492	15.633.331	20.270.823	2.721.963
2013	7.553	4.376.309	16.166.482	20.542.791	1.720.567
2014	7.483	4.099.375	16.720.625	20.820.000	2.367.664
2015	7.540	3.822.442	17.302.881	21.125.322	3.170.465
2016	7.622	3.330.761	17.769.717	21.100.479	4.060.264
2017	7.724	3.122.361	18.068.149	21.190.510	3.962.182
2018	7.710	2.913.959	19.756.212	22.670.171	2.654.358
2019	7.714	2.705.559	19.078.537	21.784.096	3.116.477
1977	Ausgliederung der Betriebszweige Strom- und Wasserversorgung, Neubildung Eigenbetrieb Stadtwerke				
2000	Ausgliederung der Bäder, Einbindung in den Eigenbetrieb Stadtwerke				
2008	Ausgliederung Abwasserbeseitigung, Bildung Eigenbetrieb				
2017	Einführung neues Haushaltsecht NHKR				

Einnahmen aus Investitionstätigkeit		
Grundstücksverkauf	53,03%	1.896.539 €
Finanzierungsmittelbedarf	29,56%	1.057.265 €
Beiträge	9,39%	335.979 €
Zuschüsse	6,02%	215.389 €
Darlehensrückfluß	1,67%	59.598 €
Verkaufserlöse	0,33%	11.800 €
Summe	100,00%	3.576.570 €



Ausgaben für Investitionen

Straßenbau	33,11%	1.184.240 €
Erwerb Stammkapital	19,57%	700.050 €
Grunderwerb	15,55%	556.125 €
bewegl. Anlagevermögen	12,78%	457.030 €
Sonstiges	10,21%	365.040 €
Hochbau	6,14%	219.631 €
Straßenbeleuchtung	1,62%	57.846 €
Zuweisungen an Dritte	1,02%	36.609 €
Summe	100,00%	3.576.570 €



III. Übersichten zum Jahresabschluss 2019

1 Gesamtergebnisrechnung

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Ansatz 2019	Ergebnis	Vergleich
		2018 EUR	EUR	2019 EUR	Ergebnis- Ansatz EUR
		1	2	3	4
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	8.686.400,29	8.814.000	8.845.803,41	31.803
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.871.182,32	6.052.500	6.053.318,94	819
3 +	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	542.582,90	552.000	591.967,45	39.967
5 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	567.592,79	585.000	620.734,05	35.734
6 +	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.526.756,45	2.196.500	2.308.120,62	111.621
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	732.852,85	656.000	644.812,83	11.187-
8 +	Zinsen und ähnliche Erträge	408.558,59	403.000	404.141,77	1.142
10 +	Sonstige ordentliche Erträge	311.183,78	316.000	331.501,90	15.502
11 =	Ordentliche Erträge	19.647.109,97	19.575.000	19.800.400,97	225.401
12 -	Personalaufwendungen	5.662.884,73-	5.714.000-	5.790.909,26-	76.909-
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.687.318,77-	4.273.900-	3.771.092,23-	502.808
15 -	Abschreibungen	1.816.722,99-	1.811.000-	1.950.863,29-	139.863-
16 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	99.920,64-	92.000-	86.493,19-	5.507
17 -	Transferaufwendungen	6.460.777,08-	6.803.300-	6.784.262,14-	19.038
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	651.408,90-	874.800-	795.296,02-	79.504
19 =	Ordentliche Aufwendungen	18.379.033,11-	19.569.000-	19.178.916,13-	390.084
20 =	Ordentliches Ergebnis	1.268.076,86	6.000	621.484,84	615.485
21 +	Außerordentliche Erträge	326.856,55	1.050.000	1.122.693,81	72.694
22 -	Außerordentliche Aufwendungen	3.239,83-	0	138.672,78-	138.673-
23 =	Sonderergebnis	323.616,72	1.050.000	984.021,03	65.979-
24 =	Gesamtergebnis	1.591.693,58	1.056.000	1.605.505,87	549.506
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.268.076,86-	0	621.484,84-	621.485-
30	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	323.616,72-	0	984.021,03-	984.021-

2 Gesamtfinanzrechnung

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung		Ergebnis Vorjahr 2018 EUR	Ansatz 2019 EUR	Ergebnis 2019 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR
	Einzahlungs- und Auszahlungsarten					
			1	2	3	4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	8.653.802,28	8.814.000	8.776.870,70	37.129-
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.872.357,20	6.052.500	6.040.818,94	11.681-
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	594.055,57	585.000	639.433,16	54.433
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.547.552,13	2.196.500	2.361.418,03	164.918
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	723.451,78	656.000	622.253,12	33.747-
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	412.197,97	403.000	407.627,66	4.628
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	295.490,25	316.000	331.883,31	15.883
9	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.098.907,18	19.023.000	19.180.304,9	157.305
					2	
10	-	Personalauszahlungen	5.673.199,26-	5.709.000-	5.771.932,85-	62.933-
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.727.667,66-	4.273.900-	3.702.025,80-	571.874
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	99.987,66-	92.000-	86.493,19-	5.507
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	6.463.237,90-	6.803.300-	6.781.462,38-	21.838
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	733.848,33-	874.800-	766.685,13-	108.115
16	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.697.940,81-	17.753.000-	17.108.599,3	644.401
					5-	
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	2.400.966,37	1.270.000	2.071.705,57	801.706
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.565.487,82	248.000	215.389,00	32.611-
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	418.081,16	160.000	318.246,84	158.247
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	584.342,10	1.712.000	1.868.544,79	156.545
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	59.598,59	59.000	81.471,98	22.472
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	8.913,46	0	0,00	0
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.636.423,13	2.179.000	2.483.652,61	304.653
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.751.143,73-	1.090.000-	823.938,17-	266.062
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.151.530,20-	1.724.000-	1.432.172,61-	291.827
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	887.506,07-	525.000-	541.205,63-	16.206-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	650.050,00-	660.000-	300.050,00-	359.950
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	35.545,00-	51.000-	436.609,28-	385.609-
29	-	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	30.141,09-	30.141-
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.475.775,00-	4.050.000-	3.564.116,78-	485.883
31	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.839.351,87-	1.871.000-	1.080.464,17-	790.536
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.438.385,50-	601.000-	991.241,40	1.592.241
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	208.400,60-	208.000-	208.400,60-	401-
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	208.400,60-	208.000-	208.400,60-	401-
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	1.646.786,10-	809.000-	782.840,80	1.591.841
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	5.723.189,75		1.908.043,78	
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	3.923.227,40-		2.118.765,89-	
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	1.799.962,35		210.722,11-	
40	+	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	2.072.182,12		2.225.358,37	
41	=	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	153.176,25		572.118,69	
42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.225.358,37		2.797.477,06	

3 Bilanz

Bilanz der Stadt Löffingen zum 31.12.2019		
AKTIVA	31.12.2018	31.12.2019
1. Vermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	29.659,19	49.493,25
1.2 Sachvermögen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. -stücksgl. Rechte	35.744.250,57	35.413.973,32
1.2.2 Bebaute Grundstücke und -stücksgl.Rechte	26.560.862,83	25.828.991,56
1.2.3 Infrastrukturvermögen	18.250.677,54	19.118.158,84
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	142.775,19	150.253,64
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.684.205,79	1.816.613,72
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.799.864,06	1.739.633,74
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	322.639,74	363.570,99
Summe Sachvermögen	84.505.275,72	84.431.195,81
1.3 Finanzvermögen		
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinl.	2.137.740,26	2.387.790,26
1.3.4 Ausleihungen	8.692.794,12	8.610.522,14
1.3.6 Öffentlich rechtliche Forderungen	330.249,61	483.123,42
1.3.7 privatrechtliche Forderungen	956.074,27	931.135,41
1.3.8 Liquide Mittel	2.225.358,37	2.797.577,06
Summe Finanzvermögen	14.342.216,63	15.210.148,29
Summe Vermögen	98.877.151,54	99.690.837,35
2. Abgrenzungsposten		
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	550.502,47	1.030.634,97
SUMME AKTIVA	99.427.654,01	100.721.472,32

Bilanz der Stadt Löffingen zum 31.12.2019		
P A S S I V A	31.12.2018	31.12.2019
1. Eigenkapital		
1.1 Basiskapital	75.224.682,64	75.224.682,64
1.2 Rücklagen		
1.2.1 Rücklagen aus Überschuss des ordentlichen Ergebnisses	2.622.443,90	3.243.928,74
1.2.2 Rücklagen aus Überschuss des Sonderergebnisses	540.853,55	1.524.874,58
Summe Eigenkapital	78.387.980,09	79.993.485,96
2. Sonderposten		
2.1 Sonderposten f. Investitionszuweisungen	12.013.954,25	11.771.659,40
2.2 Sonderposten f. Investitionsbeiträge	3.848.764,87	3.766.682,95
2.3 Sonderposten f. Sonstiges	659.229,34	918.337,18
Summe Sonderposten	16.521.948,46	16.456.679,53
3. Rückstellungen		
3.1 Lohn-u.Gehaltsrückstellungen	45.100,00	60.800,00
4. Verbindlichkeiten		
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.913.959,93	2.705.559,33
4.4 Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen	518.018,45	632.114,99
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	467.647,68	278.700,29
Summe Verbindlichkeiten	3.899.626,06	3.616.374,61
5. Passive Rechnungsabgrenzung		
Summe Passive Rechnungsabgrenzung	572.999,40	594.132,22
S U M M E P A S S I V A	99.427.654,01	100.721.472,32

**IV. Ergebnisrechnung
Gesamtdarstellung der Produkte**

11100000 Gemeindeorgane Steuerung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	98.886,00	93.000	89.051,00	3.949-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	98.886,00	93.000	89.051,00	3.949-
12	-	Personalaufwendungen	256.487,02-	240.400-	260.158,48-	19.758-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.073,67-	2.500-	3.992,38-	1.492-
15	-	Abschreibungen	12.819,35-	9.400-	17.392,10-	7.992-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.855,17-	106.400-	123.054,32-	16.654-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	382.235,21-	358.700-	404.597,28-	45.897-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	283.349,21-	265.700-	315.546,28-	49.846-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	315.667,00	326.700	256.913,00	69.787-
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	70.025,00-	65.000-	4.636,00-	60.364
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	245.642,00	261.700	252.277,00	9.423-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	37.707,21-	4.000-	63.269,28-	59.269-

11110000 Hauptamt

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	5.000	0,00	5.000-
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	0,00	200	0,00	200-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.960,18	1.000	237,00	763-
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.549,00	19.000	24.488,00	5.488
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	27.509,18	25.200	24.725,00	475-
12	-	Personalaufwendungen	203.275,68-	160.000-	183.162,46-	23.162-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.834,22-	3.700-	4.724,28-	1.024-
15	-	Abschreibungen	2.114,48-	1.000-	3.135,71-	2.136-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.973,96-	11.400-	12.759,68-	1.360-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	222.198,34-	176.100-	203.782,13-	27.682-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	194.689,16-	150.900-	179.057,13-	28.157-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	207.145,99	211.500	185.906,00	25.594-
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	72.146,35-	63.500-	5.344,50-	58.156
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	134.999,64	148.000	180.561,50	32.562
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	59.689,52-	2.900-	1.504,37	4.404

11140000 Zentrale Leistungen Personalrat

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.278,90-	2.000-	5.362,80-	3.363-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.719,85-	23.100-	22.540,32-	560
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	27.998,75-	25.100-	27.903,12-	2.803-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	27.998,75-	25.100-	27.903,12-	2.803-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	3.018,60-	2.600-	4.959,50-	2.360-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	3.018,60-	2.600-	4.959,50-	2.360-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	31.017,35-	27.700-	32.862,62-	5.163-

11200000 Einrichtungen gesamt Verwaltung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	11.313,32	26.000	53.015,69	27.016
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.150,02	15.000	10.906,49	4.094-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	43.463,34	41.000	63.922,18	22.922
12	-	Personalaufwendungen	143.559,03-	134.000-	147.147,34-	13.147-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.504,37-	94.500-	123.927,49-	29.427-
15	-	Abschreibungen	45.348,77-	75.000-	132.903,38-	57.903-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.271,82-	50.500-	38.839,02-	11.661
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	408.683,99-	354.000-	442.817,23-	88.817-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	365.220,65-	313.000-	378.895,05-	65.895-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	380.995,00	336.000	0,00	336.000-
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	79.458,54-	30.400-	21.382,96-	9.017
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	1.007,45	1.007
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	301.536,46	305.600	20.375,51-	325.976-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	63.684,19-	7.400-	399.270,56-	391.871-

11210000 Personalamt

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.173,00	24.000	18.601,00	5.399-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	19.173,00	24.000	18.601,00	5.399-
12	-	Personalaufwendungen	121.776,21-	122.000-	121.833,26-	167
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.491,18-	23.700-	22.078,73-	1.621
15	-	Abschreibungen	1.198,01-	1.500-	1.426,39-	74
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.215,73-	5.800-	4.609,53-	1.190
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	152.681,13-	153.000-	149.947,91-	3.052
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	133.508,13-	129.000-	131.346,91-	2.347-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	156.852,00	150.400	167.663,00	17.263
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	23.342,00-	21.500-	1.545,00-	19.955
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	133.510,00	128.900	166.118,00	37.218
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1,87	100-	34.771,09	34.871

11220000 Finanzverwaltung, Kasse

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.963,90	4.000	4.930,00	930
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	149.668,04	147.000	165.070,89	18.071
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	139,30	0	131,99	132
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	14.658,94	21.500	26.347,92	4.848
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	168.430,18	172.500	196.480,80	23.981
12	-	Personalaufwendungen	422.136,88-	387.000-	404.316,23-	17.316-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.686,46-	47.500-	40.120,21-	7.380
15	-	Abschreibungen	5.209,48-	5.000-	7.667,33-	2.667-
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	148,49-	0	143,99-	144-
17	-	Transferaufwendungen	4.241,05-	4.300-	4.240,50-	60
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	25.294,69-	31.150-	40.945,84-	9.796-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	499.717,05-	474.950-	497.434,10-	22.484-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	331.286,87-	302.450-	300.953,30-	1.497
21	=	Erträge aus internen Leistungen	258.743,00	291.000	217.831,00	73.169-
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	93.367,00-	85.100-	6.181,00-	78.919
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	165.376,00	205.900	211.650,00	5.750
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	165.910,87-	96.550-	89.303,30-	7.247

11240000 Stadtbauamt

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.342,62	1.000	878,40	122-
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	135.848,00	133.000	113.493,00	19.507-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	146.190,62	134.000	114.371,40	19.629-
12	-	Personalaufwendungen	349.499,20-	308.600-	290.755,54-	17.844
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.011,20-	17.300-	18.774,31-	1.474-
15	-	Abschreibungen	4.627,58-	4.000-	5.375,45-	1.375-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.055,94-	30.900-	25.266,31-	5.634
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	384.193,92-	360.800-	340.171,61-	20.628
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	238.003,30-	226.800-	225.800,21-	1.000
21	=	Erträge aus internen Leistungen	263.675,99	274.900	223.666,00	51.234-
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	46.799,10-	43.000-	3.091,00-	39.909
27	-	kalkulatorische Kosten	493,05-	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	216.383,84	231.900	220.575,00	11.325-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	21.619,46-	5.100	5.225,21-	10.325-

11240601 Wohngebäude untere Hauptstraße

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.471,19	2.500	2.471,19	29-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	41.764,45	36.200	34.345,85	1.854-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	44.235,64	38.700	36.817,04	1.883-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.333,75-	28.600-	18.790,38-	9.810
15	-	Abschreibungen	8.415,61-	8.400-	8.415,61-	16-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.893,04-	1.900-	1.936,29-	36-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	29.642,40-	38.900-	29.142,28-	9.758
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	14.593,24	200-	7.674,76	7.875
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	12.351,55-	17.700-	11.221,72-	6.478
27	-	kalkulatorische Kosten	4.766,07-	4.500-	4.569,91-	70-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	17.117,62-	22.200-	15.791,63-	6.408
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	2.524,38-	22.400-	8.116,87-	14.283

11240602 Gebäude Bahnhofstraße 13

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.001,08	26.000	25.795,56	204-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.001,08	26.000	25.795,56	204-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.750,10-	8.400-	5.636,81-	2.763
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.898,57-	4.400-	3.386,41-	1.014
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.648,67-	12.800-	9.023,22-	3.777
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	11.647,59-	13.200	16.772,34	3.572
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	12.899,70-	18.400-	11.434,68-	6.965
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	12.899,70-	18.400-	11.434,68-	6.965
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	24.547,29-	5.200-	5.337,66	10.538

11240603 Wohngebäude Fürstenbergstraße

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	25.114,19	25.500	24.421,46	1.079-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	25.114,19	25.500	24.421,46	1.079-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.008,37-	8.200-	5.984,26-	2.216
15	-	Abschreibungen	3.938,65-	4.000-	3.938,64-	61
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.065,93-	1.100-	1.080,72-	19
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	11.012,95-	13.300-	11.003,62-	2.296
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	14.101,24	12.200	13.417,84	1.218
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	11.713,00-	16.200-	10.229,00-	5.971
27	-	kalkulatorische Kosten	509,07-	400-	379,09-	21
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	12.222,07-	16.600-	10.608,09-	5.992
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.879,17	4.400-	2.809,75	7.210

11240604 Wohngebäude Bittengasse

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	39.297,10	6.000	2.457,99	3.542-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	39.297,10	6.000	2.457,99	3.542-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.472,49-	12.400-	7.670,07-	4.730
15	-	Abschreibungen	4.281,57-	4.300-	4.281,56-	18
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	794,06-	800-	802,05-	2-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.548,12-	17.500-	12.753,68-	4.746
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	26.748,98	11.500-	10.295,69-	1.204
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	11.713,00-	16.200-	9.846,00-	6.354
27	-	kalkulatorische Kosten	1.787,83-	1.700-	1.646,54-	53
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	13.500,83-	17.900-	11.492,54-	6.407
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	13.248,15	29.400-	21.788,23-	7.612

11240605 Ehemaliges Postgebäude

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	30.000	0,00	30.000-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.462,05	0	0,00	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.462,05	30.000	0,00	30.000-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.266,77-	71.000-	8.099,71-	62.900
15	-	Abschreibungen	1.513,43-	1.500-	1.513,43-	13-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.071,31-	300-	1.072,79-	773-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.851,51-	72.800-	10.685,93-	62.114
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.610,54	42.800-	10.685,93-	32.114
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	11.713,00-	16.200-	9.464,00-	6.736
27	-	kalkulatorische Kosten	545,21-	500-	495,27-	5
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	12.258,21-	16.700-	9.959,27-	6.741
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.647,67-	59.500-	20.645,20-	38.855

11240606 Gebäude Gasthaus Sonne

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.377,44	1.400	1.377,44	23-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.060,82	20.000	24.032,02	4.032
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	21.438,26	21.400	25.409,46	4.009
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.264,50-	25.500-	25.328,07-	172
15	-	Abschreibungen	7.297,08-	7.000-	7.237,06-	237-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.638,64-	1.500-	1.332,44-	168
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	25.200,22-	34.000-	33.897,57-	102
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.761,96-	12.600-	8.488,11-	4.112
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	11.808,22-	16.200-	14.086,64-	2.113
27	-	kalkulatorische Kosten	5.254,33-	5.100-	5.060,97-	39
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	17.062,55-	21.300-	19.147,61-	2.152
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	20.824,51-	33.900-	27.635,72-	6.264

11240607 Gebäude Demetriusstraße

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.512,08	2.500	2.512,08	12
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	32.272,27	31.800	31.514,17	286-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	34.784,35	34.300	34.026,25	274-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.427,64-	6.600-	6.446,65-	153
15	-	Abschreibungen	7.095,69-	7.100-	7.095,69-	4
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.005,86-	1.000-	1.045,58-	46-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	16.529,19-	14.700-	14.587,92-	112
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	18.255,16	19.600	19.438,33	162-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	11.713,00-	16.200-	9.846,00-	6.354
27	-	kalkulatorische Kosten	6.963,54-	6.800-	6.812,28-	12-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	18.676,54-	23.000-	16.658,28-	6.342
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	421,38-	3.400-	2.780,05	6.180

11240651 Gasthaus Sonnhalde

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25,21	0	0,00	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.389,32-	0	319,84	320
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.364,11-	0	319,84	320
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.364,11-	0	319,84	320
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	11.713,00-	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	11.713,00-	0	0,00	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	13.077,11-	0	319,84	320

11240670 Sonstige Gebäude

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	44.891,37	34.000	31.564,06	2.436-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	44.891,37	34.000	31.564,06	2.436-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.927,49-	163.200-	74.170,52-	89.029
15	-	Abschreibungen	2.889,54-	2.800-	3.886,56-	1.087-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.777,45-	3.100-	3.443,20-	343-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	48.594,48-	169.100-	81.500,28-	87.600
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.703,11-	135.100-	49.936,22-	85.164
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	27.424,88-	58.100-	40.923,66-	17.176
27	-	kalkulatorische Kosten	2.233,86-	2.200-	2.138,50-	62
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	29.658,74-	60.300-	43.062,16-	17.238
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	33.361,85-	195.400-	92.998,38-	102.402

11250000 Bauhof

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.461,23	5.000	8.170,71	3.171
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134.975,12	112.000	148.022,98	36.023
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	138.436,35	117.000	156.193,69	39.194
12	-	Personalaufwendungen	625.560,53-	627.000-	667.246,84-	40.247-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	203.999,77-	223.000-	183.382,89-	39.617
15	-	Abschreibungen	160.678,39-	150.000-	172.343,58-	22.344-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	21.182,99-	20.400-	24.741,41-	4.341-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.011.421,68-	1.020.400-	1.047.714,72-	27.315-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	872.985,33-	903.400-	891.521,03-	11.879
21	=	Erträge aus internen Leistungen	1.020.384,95	1.052.000	1.039.918,91	12.081-
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	49.453,00-	55.600-	46.613,00-	8.987
27	-	kalkulatorische Kosten	97.946,62-	93.000-	101.784,88-	8.785-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	872.985,33	903.400	891.521,03	11.879-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	0	0,00	0

11330000 Liegenschaftsverwaltung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.594,74	6.500	7.218,00	718
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.594,74	6.500	7.218,00	718
12	-	Personalaufwendungen	82.227,17-	85.000-	84.913,55-	86
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185,41-	300-	0,00	300
15	-	Abschreibungen	125,28-	500-	125,28-	375
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	896,90-	1.700-	1.756,48-	56-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	83.434,76-	87.500-	86.795,31-	705
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	77.840,02-	81.000-	79.577,31-	1.423
21	=	Erträge aus internen Leistungen	88.021,01	92.200	76.559,00	15.641-
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	11.671,00-	10.800-	773,00-	10.027
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	76.350,01	81.400	75.786,00	5.614-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.490,01-	400	3.791,31-	4.191-

11330700 Sonstiges Grundvermögen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	0	0,00	0
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	89.575,18	94.700	90.086,17	4.614-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	89.575,18	94.700	90.086,17	4.614-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.019,36-	52.600-	92.895,06-	40.295-
15	-	Abschreibungen	1.000,54-	0	1.095,60-	1.096-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.793,64-	14.100-	9.710,19-	4.390
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	98.813,54-	66.700-	103.700,85-	37.001-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.238,36-	28.000	13.614,68-	41.615-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	135.159,21-	135.000-	133.523,13-	1.477
27	-	kalkulatorische Kosten	547,70-	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	135.706,91-	135.000-	133.523,13-	1.477
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	144.945,27-	107.000-	147.137,81-	40.138-

12100000 Statistik und Wahlen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	2.268,97	0	4.800,98	4.801
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.268,97	0	4.800,98	4.801
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.095,38-	35.000-	36.893,98-	1.894-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.095,38-	35.000-	36.893,98-	1.894-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.173,59	35.000-	32.093,00-	2.907
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	6.500-	13.178,28-	6.678-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	6.500-	13.178,28-	6.678-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.173,59	41.500-	45.271,28-	3.771-

12200000 Ordnungswesen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.929,92	6.000	4.743,85	1.256-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.320,74	1.400	745,00	655-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.250,66	7.400	5.488,85	1.911-
12	-	Personalaufwendungen	46.467,95-	56.500-	47.556,29-	8.944
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.065,34-	500-	1.672,98-	1.173-
15	-	Abschreibungen	172,85-	0	78,00-	78-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.731,99-	8.200-	5.179,21-	3.021
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	59.438,13-	65.200-	54.486,48-	10.714
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	49.187,47-	57.800-	48.997,63-	8.802
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	109.955,00-	98.700-	69.879,00-	28.821
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	109.955,00-	98.700-	69.879,00-	28.821
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	159.142,47-	156.500-	118.876,63-	37.623

12220000 Bürgerbüro Einwohnerwesen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	49.791,20	50.000	51.202,05	1.202
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	49.791,20	50.000	51.202,05	1.202
12	-	Personalaufwendungen	93.222,65-	104.000-	109.434,48-	5.434-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.312,41-	26.300-	23.145,95-	3.154
15	-	Abschreibungen	1.152,76-	2.000-	1.591,70-	408
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.004,80-	39.200-	37.123,90-	2.076
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	152.692,62-	171.500-	171.296,03-	204
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	102.901,42-	121.500-	120.093,98-	1.406
21	=	Erträge aus internen Leistungen	18.693,00	31.300	4.818,00	26.482-
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	35.013,00-	31.200-	2.318,00-	28.882
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	16.320,00-	100	2.500,00	2.400
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	119.221,42-	121.400-	117.593,98-	3.806

12230000 Personenstandswesen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.923,30	10.000	10.829,50	830
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9.923,30	10.000	10.829,50	830
12	-	Personalaufwendungen	17.990,49-	19.500-	23.865,81-	4.366-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.189,65-	5.000-	4.488,01-	512
15	-	Abschreibungen	302,16-	0	725,19-	725-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.260,16-	3.500-	2.853,89-	646
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	24.742,46-	28.000-	31.932,90-	3.933-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	14.819,16-	18.000-	21.103,40-	3.103-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	23.342,00-	21.500-	1.545,00-	19.955
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	23.342,00-	21.500-	1.545,00-	19.955
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	38.161,16-	39.500-	22.648,40-	16.852

12600000 Brandschutz

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	20.790,00	19.000	20.230,00	1.230
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	36.505,12	35.600	36.554,22	954
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	9.986,83	18.000	19.691,25	1.691
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	1.000	4.000,00	3.000
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	67.361,95	73.600	80.475,47	6.875
12	-	Personalaufwendungen	0,00	0	991,77-	992-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.032,32-	187.600-	160.487,89-	27.112
15	-	Abschreibungen	157.312,37-	152.000-	156.558,33-	4.558-
17	-	Transferaufwendungen	15.768,00-	16.000-	16.268,00-	268-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.063,40-	43.700-	42.842,33-	858
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	339.176,09-	399.300-	377.148,32-	22.152
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	271.814,14-	325.700-	296.672,85-	29.027
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	46.164,29-	46.000-	54.933,74-	8.934-
27	-	kalkulatorische Kosten	69.565,91-	65.300-	67.845,98-	2.546-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	115.730,20-	111.300-	122.779,72-	11.480-

21100100 Grundschule Löffingen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	14.000	27.333,13	13.333
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.540,64	18.500	18.540,64	41
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.115,46	100	169,67	70
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	19.656,10	32.600	46.043,44	13.443
12	-	Personalaufwendungen	89.021,26-	87.000-	83.521,15-	3.479
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.670,64-	141.700-	127.527,07-	14.173
15	-	Abschreibungen	41.844,27-	40.800-	42.674,57-	1.875-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.272,38-	21.700-	35.807,35-	14.107-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	265.808,55-	291.200-	289.530,14-	1.670
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	246.152,45-	258.600-	243.486,70-	15.113
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	74.881,20-	71.500-	71.688,53-	189-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	74.881,20-	71.500-	71.688,53-	189-

21100120 Grundschule Göschweiler Reisingen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.067,81	3.100	3.067,82	32-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	353,40	500	351,46	149-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	3.421,21	3.600	3.419,28	181-
12	-	Personalaufwendungen	24.153,98-	23.600-	24.616,84-	1.017-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.262,31-	10.200-	10.705,16-	505-
15	-	Abschreibungen	17.071,69-	17.000-	17.149,26-	149-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	799,17-	700-	734,50-	35-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	93.287,15-	51.500-	53.205,76-	1.706-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	89.865,94-	47.900-	49.786,48-	1.886-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	28.999,85-	30.500-	27.490,10-	3.010
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	28.999,85-	30.500-	27.490,10-	3.010
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	118.865,79-	78.400-	77.276,58-	1.123

21100130 Grundschule Bachheim

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.072,41	1.100	1.072,41	28-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.743,71	10.000	9.753,13	247-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.816,12	11.100	10.825,54	274-
12	-	Personalaufwendungen	9.648,23-	7.500-	8.607,73-	1.108-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.403,47-	11.300-	5.422,23-	5.878
15	-	Abschreibungen	5.308,74-	5.300-	5.308,74-	9-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.012,96-	1.000-	1.044,85-	45-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	27.373,40-	25.100-	20.383,55-	4.716
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	21.557,28-	14.000-	9.558,01-	4.442
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	34.908,90-	31.300-	29.231,28-	2.069
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	34.908,90-	31.300-	29.231,28-	2.069
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	56.466,18-	45.300-	38.789,29-	6.511

21100140 Grundschule Unadingen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	3.000	6.244,21	3.244
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.250,00	100	0,00	100-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.250,00	3.100	6.244,21	3.144
12	-	Personalaufwendungen	7.009,68-	7.200-	6.628,01-	572
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.307,52-	20.800-	17.683,85-	3.116
15	-	Abschreibungen	3.251,38-	3.000-	3.136,50-	137-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.748,41-	12.900-	11.128,92-	1.771
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	31.316,99-	43.900-	38.577,28-	5.323
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	25.066,99-	40.800-	32.333,07-	8.467
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	27.150,00-	24.600-	21.681,08-	2.919
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	27.150,00-	24.600-	21.681,08-	2.919

21100180 Grundschulförderklasse

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	25.556,26	35.000	19.727,25	15.273-
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	7.092,00	5.000	9.438,00	4.438
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	32.648,26	40.000	29.165,25	10.835-
12	-	Personalaufwendungen	57.056,62-	54.800-	52.756,18-	2.044
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	600,37-	1.000-	968,46-	32
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.383,82-	4.000-	251,76-	3.748
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	62.040,81-	59.800-	53.976,40-	5.824
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	29.392,55-	19.800-	24.811,15-	5.011-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	11.830,00-	11.200-	9.627,00-	1.573
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	11.830,00-	11.200-	9.627,00-	1.573
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	41.222,55-	31.000-	34.438,15-	3.438-

21100500 Schulverbund Löffingen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	519.537,50	499.000	551.643,55	52.644
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	50.746,77	50.700	50.746,77	47
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.372,17	4.000	4.998,51	999
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	576.656,44	553.700	607.388,83	53.689
12	-	Personalaufwendungen	168.355,21-	175.000-	204.387,50-	29.388-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.687,48-	228.300-	199.856,50-	28.444
15	-	Abschreibungen	166.563,94-	162.000-	162.968,64-	969-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.758,54-	49.000-	49.843,31-	843-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	612.365,17-	614.300-	617.055,95-	2.756-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	35.708,73-	60.600-	9.667,12-	50.933
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	147.700,08-	150.500-	134.441,86-	16.058
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	147.700,08-	150.500-	134.441,86-	16.058
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	183.408,81-	211.100-	144.108,98-	66.991

21500000 Ganztagsbetreuung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.034,02	3.000	17.458,62	14.459
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.484,71	2.500	2.484,71	15-
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	20.090,00	22.000	21.224,00	776-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	22.523,40	20.000	24.097,20	4.097
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	49.132,13	47.500	65.264,53	17.765
12	-	Personalaufwendungen	109.468,55-	129.000-	104.933,72-	24.066
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.652,62-	52.500-	52.198,99-	301
15	-	Abschreibungen	5.835,97-	5.800-	5.825,97-	26-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.880,80-	3.300-	100,07-	3.200
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	166.837,94-	190.600-	163.058,75-	27.541
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	117.705,81-	143.100-	97.794,22-	45.306
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	16.633,00-	18.000-	16.011,00-	1.989
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	16.633,00-	18.000-	16.011,00-	1.989
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	134.338,81-	161.100-	113.805,22-	47.295

21500700 Sonstige schulische Aufgaben

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	15.539,97	10.500	10.738,45	238
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.753,81-	44.000-	44.492,47-	492-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	27.213,84-	33.500-	33.754,02-	254-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	27.213,84-	33.500-	33.754,02-	254-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	27.213,84-	33.500-	33.754,02-	254-

25200000 Heimatmuseum

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	327,00	200	565,00	365
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	327,00	200	565,00	365
12	-	Personalaufwendungen	4.091,62-	4.000-	3.973,63-	26
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	413,74-	1.500-	365,63-	1.134
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	398,16-	400-	398,16-	2
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	4.903,52-	5.900-	4.737,42-	1.163
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	4.576,52-	5.700-	4.172,42-	1.528
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	5.915,00-	5.400-	4.814,00-	586
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.915,00-	5.400-	4.814,00-	586
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	10.491,52-	11.100-	8.986,42-	2.114

26300000 Jugendmusikschule

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	22.243,16-	22.000-	21.961,33-	39
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	22.243,16-	22.000-	21.961,33-	39
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	22.243,16-	22.000-	21.961,33-	39
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	22.243,16-	22.000-	21.961,33-	39

27100000 Volkshochschule Hochschwarzwald

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	6.277,16-	6.000-	6.083,09-	83-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.277,16-	6.000-	6.083,09-	83-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.277,16-	6.000-	6.083,09-	83-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.277,16-	6.000-	6.083,09-	83-

27200000 Stadtbücherei

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	260,00	1.000	0,00	1.000-
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	215,80	200	215,79	16
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.237,05	6.000	4.980,50	1.020-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.712,85	7.200	5.196,29	2.004-
12	-	Personalaufwendungen	68.306,51-	72.000-	73.536,37-	1.536-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.919,56-	53.700-	47.487,70-	6.212
15	-	Abschreibungen	2.967,19-	2.600-	2.611,88-	12-
17	-	Transferaufwendungen	1.000,00-	1.000-	1.000,00-	0
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.773,50-	2.900-	2.634,69-	265
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	113.966,76-	132.200-	127.270,64-	4.929
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	108.253,91-	125.000-	122.074,35-	2.926
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	14.346,99-	11.900-	14.201,00-	2.301-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	14.346,99-	11.900-	14.201,00-	2.301-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	122.600,90-	136.900-	136.275,35-	625

28100000 Sonstige Kulturpflege

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	902,03	900	902,03	2
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.347,30	6.000	6.781,22	781
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.249,33	6.900	7.683,25	783
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.259,45-	20.600-	8.465,45-	12.135
15	-	Abschreibungen	6.934,21-	9.100-	6.934,21-	2.166
17	-	Transferaufwendungen	33.168,32-	33.000-	34.045,05-	1.045-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.005,98-	700-	1.395,69-	696-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	66.367,96-	63.400-	50.840,40-	12.560
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	64.118,63-	56.500-	43.157,15-	13.343
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	43.570,83-	45.500-	35.275,62-	10.224
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	43.570,83-	45.500-	35.275,62-	10.224
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	107.689,46-	102.000-	78.432,77-	23.567

29100000 Förderung von Kirchen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	809,58-	1.500-	1.097,78-	402
17	-	Transferaufwendungen	2.200,00-	2.300-	2.200,00-	100
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.009,58-	3.800-	3.297,78-	502
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.009,58-	3.800-	3.297,78-	502
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	1.947,22-	1.947-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	1.947,22-	1.947-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.009,58-	3.800-	5.245,00-	1.445-

31300100 Hilfen für Flüchtlinge

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	65.423,19	93.000	57.355,90	35.644-
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.518,67	2.500	2.518,67	19
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	36.344,95	40.000	36.828,01	3.172-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	104.286,81	135.500	96.702,58	38.797-
12	-	Personalaufwendungen	22.940,35-	28.500-	28.473,33-	27
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.356,64-	52.000-	25.709,27-	26.291
15	-	Abschreibungen	11.137,97-	11.200-	11.137,97-	62
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.066,90-	2.550-	909,86-	1.640
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	73.501,86-	94.250-	66.230,43-	28.020
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	30.784,95	41.250	30.472,15	10.778-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	26.664,48-	25.500-	16.268,74-	9.231
27	-	kalkulatorische Kosten	11.290,35-	11.000-	11.005,91-	6-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	37.954,83-	36.500-	27.274,65-	9.225
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.169,88-	4.750	3.197,50	1.553-

31800000 Sonstige soziale Leistungen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	450,00	0	476,00	476
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	450,00	0	476,00	476
12	-	Personalaufwendungen	4.713,03-	5.900-	4.732,10-	1.168
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28,56-	100-	0,00	100
17	-	Transferaufwendungen	35.149,00-	38.000-	40.252,32-	2.252-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	543,06-	800-	291,72-	508
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	40.433,65-	44.800-	45.276,14-	476-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	39.983,65-	44.800-	44.800,14-	0
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	19.944,00-	14.600-	8.808,00-	5.792
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	19.944,00-	14.600-	8.808,00-	5.792
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	59.927,65-	59.400-	53.608,14-	5.792

36200000 Jugendsozialarbeit

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.000,00	5.000	4.125,00	875-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.607,03	1.000	1.815,02	815
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.607,03	6.000	5.940,02	60-
12	-	Personalaufwendungen	21.556,40-	26.300-	55.882,84-	29.583-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.804,57-	13.600-	3.858,77-	9.741
15	-	Abschreibungen	259,60-	300-	259,60-	40
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.540,06-	4.700-	821,55-	3.878
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	30.160,63-	44.900-	60.822,76-	15.923-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	23.553,60-	38.900-	54.882,74-	15.983-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	16.139,00-	15.400-	14.029,00-	1.371
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	16.139,00-	15.400-	14.029,00-	1.371
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	39.692,60-	54.300-	68.911,74-	14.612-

36500101 Kindergärten

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	604.176,26	676.000	653.425,42	22.575-
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	10.181,72	10.200	10.181,71	18-
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	269.797,74	282.000	287.332,35	5.332
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	49.763,45	48.000	65.732,96	17.733
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	933.919,17	1.016.200	1.016.672,44	472
12	-	Personalaufwendungen	1.710.901,39-	1.875.000-	1.783.690,47-	91.310
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.598,56-	243.600-	233.905,89-	9.694
15	-	Abschreibungen	57.485,98-	57.000-	58.984,88-	1.985-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.158,95-	82.500-	91.219,95-	8.720-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.998.144,88-	2.258.100-	2.167.801,19-	90.299
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.064.225,71-	1.241.900-	1.151.128,75-	90.771
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	134.792,74-	145.600-	132.763,52-	12.836
27	-	kalkulatorische Kosten	31.440,72-	30.000-	30.455,09-	455-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	166.233,46-	175.600-	163.218,61-	12.381
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.230.459,17-	1.417.500-	1.314.347,36-	103.153

42100000 Förderung des Sports

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0
15	-	Abschreibungen	161,67-	100-	337,73-	238-
17	-	Transferaufwendungen	25.794,72-	26.000-	21.477,41-	4.523
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	25.956,39-	26.100-	21.815,14-	4.285
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	25.956,39-	26.100-	21.815,14-	4.285
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	25.956,39-	26.100-	21.815,14-	4.285

42410600 Bewegungs- und Gymnastikhalle

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.329,74	4.300	4.329,74	30
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.353,00	6.000	17.685,00-	23.685-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	10.682,74	10.300	13.355,26-	23.655-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.693,05-	9.050-	10.063,15-	1.013-
15	-	Abschreibungen	11.746,55-	11.800-	11.746,55-	53
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	14.439,60-	20.850-	21.809,70-	960-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	3.756,86-	10.550-	35.164,96-	24.615-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.756,86-	10.550-	35.164,96-	24.615-

42410601 Drei Feld Sporthalle

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	25.123,51	25.100	25.123,51	24
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	11.950,96	12.000	8.468,26	3.532-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	37.074,47	37.100	33.591,77	3.508-
12	-	Personalaufwendungen	19.619,34-	21.000-	19.991,95-	1.008
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.409,13-	66.400-	62.678,41-	3.722
15	-	Abschreibungen	79.760,64-	79.800-	79.779,67-	20
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.433,17-	14.000-	11.974,14-	2.026
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	185.222,28-	181.200-	174.424,17-	6.776
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	148.147,81-	144.100-	140.832,40-	3.268
21	=	Erträge aus internen Leistungen	116.971,92	110.000	113.570,21	3.570
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	15.972,50-	14.700-	13.666,36-	1.034
27	-	kalkulatorische Kosten	64.188,45-	62.000-	62.392,33-	392-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	36.810,97	33.300	37.511,52	4.212
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	111.336,84-	110.800-	103.320,88-	7.479

42410700 Sportplätze

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.280,00	7.300	7.280,00	20-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.820,00	2.000	1.153,92	846-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9.100,00	9.300	8.433,92	866-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.432,38-	58.700-	73.056,55-	14.357-
15	-	Abschreibungen	35.842,98-	35.700-	36.307,82-	608-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	908,05-	1.000-	915,70-	84
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	93.183,41-	95.400-	110.280,07-	14.880-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	84.083,41-	86.100-	101.846,15-	15.746-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	26.867,97-	27.300-	33.220,42-	5.920-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	26.867,97-	27.300-	33.220,42-	5.920-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	110.951,38-	113.400-	135.066,57-	21.667-

51100000 Stadtentwicklung Bebauungspläne

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	9.397,00	100.000	58.091,00	41.909-
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.535,88	1.500	2.009,18	509
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	94.863,26	5.000	2.678,75	2.321-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	105.796,14	106.500	62.778,93	43.721-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.335,98-	160.000-	98.422,37-	61.578
15	-	Abschreibungen	1.826,17-	2.000-	2.643,68-	644-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	113.162,15-	162.000-	101.066,05-	60.934
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.366,01-	55.500-	38.287,12-	17.213
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.366,01-	55.500-	38.287,12-	17.213

51110000 Gutachterausschuss- / Vermessung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.967,00	9.000	13.277,45	4.277
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	500	0,00	500-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.967,00	9.500	13.277,45	3.777
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.177,43-	10.000-	3.859,29-	6.141
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.793,00-	7.000-	3.185,00-	3.815
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	7.970,43-	17.000-	7.044,29-	9.956
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.003,43-	7.500-	6.233,16	13.733
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.003,43-	7.500-	6.233,16	13.733

52200000 Wohnungsbauförderung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	9.750,00-	10.000-	9.750,00-	250
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	9.750,00-	10.000-	9.750,00-	250
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	9.750,00-	10.000-	9.750,00-	250
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	9.750,00-	10.000-	9.750,00-	250

53100000 Elektrizitätsversorgung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	203.200,34	200.000	211.601,04	11.601
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	203.200,34	200.000	211.601,04	11.601
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	203.200,34	200.000	211.601,04	11.601
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	203.200,34	200.000	211.601,04	11.601

53200000 Gasversorgung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.370,10	9.500	8.359,48	1.141-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	8.370,10	9.500	8.359,48	1.141-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	8.370,10	9.500	8.359,48	1.141-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	8.370,10	9.500	8.359,48	1.141-

53300000 Wasserversorgung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	84.954,40	85.000	85.193,46	193
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	84.954,40	85.000	85.193,46	193
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	84.954,40	85.000	85.193,46	193
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	84.954,40	85.000	85.193,46	193

53600000 Telekommunikationseinrichtungen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.300,00-	8.200-	6.592,21-	1.608
15	-	Abschreibungen	1.195,67-	1.500-	1.195,67-	304
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.495,67-	9.700-	7.787,88-	1.912
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	12.495,67-	9.700-	7.787,88-	1.912
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	174,15-	0	0,00	0
27	-	kalkulatorische Kosten	161,24-	100-	125,41-	25-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	335,39-	100-	125,41-	25-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.831,06-	9.800-	7.913,29-	1.887

53700000 Abfallwirtschaft

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	14.370,00	13.000	14.517,00	1.517
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	91.654,39	200.000	211.211,96	11.212
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	106.024,39	213.000	225.728,96	12.729
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.000,26-	16.000-	15.560,03-	440
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	23.000,26-	16.000-	15.560,03-	440
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	83.024,13	197.000	210.168,93	13.169
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	62.812,39-	62.600-	43.363,00-	19.237
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	62.812,39-	62.600-	43.363,00-	19.237
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	20.211,74	134.400	166.805,93	32.406

54100100 Straßen, Wege, Plätze

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	165.997,50	165.000	165.117,20	117
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	264.664,90	263.000	273.114,30	10.114
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.332,26	5.000	5.676,32	676
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	438.994,66	433.000	443.907,82	10.908
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	522.571,71-	437.400-	380.439,67-	56.960
15	-	Abschreibungen	503.696,19-	500.600-	518.383,85-	17.784-
17	-	Transferaufwendungen	6.760,00-	6.500-	6.760,00-	260-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.178,11-	3.200-	3.146,02-	54
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.036.206,01-	947.700-	908.729,54-	38.970
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	597.211,35-	514.700-	464.821,72-	49.878
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	223.520,90-	280.900-	243.088,84-	37.811
27	-	kalkulatorische Kosten	0,00	0	192,46-	192-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	223.520,90-	280.900-	243.281,30-	37.619

54100200 Straßenbeleuchtung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.470,93	5.000	5.470,93	471
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.522,65	2.000	6.089,43	4.089
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.993,58	7.000	11.560,36	4.560
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	132.599,04-	135.000-	124.843,93-	10.156
15	-	Abschreibungen	68.320,96-	66.000-	71.309,19-	5.309-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	200.920,00-	201.000-	196.153,12-	4.847
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	192.926,42-	194.000-	184.592,76-	9.407
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	32.968,69-	43.400-	26.090,22-	17.310
27	-	kalkulatorische Kosten	343,58-	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	33.312,27-	43.400-	26.090,22-	17.310
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	226.238,69-	237.400-	210.682,98-	26.717

54100400 Brückenbauwerke

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.038,52	13.000	13.038,51	39
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	13.038,52	13.000	13.038,51	39
15	-	Abschreibungen	19.689,29-	19.700-	20.772,88-	1.073-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	19.689,29-	19.700-	20.772,88-	1.073-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.650,77-	6.700-	7.734,37-	1.034-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.650,77-	6.700-	7.734,37-	1.034-

54110000 Feldwege

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.356,64	2.400	2.356,64	43-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.356,64	2.400	2.356,64	43-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	30.000-	12.169,93-	17.830
15	-	Abschreibungen	33.124,56-	34.000-	34.053,82-	54-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	33.124,56-	64.000-	46.223,75-	17.776
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	30.767,92-	61.600-	43.867,11-	17.733
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	31.646,50-	29.700-	22.999,00-	6.701
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	31.646,50-	29.700-	22.999,00-	6.701
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	62.414,42-	91.300-	66.866,11-	24.434

54120000 Öffentliche Brunnen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.786,80-	10.000-	4.571,10-	5.429
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	77,81-	0	0,00	0
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.864,61-	10.000-	4.571,10-	5.429
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	12.864,61-	10.000-	4.571,10-	5.429
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	28.924,86-	35.600-	33.824,16-	1.776
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	28.924,86-	35.600-	33.824,16-	1.776
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	41.789,47-	45.600-	38.395,26-	7.205

54500100 Straßenreinigung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.000	2.794,12	794
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	2.000	2.794,12	794
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.227,91-	6.000-	3.260,05-	2.740
15	-	Abschreibungen	115,33-	0	276,79-	277-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.343,24-	6.000-	3.536,84-	2.463
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	6.343,24-	4.000-	742,72-	3.257
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	89.168,08-	63.800-	74.947,32-	11.147-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	89.168,08-	63.800-	74.947,32-	11.147-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	95.511,32-	67.800-	75.690,04-	7.890-

54500200 Winterdienst

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.680,02	3.000	4.363,07	1.363
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.680,02	3.000	4.363,07	1.363
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.774,29-	134.000-	119.107,58-	14.892
15	-	Abschreibungen	10.764,78-	11.000-	11.428,97-	429-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	124.539,07-	145.000-	130.536,55-	14.463
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	119.859,05-	142.000-	126.173,48-	15.827
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	161.432,00-	210.800-	149.238,68-	61.561
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	161.432,00-	210.800-	149.238,68-	61.561
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	281.291,05-	352.800-	275.412,16-	77.388

54700000 ÖPNV

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	353,35	0	0,00	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	353,35	0	0,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50,51-	600-	776,41-	176-
15	-	Abschreibungen	2.163,24-	2.000-	1.938,35-	62
17	-	Transferaufwendungen	38.683,19-	38.000-	42.348,69-	4.349-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	38,98-	50-	39,27-	11
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	40.935,92-	40.650-	45.102,72-	4.453-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	40.582,57-	40.650-	45.102,72-	4.453-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	10.244,08-	6.200-	6.017,00-	183
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	10.244,08-	6.200-	6.017,00-	183
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	50.826,65-	46.850-	51.119,72-	4.270-

54900000 Öffentliche Toilettenanlagen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.161,96	1.200	1.161,96	38-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.161,96	1.200	1.161,96	38-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.857,97-	5.350-	3.148,24-	2.202
15	-	Abschreibungen	1.863,04-	1.900-	2.193,66-	294-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37,26-	50-	37,49-	13
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.758,27-	7.300-	5.379,39-	1.921
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	5.596,31-	6.100-	4.217,43-	1.883
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	9.611,40-	8.800-	12.035,36-	3.235-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	9.611,40-	8.800-	12.035,36-	3.235-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	15.207,71-	14.900-	16.252,79-	1.353-

55100000 Öffentliches Grün- Parkanlagen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0
12	-	Personalaufwendungen	119.250,64-	116.500-	114.594,57-	1.905
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.931,98-	47.500-	47.638,33-	138-
15	-	Abschreibungen	2.141,13-	2.200-	2.229,96-	30-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.437,59-	3.500-	381,93-	3.118
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	166.761,34-	169.700-	164.844,79-	4.855
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	166.761,34-	169.700-	164.844,79-	4.855
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	184.229,65-	163.700-	179.204,46-	15.504-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	184.229,65-	163.700-	179.204,46-	15.504-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	350.990,99-	333.400-	344.049,25-	10.649-

55150000 Kinderspielplätze

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.330,42	0	0,00	0
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.330,42	0	0,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.544,86-	17.000-	19.543,43-	2.543-
15	-	Abschreibungen	11.934,16-	11.800-	12.237,59-	438-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.479,02-	28.800-	31.781,02-	2.981-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	17.148,60-	28.800-	31.781,02-	2.981-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	60.107,35-	62.100-	48.257,38-	13.843
27	-	kalkulatorische Kosten	41,52-	0	36,99-	37-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	60.148,87-	62.100-	48.294,37-	13.806
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	77.297,47-	90.900-	80.075,39-	10.825

55200000 Gewässerschutz

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.613,25	3.300	2.478,25	822-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.613,25	3.300	2.478,25	822-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.331,41-	2.000-	0,00	2.000
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	680,01-	1.000-	214,74-	785
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	3.011,42-	3.000-	214,74-	2.785
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	398,17-	300	2.263,51	1.964
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	12.105,71-	7.800-	7.280,88-	519
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	12.105,71-	7.800-	7.280,88-	519
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	12.503,88-	7.500-	5.017,37-	2.483

55300000 Friedhofs- und Bestattungswesen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.293,34	1.300	1.293,33	7-
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	68.952,06	60.000	70.432,43	10.432
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	70.245,40	61.300	71.725,76	10.426
12	-	Personalaufwendungen	10.968,39-	12.300-	10.872,18-	1.428
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.465,94-	63.500-	60.837,10-	2.663
15	-	Abschreibungen	24.594,54-	25.000-	26.112,71-	1.113-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	920,09-	8.800-	11.923,84-	3.124-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	89.948,96-	109.600-	109.745,83-	146-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	19.703,56-	48.300-	38.020,07-	10.280
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	49.959,66-	62.600-	54.984,92-	7.615
27	-	kalkulatorische Kosten	11.656,76-	11.200-	11.937,30-	737-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	61.616,42-	73.800-	66.922,22-	6.878
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	81.319,98-	122.100-	104.942,29-	17.158

55500000 Forstwirtschaft

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.525,00	3.500	3.525,00	25
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	269,96	300	269,96	30-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.740.003,75	1.197.000	1.288.108,97	91.109
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.890,43	123.000	83.407,21	39.593-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	1.822.689,14	1.323.800	1.375.311,14	51.511
12	-	Personalaufwendungen	632.737,36-	605.000-	634.421,41-	29.421-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	567.843,07-	453.000-	491.359,65-	38.360-
15	-	Abschreibungen	5.504,79-	5.200-	6.631,09-	1.431-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.387,78-	51.600-	25.427,02-	26.173
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.243.473,00-	1.114.800-	1.157.839,17-	43.039-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	579.216,14	209.000	217.471,97	8.472
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	37.713,43-	32.800-	31.761,44-	1.039
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	37.713,43-	32.800-	31.761,44-	1.039
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	541.502,71	176.200	185.710,53	9.511

55510000 Landwirtschaft

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000-	0,00	1.000
17	-	Transferaufwendungen	36.429,33-	35.000-	34.178,51-	821
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	130,00-	200-	130,00-	70
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	36.559,33-	36.200-	34.308,51-	1.891
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	36.559,33-	36.200-	34.308,51-	1.891
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	7.754,00-	7.100-	6.037,00-	1.063
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	7.754,00-	7.100-	6.037,00-	1.063
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	44.313,33-	43.300-	40.345,51-	2.954

57100000 Wirtschaftsförderung

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	2.292,90-	2.700-	2.313,00-	387
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.292,90-	2.700-	2.313,00-	387
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	2.292,90-	2.700-	2.313,00-	387
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	14.848,00-	13.600-	12.342,00-	1.258
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	14.848,00-	13.600-	12.342,00-	1.258
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	17.140,90-	16.300-	14.655,00-	1.645

57300600 Festhalle Löffingen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	28.539,70	28.500	28.539,70	40
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	50.624,30	40.000	49.123,59	9.124
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	79.164,00	68.500	77.663,29	9.163
12	-	Personalaufwendungen	51.528,64-	47.500-	51.212,57-	3.713-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.526,72-	210.500-	87.637,59-	122.862
15	-	Abschreibungen	91.849,88-	92.000-	95.122,00-	3.122-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.784,47-	6.800-	7.507,50-	708-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	194.689,71-	356.800-	241.479,66-	115.320
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	115.525,71-	288.300-	163.816,37-	124.484
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	14.872,88-	18.300-	11.965,98-	6.334
27	-	kalkulatorische Kosten	51.106,05-	48.000-	50.161,80-	2.162-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	65.978,93-	66.300-	62.127,78-	4.172
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	181.504,64-	354.600-	225.944,15-	128.656

57300601 Gebertsaal

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.943,15	2.000	1.943,15	57-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.566,25	6.000	4.935,00	1.065-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	7.509,40	8.000	6.878,15	1.122-
12	-	Personalaufwendungen	4.589,87-	4.400-	4.933,55-	534-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.411,52-	7.500-	4.348,51-	3.151
15	-	Abschreibungen	6.606,61-	6.600-	6.606,61-	7-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	244,07-	300-	245,87-	54
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	18.852,07-	18.800-	16.134,54-	2.665
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	11.342,67-	10.800-	9.256,39-	1.544
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	11.924,40-	10.400-	8.111,84-	2.288
27	-	kalkulatorische Kosten	4.757,89-	4.500-	4.604,00-	104-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	16.682,29-	14.900-	12.715,84-	2.184
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	28.024,96-	25.700-	21.972,23-	3.728

57300620 Bürgersaal Göschweiler

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.565,83	4.000	3.601,66	398-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	5.565,83	4.000	3.601,66	398-
12	-	Personalaufwendungen	5.209,84-	5.300-	5.342,79-	43-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.562,04-	5.100-	6.896,91-	1.797-
15	-	Abschreibungen	9.545,47-	9.500-	9.545,48-	45-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.177,99-	1.200-	1.211,02-	11-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	24.495,34-	21.100-	22.996,20-	1.896-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	18.929,51-	17.100-	19.394,54-	2.295-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	12.185,63-	11.900-	7.375,00-	4.525
27	-	kalkulatorische Kosten	4.635,30-	4.300-	4.320,29-	20-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	16.820,93-	16.200-	11.695,29-	4.505
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	35.750,44-	33.300-	31.089,83-	2.210

57300630 Drei Schluchtenhalle Bachheim

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	8.507,81	8.500	8.507,81	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.053,74	10.000	11.687,05	1.687
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	18.561,55	18.500	20.194,86	1.695
12	-	Personalaufwendungen	15.673,18-	14.000-	15.285,00-	1.285-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.215,31-	16.000-	16.403,85-	404-
15	-	Abschreibungen	34.636,83-	34.000-	33.525,42-	475
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.187,24-	2.100-	2.179,59-	80-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	69.712,56-	66.100-	67.393,86-	1.294-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	51.151,01-	47.600-	47.199,00-	401
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	11.979,24-	12.100-	8.652,78-	3.447
27	-	kalkulatorische Kosten	26.328,72-	25.300-	25.466,49-	166-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	38.307,96-	37.400-	34.119,27-	3.281
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	89.458,97-	85.000-	81.318,27-	3.682

57300640 Bürgerhalle Unadingen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	5.725,36	5.700	5.725,36	25
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.700,09	8.000	8.115,97	116
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	14.425,45	13.700	13.841,33	141
12	-	Personalaufwendungen	20.968,02-	22.000-	21.755,04-	245
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.416,65-	21.700-	17.880,13-	3.820
15	-	Abschreibungen	31.135,83-	31.000-	31.231,03-	231-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.037,41-	9.000-	5.501,88-	3.498
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	89.557,91-	83.700-	76.368,08-	7.332
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	75.132,46-	70.000-	62.526,75-	7.473
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	11.026,00-	12.900-	8.171,00-	4.729
27	-	kalkulatorische Kosten	22.133,72-	21.300-	21.402,71-	103-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	33.159,72-	34.200-	29.573,71-	4.626
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	108.292,18-	104.200-	92.100,46-	12.100

57300650 Haus des Gastes Dittishausen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.795,28	3.800	3.795,28	5-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.770,13	4.500	4.445,90	54-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	9.565,41	8.300	8.241,18	59-
12	-	Personalaufwendungen	4.627,61-	6.000-	7.443,91-	1.444-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.807,24-	16.100-	13.932,99-	2.167
15	-	Abschreibungen	9.410,98-	9.400-	9.410,97-	11-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.271,48-	3.300-	3.782,59-	483-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	23.117,31-	34.800-	34.570,46-	230
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	13.551,90-	26.500-	26.329,28-	171
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	10.299,00-	11.100-	7.375,00-	3.725
27	-	kalkulatorische Kosten	3.841,03-	3.700-	3.655,71-	44
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	14.140,03-	14.800-	11.030,71-	3.769
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	27.691,93-	41.300-	37.359,99-	3.940

57300651 Altes Schulhaus Dittishausen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.819,02	1.800	1.819,02	19
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	718,31	1.000	2.392,88	1.393
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	2.537,33	2.800	4.211,90	1.412
12	-	Personalaufwendungen	4.628,14-	6.000-	7.444,24-	1.444-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.613,78-	4.500-	3.280,08-	1.220
15	-	Abschreibungen	4.916,25-	4.900-	4.916,25-	16-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	383,12-	0	385,24-	385-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	12.541,29-	15.400-	16.025,81-	626-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	10.003,96-	12.600-	11.813,91-	786
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	10.299,00-	10.400-	7.375,00-	3.025
27	-	kalkulatorische Kosten	3.466,58-	3.300-	3.364,36-	64-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	13.765,58-	13.700-	10.739,36-	2.961
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	23.769,54-	26.300-	22.553,27-	3.747

57300660 Dietfurthalle Reisingen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.444,32	3.400	3.444,31	44
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.641,82	9.000	4.288,43	4.712-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	6.086,14	12.400	7.732,74	4.667-
12	-	Personalaufwendungen	14.172,03-	14.000-	13.025,16-	975
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.844,08-	16.500-	20.075,69-	3.576-
15	-	Abschreibungen	16.813,60-	16.600-	16.563,80-	36
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.983,90-	2.000-	2.023,10-	23-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	61.813,61-	49.100-	51.687,75-	2.588-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	55.727,47-	36.700-	43.955,01-	7.255-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	10.792,43-	10.400-	7.375,00-	3.025
27	-	kalkulatorische Kosten	10.423,34-	9.900-	9.982,17-	82-
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	21.215,77-	20.300-	17.357,17-	2.943
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	76.943,24-	57.000-	61.312,18-	4.312-

57300700 Märkte

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.503,43-	2.000-	0,00	2.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	1.503,43-	2.000-	0,00	2.000
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	1.503,43-	2.000-	0,00	2.000
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	5.035,53-	7.500-	4.358,68-	3.141
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	5.035,53-	7.500-	4.358,68-	3.141
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	6.538,96-	9.500-	4.358,68-	5.141

57500000 Stadtmarketing Tourismus

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.670,92	12.000	11.966,98	33-
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	4.332,17	2.500	3.395,94	896
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	95.484,75	100.000	108.349,92	8.350
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	42.642,83	227.000	239.939,60	12.940
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	155.130,67	341.500	363.652,44	22.152
12	-	Personalaufwendungen	89.602,51-	89.900-	97.740,92-	7.841-
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.019,91-	388.200-	449.845,08-	61.645-
15	-	Abschreibungen	26.811,41-	23.000-	26.436,60-	3.437-
17	-	Transferaufwendungen	182.256,57-	186.000-	190.446,88-	4.447-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.222,71-	28.100-	29.884,95-	1.785-
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	488.913,11-	715.200-	794.354,43-	79.154-
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	333.782,44-	373.700-	430.701,99-	57.002-
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	135.240,97-	136.200-	185.968,64-	49.769-
27	-	kalkulatorische Kosten	3.547,78-	3.000-	2.965,93-	34
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	138.788,75-	139.200-	188.934,57-	49.735-
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	472.571,19-	512.900-	619.636,56-	106.737-

57500600 Kultur und Fremdenverkehrszentrum

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	13.687,65	13.700	13.687,65	12-
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	17.673,58	19.000	18.775,93	224-
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	31.361,23	32.700	32.463,58	236-
12	-	Personalaufwendungen	9.883,52-	10.300-	9.724,05-	576
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.179,14-	52.300-	40.431,77-	11.868
15	-	Abschreibungen	24.146,34-	24.100-	24.146,34-	46-
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.047,56-	1.300-	1.228,23-	72
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	50.256,56-	88.000-	75.530,39-	12.470
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	18.895,33-	55.300-	43.066,81-	12.233
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	7.993,95-	8.200-	6.525,00-	1.675
27	-	kalkulatorische Kosten	7.909,38-	7.600-	7.564,25-	36
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	15.903,33-	15.800-	14.089,25-	1.711
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	34.798,66-	71.100-	57.156,06-	13.944

61100000 Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	8.686.400,29	8.814.000	8.845.803,41	31.803
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.433.545,70	4.389.000	4.452.274,70	63.275
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	13.119.945,99	13.203.000	13.298.078,11	95.078
15	-	Abschreibungen	249,57-	0	0,00	0
17	-	Transferaufwendungen	6.054.303,65-	6.387.000-	6.361.675,81-	25.324
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	6.054.553,22-	6.387.000-	6.361.675,81-	25.324
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	7.065.392,77	6.816.000	6.936.402,30	120.402
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	7.065.392,77	6.816.000	6.936.402,30	120.402

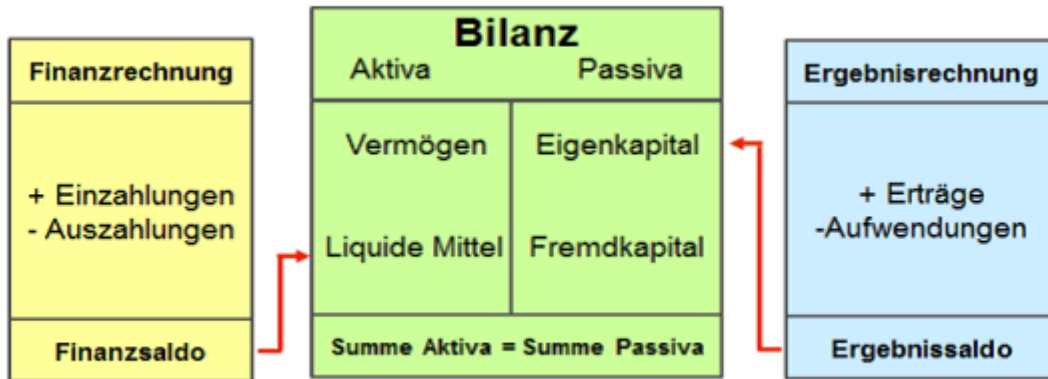
61200000 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Schlüsselprodukt über Kostenstellen Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2018	Fortgeschriebener Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Vergleich Ergebnis-Ansatz
			EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	408.419,29	403.000	404.009,78	1.010
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	408.419,29	403.000	404.009,78	1.010
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	99.772,15-	92.000-	86.349,20-	5.651
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	60.000-	0,00	60.000
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	99.772,15-	152.000-	86.349,20-	65.651
20	=	Anteiliges veranschlagtes ordentliches Ergebnis	308.647,14	251.000	317.660,58	66.661
21	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0
24	=	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	0,00	0
28	=	Veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0
29	=	Veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss	308.647,14	251.000	317.660,58	66.661

V. Anhang

1 Allgemeines

Die Bilanz ist neben der Ergebnis- und Finanzrechnung das dritte Element der Drei- Komponenten-Rechnung:



In der Bilanz wird das Vermögen der Stadt Löffingen und dessen Finanzierung dargestellt. Auf der Aktivseite ist das Vermögen abgebildet; die Passivseite zeigt auf, wie dieses Vermögen finanziert ist. Auf der Passivseite wird die Höhe des Eigenkapitals ausgewiesen.

Grundlage für die Daten der Bilanz ist die vom Gemeinderat am 05.07.2017 zum 01.01.2017 festgestellt Eröffnungsbilanz. Diese Eröffnungsbilanz ist von der Gemeindeprüfungsanstalt noch zu prüfen.

Die Bilanz wurde nach den rechtlichen Grundlagen der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung aufgestellt. Sie gliedert sich nach den Vorgaben des § 52 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO).

Auf der Aktivseite sind dargestellt:

Die immateriellen Vermögensgegenstände, das Sachvermögen und das Finanzvermögen, die aktiven Abgrenzungsposten

Auf der Passivseite sind dargestellt:

Die Kapitalpositionen (Eigenkapital, Rücklagen), die Sonderposten (Zuschüsse und Beiträge), die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die passiven Rechnungsabgrenzungsposten.

2 **Bewertungs und Bilanzierungsgrundsätze**

Grundlagen für die Vermögensbewertung des zum 31.12.2016 vorhandenen Anlagevermögens bei der Stadt Löffingen waren:

Vorgaben der Gemeindeordnung und der Gemeindehaushaltsverordnung
Bilanzierungsleitfaden 2. Auflage August 2014 und 3. Auflage vom Juni 2017
Bewertungsvorgaben der Stadt Löffingen

Folgende Grundsätze wurden bei der Erstellung der Bilanz angewendet:

Bilanzidentität § 43 Abs.1 Nr. 1 GemHVO:

Die Bilanzwerte und Bilanzposten in der Eröffnungsbilanz des Haushaltsjahres müssen mit denen der Schlussbilanz des Vorjahres übereinstimmen.

Grundsatz der Einzelbewertung, Stichtagsprinzip § 43 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO:

Die Vermögensgegenstände, Rückstellungen und Schulden sind zum Abschlussstichtag einzeln zu erfassen und zu bewerten; gleichzeitig wurde das Verrechnungsverbot gem. § 40 Abs. 2 GemHVO beachtet. Geltende Vereinfachungsregelungen wurden angewandt.

Grundsatz der wirklichkeitstreuen Bewertung § 43 Abs 1 Nr. 3 GemHVO:

Voraussichtliche Risiken und Verluste sind auszuweisen, auch wenn sie zwischen dem Abschlussstichtag (31.12.) und der Aufstellung des Jahresabschlusses erkennbar wurden (Vorsichtsprinzip). Gewinne/Überschüsse jedoch dürfen erst ausgewiesen werden, wenn sie realisiert sind

Periodenprinzip § 43 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO:

Aufwendungen und Erträge sind unabhängig von deren geldmäßigen Zahlung (Fälligkeit) im Jahresabschluss zu berücksichtigen. Dieses Vorgehen entspricht dem Ressourcenverbrauchsprinzip. Im Jahr des Verbrauchs sollen auch die Aufwendungen oder Erträge berücksichtigt werden.

Grundsatz der Bewertungsstetigkeit § 43 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO:

Hat man sich auf bestimmte Bewertungsmethoden (z.B. eine der Vereinfachungsmethoden) festgelegt, so kann man nur in begründeten Fällen davon abweichen. Grundsätzlich sind die Methoden wegen der Bilanzkontinuität beizubehalten.

Bewertung nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten § 62 Abs. 1 S. 1 GemHVO

Die Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen und Zuschreibungen, bewertet.

Befreiung von der Inventarisierungspflicht (§38 Abs. 4 GemHVO)

Die Stadt Löffingen hat von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, bei der Erfassung für die Eröffnungsbilanz auf die Inventarisierung von beweglichen Vermögensgegenständen bis zu einem Wert von 1.000,00 € ohne Umsatzsteuer zu verzichten. Künftig gilt ab 2017 der Wert von 800,00 € ohne Umsatzsteuer. Dieser Wert gilt seit dem 01.01.2018 auch für die Betriebe gewerblicher Art. Daher wurden bewegliche Vermögensgegenstände erst ab diesen Wertgrenzen aktiviert; unterhalb dieser Wertgrenzen wurden die beweglichen Vermögensgegenstände nicht mehr erfasst, sondern als Aufwand gebucht.

Vollständigkeit § 40 Abs. 1 GemHVO:

Die Bilanz muss alle Güter der Gemeinde nachweisen, sowohl auf der Aktivseite als auch auf der Passivseite. D.h. von den immateriellen Vermögensgegenständen über den Stand der Kasse und die Höhe der erhaltenen Beiträge bis zum Fremdkapital muss alles erfasst sein.

Verrechnungsverbot § 40 Abs. 2 GemHVO

Eine Aufrechnung von Posten der Aktivseite mit Posten der Passivseite, Grundstücksrechten mit Grundstückslasten darf nicht erfolgen (Bruttoprinzip). Dies gilt auch für den Ergebnis- und Finanzhaushalt.

Ansatz geleisteter Investitionszuschüsse, Zuweisungen § 40 Abs. 4 GemHVO

Von der Gemeinde geleistete Investitionszuschüsse sollen ausgewiesen werden und analog der bezuschussten Anlage aufgelöst werden. Hierfür gibt es auf der Aktivseite die Position Sonderposten. In der Eröffnungsbilanz kann gem. § 62 VI GemHVO darauf verzichtet werden. Die Stadt Löffingen hat darauf verzichtet, einen Ansatz für in der Vergangenheit geleistete Investitionszuschüsse in die Eröffnungsbilanz aufzunehmen. Die ab dem 01.01.2017 geleisteten Investitionszuschüsse werden als Sonderposten ausgewiesen und entsprechend abgeschrieben.

Empfangene Investitionszuweisungen § 40 Abs. 4 GemHVO

Empfangene Investitionszuweisungen für aktivierte Investitionen sind als Sonderposten in die Vermögensrechnung mit aufzunehmen. Sie werden entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Investition abgeschrieben.

Abschreibungen

Nach § 46 Abs. 1 GemHVO sind Vermögensgegenstände des immateriellen Vermögens und des Sachvermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, abzuschreiben. Für die Bewertung des Vermögens zum Stichtag wurde durchgehend die lineare Abschreibungsmethode nach § 46 Abs. 1 der GemHVO angewandt. Für die Festlegung der jeweiligen Nutzungsdauer der unterschiedlichen Vermögensgegenstände wurden in der Regel die landesweit geltenden Abschreibungstabellen berücksichtigt.

3 Erläuterung zu einzelnen Bilanzpositionen

Aktivseite

Auf der Aktivseite der Bilanz wird die Zusammensetzung des Vermögens der Stadt Löffingen abgebildet. Hierbei handelt es sich um die immateriellen Vermögensgegenstände, das Sachvermögen und das Finanzvermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Unter „immateriellen Vermögensgegenständen“ sind alle werthaltigen, abgrenzbaren und unkörperlichen Vermögensgegenstände zu verstehen, die nicht Sachen i.S.v. § 90 BGB sind. Sie müssen einzeln existent sein und selbstständig bewertet werden können. Diesen immateriellen Vermögensgegenständen ist gemeinsam, dass sie physisch nicht existent sind (z.B. Lizenzen, Software, Konzessionen).

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	49.493,25	29.659,19

1.2 Sachvermögen

Zum Sachvermögen gehören alle beweglichen und unbeweglichen Vermögensgegenstände. Die Vermögensgegenstände des Sachvermögens wurden grundsätzlich zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet, jedoch vermindert um die Abschreibungen.

1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Bei Grundstücken findet keine Abschreibung statt. Änderungen bei den Grundstückswerten sind auf den Erwerb und den Verkauf von Grundstücken zurückzuführen.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.413.973,32	35.744.250,57

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude und/oder sonstige Anbauten befinden. Grund und Boden sowie das Gebäude sind getrennt voneinander zu aktivieren. Die Grundstücke werden nicht abgeschrieben; die Gebäude werden grundsätzlich mit einer Nutzungsdauer von 50 Jahren abgeschrieben. Unter dieser Bilanzposition sind sämtliche bebauten Grundstücke und die Gebäude der Stadt Löffingen ausgewiesen. Die Veränderungen ergeben sich aus den Zugängen für im Jahr 2019 geleistete und auch aktivierte Investitionen. Das Anlagenvermögen wird jährlich um die Abschreibungen reduziert.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.828.991,56	26.560.862,83

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen besteht aus dem Grund und Boden der Gemeindestraße, Wege und Plätze, dem jeweiligen Straßenkörper und dem Straßenzubehör = im Wesentlichen die Straßenbeleuchtung. Unter dieser Position sind die Friedhofsanlagen mit Einfriedungsmauern und Wegen, die Friedhof und Einsegnungshallen, sowie die Urnengrabstätten dargestellt, sowie sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens wie z.B. Grillplätze, Wassertretstellen, Infotafeln erfasst. Die Zugänge betreffen im Wesentlichen aktivierte Straßenbaumaßnahmen; die Restbuchwerte wurden um die Abschreibungen vermindert.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
1.2.3 Infrastrukturvermögen	19.118.158,84	18.250.677,54

1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Kunstgegenstände und Kunstwerke unterliegen im Regelfall keiner gewöhnlichen Wertminderung, d.h. dass diese Vermögenswerte nicht abgeschrieben werden. Beim Baudenkmal handelt es sich um das historische Pumphaus in Dittishausen, bei den Bodendenkmälern ist u.a. das neusanierte Kriegerdenkmal in Bachheim und das Emil Baader Denkmal in Göschweiler abgebildet.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
1.2.5 Kunstgegenstände und Baudenkmäler	150.253,64	142.775,19

1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge wurden grundsätzlich mit ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen bewertet. Bei den **Technischen Anlagen** handelt es sich im Wesentlichen um:

- die Funkausstattung der Feuerwehr Löffingen
- die Beschallungs- und Bühnentechnik in den Gemeindehallen
- WLAN Hotspots

Die Zugänge betreffen im Wesentlichen Fahrzeugbeschaffungen im Bauhofbereich. Die Restbuchwerte werden um die jährlichen Abschreibungen vermindert.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.816.613,72	1.684.205,79

1.2.7 Betriebs und Geschäftsausstattung

In dieser Gruppe sind u.a. die Buswartehäuser, Vitrinen und sonstige Einrichtungsgegenstände des Heimatmuseums und auch die Stromladesäule erfasst = Betriebsvorrichtungen. Weiterhin sind in dieser Position sind sämtliche sonstigen beweglichen Gegenstände erfasst, die in den jeweiligen Einrichtungen der Gemeinde, also Verwaltung, Schulen, Feuerwehr, Kindergärten, Bauhof beschafft und genutzt werden. Dies gilt für Werkzeug, Büromobiliar, Schulmobiliar EDV-Anlagen, Möblierung in den Gemeindehallen.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
1.2.7 Betriebs und Geschäftsausstattung	1.739.633,74	1.799.864,06

1.2.9 Anlagen im Bau

Bei den Anlagen im Bau handelt es sich um Investitionen die noch nicht fertiggestellt sind und zum Bilanzstichtag bereits Aufwendungen entstanden sind. Sobald das jeweilige Anlagegut endgültig hergestellt wird, erfolgt die Umbuchung dieser Werte auf die „Fertige Anlage“. Ab diesem Zeitpunkt beginnt die Abschreibung.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
1.2.9 Anlagen im Bau	363.570,99	322.639,74

Darstellung der Anlagen im Bau zum 31.12.2019

Maßnahme	
Sanierung Realschulgebäude Löffingen	63.976,64
Kindergarten Reisingen Erweiterung wegen U3	74.251,93
Neubau Feuerwehrgerätehaus Unadingen	17.956,99
Dittishausen Abwasserbeseitigungskonzept	2.369,80
Verdolung Bittenbach Bereich Kirchstraße	1.316,14
AiB Schwimmbadstraße/Wiesenweg Dittishausen	1.051,67
AiB Baugebiet Hägleäcker III Merowinger	371,8
Planung Friedhof Löffingen	34.056,53
Urnengräber 5 Friedhof Seppenhofen Vorbereitung	1.011,50
Hebelstraße Gewerbegebiet auf der Breiten	41.878,41
Gerhard-Jung Straße Gewerbegebiet auf der Breiten	85.189,59
Burgunderweg Hägleäcker 4. Abschnitt	40.139,99
	363.570,99

1.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen umfasst Beteiligungen, verbundene Unternehmen, Sondervermögen (Eigenbetriebe), Wertpapiere, Forderungen und liquide Mittel. Beim Finanzvermögen wird nicht planmäßig abgeschrieben.

1.3.2 Beteiligungen, Stammkapital

Beteiligungen der Gemeinde liegen vor, wenn sie keinen beherrschenden Einfluss auf das Unternehmen ausüben kann, jedoch zum Aufbau einer Geschäftsbeziehung Anteile hält. Beteiligungen werden mit den Anschaffungskosten bilanziert. Es erfolgt keine planmäßige Abschreibung.

Beim **Stammkapital** des Eigenbetriebes Stadtwerke handelt es sich nach § 96 Abs. 1 Nr. 3 der Gemeindeordnung um ein Sondervermögen. In dieser Position ist das gewährte Stammkapital für die Betriebszweige Stromversorgung, Wasserversorgung, Bäder enthalten. 2019 wurde das Stammkapital beim BGV um 50,00 € aufgestockt, zur Verbesserung der Kapitalstruktur des Betriebszweiges „Bäder“ wurden 250.000,00 € eingesetzt.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
Beteiligung Badischer Gemeindeversicherungsverband	1.500,00	1.450,00
Beteiligung Zweckverband Hochschwarzwald	18.197,45	18.197,45
Beteiligung Zweckverband KIVBF	6.092,81	6.092,81
Stammkapital Eigenbetrieb Stadtwerke Löffingen	2.362.000,00	2.112.000,00
Summe	2.387.790,26	2.137.740,26

1.3.4 Ausleihungen

Ausleihungen sind ausschließlich finanzielle Forderungen, nicht aber Waren oder Leistungsforderungen. Die von der Stadt bislang an Dritte gewährten Darlehen und die erworbenen Geschäftsanteile bei Genossenschaften sind unter dieser Bilanzposition erfasst.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2017 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
Darlehen Betriebszweig Wasserversorgung	0,00	33.233,89
Darlehen Betriebszweig Bäder	25.564,67	51.129,26
Darlehen Betriebszweig Abwasserbeseitigung	7.951.716,67	7.951.716,67
Summe	7.977.281,34	8.036.079,82

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2017 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
Geschäftsanteile Familienheim Hochschwarzwald	1.050,00	1.050,00
Geschäftsanteile Baugenossenschaft Löffingen	73.675,85	73.675,85
Geschäftsanteile Genossenschaft seniorenfreundliches Wohnen	541.888,45	541.888,45
Geschäftsanteile Volksbank Schwarzwald Baar Hegau	1.100,00	1.100,00
Darlehen Tennisgilde Löffingen	3.200,00	4.000,00
Darlehen Turnerbund Löffingen	12.326,50	35.000,00
Summe	633.240,80	656.714,30

1.3.6 Öffentlich-Rechtliche Forderungen

Durch die Festsetzung von Gebühren, Beiträgen und Steuern ergeben sich öffentlich-rechtliche Forderungen. In dieser Position sollten nur die werthaltigen Forderungen dargestellt werden, d.h. Forderungen deren Realisierung nicht mehr möglich ist, sollten in Abgang genommen bzw. wertberichtigt werden. Im Jahr 2019 wurden Wertberichtigungen auf offene Forderungen in Höhe von 671,45 € vorgenommen.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
1.3.6 Öffentlich rechtliche Forderungen	483.123,42	330.249,61

- **davon Forderungen aus öffentlich rechtlichen Dienstleistungen**
 - Nachzahlungszinsen 11.119,42 EUR
 - Säumniszuschlägen 4.988,46 EUR
 - Mahngebühren 1.968,29 EUR
 - Fremdenverkehrsbeiträge 449,00 EUR
 - Kindergartengebühren 11.836,62 EUR

Gebühren Grundschulförderklasse	1.399,00 EUR
Gebühren Grundschulbetreuung	2.844,73 EUR
Kurtaxe	4.465,40 EUR
Bestattungsgebühren	16.576,50 EUR
Bußgeldbescheide	1.912,67 EUR
aus Grundstücksverkäufen	57.526,27 EUR
Sonstiges	3.874,21 EUR
- davon Steuerforderungen	
Grundsteuer	25.856,58 EUR
Gewerbesteuer	248.834,94 EUR
Hundesteuer	2.582,00 EUR
Zweitwohnungssteuer	372,00 EUR
Vergnügungssteuer	12.430,55 EUR

Hinweis zu den Konten 15110090, 15210090 16910050/90 =Umgliederung von Forderungen“:

In der Bilanz werden die Forderungen auf der Aktivseite (i.d.R. Saldo im Soll) und die Verbindlichkeiten auf der Passivseite (i.d.R. Saldo im Haben) dargestellt. Sofern der Saldo eines Forderungs- bzw. Verbindlichkeitenkontos wechselt, sind Umgliederungen vorzunehmen. Debitoren die bei der Stadt ein Guthaben bzw. eine Forderung haben oder Kreditoren die bei der Stadt eine Verbindlichkeit haben sind zu ermitteln und zum Abschlussstichtag 31.12. umzubuchen.

Zum 31.12.2019 wurden folgende Umgliederungen ermittelt:

15110090	Umgegliederte öffentlich-rechtliche Forderungen	3.328,75 €
15210090	Umgegliederte Steuerforderungen	1.041,96 €
16110050	Forderung aus Umgliederungen	14.150,60 €
16110090	Umgegliederte privatrechtliche Forderungen	5.307,56 €

1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Bei den privatrechtlichen Forderungen handelt es sich um Forderungen aus Mieten und Pachten, privatrechtlichen Leistungsentgelten und privatrechtlichen Erstattungen. Bei diesen Forderungen ist auch Einzelbetrachtung durchzuführen. Auch hier sind nicht werthaltige Forderungen wertzu berichtigen = abzuschreiben. In dieser Bilanzposition sind auch die von der Stadt Löffingen an Dritte gegebene Kassenkredite verbucht.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
1.3.7 Privat rechtliche Forderungen	931.135,41	956.074,27
davon entfallen auf:		
Kassenkredit an Stadtwerke	140.000,00	0,00
Kassenkredit an Altenpflegeheim	319.000,00	429.000,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	452.608,31	502.442,10
Übrige privatrechtliche Forderungen	19.527,10	24.632,17

Die Stadt Löffingen hat für die Eigenbetriebe Stadtwerke und Abwasserbeseitigung eine eigene Kasse/Bankkonto eingerichtet. Es besteht keine Einheitskasse. Zwischen der Stadtkasse und der Kasse der Eigenbetriebe wird eine fehlende Liquidität ausgeglichen. Zum Stichtag 31.12.2019 hat die Stadtkasse dem Altenpflegeheim St.Martin kurzfristige Mittel in Höhe von 319.000 € zur Verfügung gestellt, dem Eigenbetrieb Stadtwerke 140.000 €.

Die wesentlichen Forderungen aus Lieferungen und Leistungen entfallen u.a. auf:

noch nicht fällige Holzverkaufserlöse	101.596,23 EUR
noch nicht fällige Kiesgruben- und Erdaushubdeponiepacht	42.672,81 EUR
Ausgleich der Leistungen des Bauhofes durch die Eigenbetriebe	148.022,98 EUR
Mietforderungen	31.574,68 EUR
Forderungen aus Hallennutzungsgebühren	21.338,95 EUR
Forderungen aus übernommenen Ausfallbürgschaften	35.682,53 EUR
Forderungen aus Abrechnung Konzessionsabgaben 2019	12.841,56 EUR

1.3.8 Liquide Mittel

Bei dieser Bilanzposition werden kurzfristig verfügbare Mittel, also die Guthaben bei Kreditinstituten und Bargeld nachgewiesen. Es handelt es sich um die Darstellung der Salden zu den Bankkonten und der Barkasse zum Stichtag 31.12.2019.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
1.3.8 Liquide Mittel	2.797.577,06	2.225.358,37
davon entfallen auf:		
Sichteinlagen, Kassenbestände, Schwebeposten	2.795.966,18	2.222.780,75
Barkasse	1.510,88	2.577,62
Hansvorschuss	100,00	0,00

Bei der **Bewertung der liquiden Mittel ist zu berücksichtigen**, dass an die Eigenbetriebe und das Altenpflegeheim St.Martin **Kassenkredite in Höhe von 459.000,00 €** (Vorjahr 429.000,00 €) gegeben wurden.

2 Abgrenzungsposten

Abgrenzungsposten dienen der zeitlichen Abgrenzung von Zahlungen.

2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung

Hierunter fallen Ausgaben die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr (2018) geleistet und gebucht wurden, aber zum Teil oder ganz dem zukünftigen Haushaltsjahr (2019) zuzurechnen sind. Die betreffenden Aufwandskonten sind durch die aktive Rechnungsabgrenzung zu berichtigen.

Unter dieser Position wurden die Beamtengehälter für den Januar 2020 mit 37.991,45 € ausgewiesen. Diese Gehälter wurde Ende Dezember 2019 bereits gebucht.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	37.991,45	41.267,86

2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

In der Eröffnungsbilanz wurde darauf verzichtet, in der Vergangenheit an Dritte (z.B. Vereine oder Private) geleistete Investitionszuschüsse zu aktivieren. In der Bilanz zum 31.12.2019 sind die im Jahr 2019 neu geleisteten Investitionszuschüsse, also für Investitionen Dritter enthalten. Es handelt sich mit 76.607,75 € um Zuschüsse an Private im Rahmen von Sanierungsmaßnahmen an Gebäuden im Sanierungsgebiet der Stadt Löffingen. Im Übrigen sind im Jahr 2018 an Vereine geleistete Investitionszuschüsse gebucht worden. Diese Zuschüsse werden ebenfalls abgeschrieben. Neu hinzugekommen ist im Jahr 2018 der Investitionszuschuss der Stadt Löffingen zu den Sanierungskosten am Hallenbad Dittishausen mit 400.000,00 EUR.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
2.2 Sonderposten für geleistete Zuschüsse	992.643,52	509.234,61
davon entfallen auf Zuschuss Eigenbetrieb Hallenbad	850.000,00	400.000,00
davon entfallen auf Zuschüsse an Private für Investitionen	136.897,90	104.921,58
davon entfallen auf Zuschüsse an Vereine	5.745,62	4.313,03

Passivseite

Die Passivseite der Bilanz stellt die Finanzierung des Vermögens der Stadt Löffingen dar.

1 Eigenkapital

Das Eigenkapital besteht aus dem Basiskapital, den Rücklagen und gegebenenfalls den Fehlbeträgen. Das Basiskapital stellt das Reinvermögen der Gemeinde dar. Es ergibt sich in der Vermögensrechnung (Bilanz) aus der Differenz zwischen dem Vermögen und den Abgrenzungsposten der Aktivseite, sowie der Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite. Die Eigenkapitalquote beträgt 79,42 %.

1.1 Basiskapital

Dieses Basiskapital wurde einmalig bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz ermittelt. Änderungen sind dann nur noch möglich:

- nach Prüfung der Eröffnungsbilanz mit dann sich ergebenden Korrekturen
- zum möglichen Ausgleich von Fehlbeträgen in der Ergebnisrechnung

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
1.1 Basiskapital	75.224.682,64	75.224.682,64

1.2 Rücklagen

Die Rücklagen sind ein Bestandteil des Eigenkapitals. Den Rücklagen stehen keine bestimmten Vermögenswerte gegenüber. Unter dieser Bilanzposition werden die Überschüsse / Gewinne des ordentlichen Ergebnisses aus der Ergebnisrechnung gebucht. Wird im Ergebnishaushalt ein außerordentliches Ergebnis (Ertrag oder Aufwand) ausgewiesen, dann wird dieser Wert, der Position „Rücklage aus Überschüssen oder Fehlbeträgen des Sonderergebnisses“ zugeführt.

2018 wurde in der Ergebnisrechnung sowohl im ordentlichen als auch im außerordentlichen Bereich ein Überschuss erwirtschaftet. Diese Beträge wurden den Rücklagen zugeführt.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
1.2.1 Rücklage des ordentlichen Ergebnisses	3.243.928,74	2.622.443,90
1.2.2 Rücklage des außerordentlichen Ergebnisses	1.524.874,58	540.853,55
Summe	4.768.803,32	3.163.297,45

2 Sonderposten

Bei den Sonderposten handelt es sich um von Dritten gewährte Investitionszuweisungen/Zuschüsse und Beiträge. Die Zuweisungen, Zuschüsse und Beiträge wurden wie das Anlagevermögen auf der Aktivseite, erfasst, bewertet und abgeschrieben. Sonderposten sind weder dem Eigenkapital noch dem Fremdkapital zuzuordnen.

2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen/Zuschüsse

Unter den Sonderposten für Investitionszuweisungen werden Zuweisungen und Zuschüsse passiviert, die die Stadt Löffingen für Investitionen erhalten hat.

2019 konnten Zuschüsse in Höhe von 215.389,00 € vereinnahmt und aktiviert werden. Die Abschreibungen/Auflösungen auf die geleisteten Zuweisungen betragen 457.683,85 €

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2017 EUR	Bilanz 31.12.2016 EUR
2.1 Sonderposten	11.771.659,40	12.013.954,25

2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

Hierbei handelt es sich um geleistete Straßenerschließungsbeiträge die zur Finanzierung von Straßen in Baugebieten von den Grundstückseigentümern entrichtet wurden. 2019 wurde folgende Beitragszahlungen geleistet:

- Straßenerschließungsbeiträge Wohnbaugebiete 76.871,00 €

Diese Beiträge wurden 2019 € passiviert und abgeschrieben / aufgelöst. Diesem Zugang stehen Abschreibungen / Auflösungen zu den bislang geleisteten Beiträgen in Höhe von 158.952,92 € gegenüber.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge	3.766.682,95	3.848.764,87

2.3 Sonderposten für Sonstiges

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um Zuweisungen, Zuschüsse oder Beiträge, die für Maßnahmen bezahlt worden sind, die sich jedoch noch im Bau befinden = Anlage im Bau. Auch diese Zuweisungen, Zuschüsse und Beiträge werden als Anlagen im Bau geführt und somit noch nicht abgeschrieben / aufgelöst. Dies wird erst dann erfolgen, wenn auch die bezuschusste Maßnahme in Betrieb genommen und auch abgeschrieben wird.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
2.3 Sonderposten für Sonstiges	918.337,18	659.229,34

Es handelt sich im Einzelnen um folgende Zuweisungen und Beiträge

Maßnahme	31.12.2019
Beiträge Gewerbegebiet Breiten, Anzahlungen	133.779,07
Burgunderweg Hägleäcker 9 Grundstücke	134.225,25
Gewerbegebiet B 31 2. Abschnitt Erschließungsbeiträge	388.891,20
Gewerbegebiet B 31, Ausgleichsbeträge Ökomaßnahmen	239.766,66
Hohlgasse Beiträge Ablösungen 2 Grundstücke	21.675,00
Summe	918.337,18

3 Rückstellungen

Für ungewisse Verbindlichkeiten und für hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunktes ihres Eintritts unbestimmte Aufwendungen sind Rückstellungen zu bilden. Rückstellungen dürfen nur dann aufgelöst werden, soweit der Grund hierfür entfallen ist. Pflichtrückstellungen sind zu bilden für:

- Aufwendungen aus Altersteilzeitmodellen
- Verpflichtungen aus der Erstattung von Unterhaltsvorschüssen
- Stilllegung und Nachsorge von Abfalldeponien, Sanierung von Altlasten
- Ausgleich von ausgleichspflichtigen Gebührenüberschüssen
- Verpflichtungen aus Bürgschaften

Für laufende Altersteilzeitmodelle wurde zum 31.12.2018 eine Rückstellung von 45.100,00 EUR ausgewiesen. Weitere Rückstellungen wurden nicht gebildet. Die Pensionsrückstellungen werden zentral beim Kommunalen Versorgungsverband gebildet.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
3.1 Lohn und Gehaltsrückstellungen	60.800,00	45.100,00

4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind die am Abschlussstichtag der Höhe und der Fälligkeit nach feststehende Verpflichtungen. Grundsätzlich sind sämtliche Verbindlichkeiten zu passivieren um dem Grundsatz der Vollständigkeit gerecht zu werden.

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Zum 31.12.2018 bestanden aus Kreditaufnahmen folgende Verbindlichkeiten, mit den ausgewiesenen Rückzahlungsbeträgen; auf die Übersicht zu den Schulden wird verwiesen:

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.705.559,33	2.913.959,93

4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hierzu zählen die Verpflichtungen aus gegenseitigen Verträgen, die von der Gegenseite erfüllt sind, aber von der Gemeinde am Stichtag 31.12.2019 noch nicht bezahlt sind. Es handelt sich um Rechnungen für Lieferungen und Leistungen, die zwar wirtschaftlich dem Haushaltsjahr 2019 zuzuordnen sind, aber erst im Folgejahr 2020 ausgezahlt wurden.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich diese Bilanzposition deutlich vermindert. Dies ist darauf zurückzuführen, **dass im Haushaltsjahr 2017 erstmals die Aufwendungen bzw. Rechnungen für Leistungen dem Jahr zugeordnet wurden dem sie auch zuzuordnen sind bzw. die Leistung erbracht wurde; dies unabhängig von der Zahlung, die erst im Folgejahr erfolgte.**

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	632.114,99	518.018,45

Die höchste Verbindlichkeit besteht gegenüber den Stadtwerken Löffingen für die Schlusszahlungen des Jahres 2019 aus den Strom-, Wasser-, Abwasser- und Wärmelieferungen. Diese Zahlungen wurden im Januar 2020 geltend gemacht, sind jedoch wirtschaftlich dem Jahr 2019 zuzuordnen; 259.177,31 €

weitere Verbindlichkeiten:

- Gemeinde Friedenweiler für Ausgleich Waldarbeitereinsatz	35.678,20 €
- Kommunales Rechenzentrum für EDV Dienstleistungen	19.312,81 €
- Leistungen für Abbrucharbeiten	35.700,00 €
- Schwarzwald Tourismus GmbH Schlusszahlung Konus 2019	25.773,54 €
- Kosten für Sanierung Aufzug Kultur- und Fremdenverkehrs.	16.053,10 €

Hinweis zu den Konten 25110090, 27990050 =Umgliederung von Verbindlichkeiten:

In der Bilanz werden die Forderungen auf der Aktivseite (i.d.R. Saldo im Soll) und die Verbindlichkeiten auf der Passivseite (i.d.R. Saldo im Haben) dargestellt. Sofern der Saldo eines Forderungs bzw. Verbindlichkeitenkontos wechselt, sind Umgliederungen vorzunehmen. Debitoren die bei der Stadt ein Guthaben bzw. eine Forderung haben oder Kreditoren die bei der Stadt eine Verbindlichkeit haben sind zu ermitteln und zum Abschlussstichtag 31.12. umzubuchen.

Zum 31.12.2017 wurden folgende Umgliederungen ermittelt:

25110090	Verbindlichkeiten aus Umgliederungen	14.150,60 €
27990050	Verbindlichkeiten aus Umgliederungen	9.678,27 €

4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Unter sonstigen Verbindlichkeiten wird im neuen Haushaltsrecht ein Sammel- und Auffangposten verstanden. Zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehören Abgrenzungen, soweit sie nicht schon einer speziellen Verbindlichkeitsposition zugeordnet worden sind. Dabei handelt es sich um Leistungen auf vertraglicher oder gesetzlicher Basis, bei denen der Aufwand vor und die zugehörige Auszahlung nach dem Abschlussstichtag liegt. Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten im Wesentlichen ungeklärte Zahlungseingänge, Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern oder Kautionszahlungen für städtische Wohnungen.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	278.700,29	467.647,68

5 Passive Rechnungsabgrenzung

Hierunter allen Einnahmen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr der Gemeinde zugeflossen sind, aber zum Teil oder ganz den künftigen Haushaltsjahren wirtschaftlich zuzurechnen ist. Bei nahezu jährlich gleichbleibenden Beträgen kann von einer Abgrenzung abgesehen werden. Zum Bilanzstichtag sind die betreffenden Ertragskonten durch eine „Passive Rechnungsabgrenzung“ zu berichtigen.

Diese „Passive Rechnungsabgrenzung“ ist für den Bereich der Grabnutzungsgebühren anzuwenden. In der Vergangenheit hat die Gemeinde Grabnutzungsgebühren für die verschiedenen Grabarten erhalten. Diese Gebühreneinnahmen sind zu erfassen und entsprechend der Nutzungsdauer auf die jeweiligen verbleibenden Nutzungsjahre aufzuteilen. Der Wert der Grabnutzungsgebühren der auf die Restnutzungsdauer entfällt ist zu erfassen und auf dem Konto „Passive Rechnungsabgrenzung“ zu buchen. In den Folgejahren ist der auf das jeweilige Wirtschaftsjahr entfallende Gebührenanteil dem Ertragskonto „Grabnutzungsgebühren zuzuschreiben, das Konto „Passive Rechnungsabgrenzung“ vermindert sich um denselben Betrag.

Bilanzposition	Bilanz 31.12.2019 EUR	Bilanz 31.12.2018 EUR
5. Passive Rechnungsabgrenzung	594.132,22	572.999,40

	Gesamt	31.12.2019
Wert der in den Jahren 1991 bis 2016 vergebenen Grabnutzungsrechte	915.483,00 €	443.333,83
Wert der im Jahr 2017 vergebenen Grabnutzungsrechte	46.199,50 €	42.049,60
Wert der im Jahr 2018 vergebenen Grabnutzungsrechte	50.042,25 €	47.417,98
Wert der im Jahr 2019 vergebenen Grabnutzungsrechte	63.075,25 €	61.330,81
Summe der vergebenen Grabnutzungsrechte	1.074.480,00 €	594.132,22
Wert der zum 31.12.2018 noch bestehenden Grabnutzungsrechte bis zum Jahr 2045		594.132,22

VI. Anlagen

1 Vermögensübersicht

Anlage 23							
Vermögensübersicht *							
(zu § 55 Abs. 1 GemHVO)							
Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens
	zum 01.01. des Haushaltsjahres***	Vermögenszugänge im Haushaltsjahr	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	am 31.12. des Haushaltsjahres (Summe Sp. 2 bis 6)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5 **	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	29.659,19	16.326,79	0,00	17.314,30	0,00	-13.807,03	49.493,25
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	84.505.275,72	2.823.593,35	-948.987,35	-17.314,30	0,00	-1.931.371,61	84.431.195,81
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.744.250,57	573.516,80	-901.720,62	0,00	0,00	-2.073,43	35.413.973,32
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	26.560.862,83	19.751,40	-2.842,82	45.371,95	0,00	-794.151,80	25.828.991,56
2.3. Infrastrukturvermögen	18.250.677,54	230.669,97	-43.656,65	1.354.832,05	0,00	-674.364,07	19.118.158,84
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	142.775,19	9.205,00	0,00	0,00	0,00	-1.726,55	150.253,64
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.684.205,79	342.538,35	-767,26	0,00	0,00	-209.363,16	1.816.613,72
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.799.864,06	189.462,28	0,00	0,00	0,00	-249.692,60	1.739.633,74
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	322.639,74	1.458.449,55	0,00	-1.417.518,30	0,00	0,00	363.570,99
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	2.137.740,26	300.050,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	2.387.790,26
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in							
3.2. Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammenschlüssen	2.137.740,26	300.050,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	2.387.790,26
3.3. Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4. Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5. Wertpapiere	0,00	0,00					0,00
Insgesamt	86.672.675,17	3.139.970,14	-948.987,35	-50.000,00	0,00	-1.945.178,64	86.868.479,32
* "Anlagenspiegel"							
** In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)							
*** entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres							

2 Schuldenübersicht

Schuldenübersicht

Anlage 27

Art der Schulden	01.01.2019	zum 31.12.2019	Mehr (+) weniger (-)
	EUR		EUR
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.913.959,93	2.705.559,33	-208.400,60
1.2.1 Bund	1.123.709,93	1.023.309,33	-100.400,60
1.2.2 Land	0,00	0,00	0,00
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00
1.2.6 sonstige Bereiche	1.790.250,00	1.682.250,00	-108.000,00
1.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	2.913.959,93	2.705.559,33	-208.400,60

Nachrichtlich

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung Eigenbetrieb Stadtwerke

2.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	9.671.430,13	9.090.971,17	-580.458,96
2.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
2. Gesamtschulden Eigenbetrieb Stadtwerke	9.671.430,13	9.090.971,17	-580.458,96

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

3.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	10.084.781,67	9.987.565,67	-97.216,00
3.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
Abwasserbeseitigung	10.084.781,67	9.987.565,67	-97.216,00

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	21.784.096,17	21.784.096,17
4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00
Summe 4.1 + 4.2 + 4.3. + 4.4	0,00	21.784.096,17	21.784.096,17

3 Anlagenspiegel

Darstellung nach Anlageklassen getrennt nach Investitionen und Zuweisungen /Beiträge

Anlagenklasse	AHK GJ-Beg	Zugang	Abgang	Umbuchung	aktuelle AHK	AIA GJ-Beg	AIA des Jahres	AIA Abgang	kumulierte AIA	lfd Buchwert	
A0510	Lizenzen	14.434,53	0	0	14.434,53	-4.811,51	-3.608,63	0	-8.420,14	6.014,39	
A0520	DV-Software	60.137,23	16.326,79	0	76.464,02	-40.101,06	-7.515,90	0	-47.616,96	28.847,06	
A0560	Sonst.immater.Verm.	0	13.814,30	0	13.814,30	0	-2.682,50	0	-2.682,50	14.631,80	
A0960	Akt.SoPo Inv.zu.öSon	0	450.000,00	0	450.000,00	0	0	0	0	850.000,00	
A0970	Akt.SoPo Inv.zu.p.Un	107.590,00	34.620,00	0	142.210,00	-2.668,42	-2.643,68	0	-5.312,10	136.897,90	
A0980	Akt.SoPo Inv.zu.ü.Be	4.715,00	1.989,28	0	6.704,28	-401,97	-556,69	0	-958,66	5.745,62	
A0990	AiB Aktive RAP Zuw.	400.000,00	0	-400.000,00	0	0	0	0	0	0	
A1000	Grünflächen Grund+B.	159.038,93	0	0	159.038,93	-35.057,96	-2.073,43	0	-37.131,39	121.907,54	
A1020	Ackerland	6.433.359,47	297.269,16	-363.327,46	6.367.070,77	0	0	0	0	6.367.070,77	
A1040	Wald, Forsten Gr.+ B	6.836.050,09	15.889,43	0	6.851.939,52	0	0	0	0	6.851.939,52	
A1050	Wald, Forsten Aufwu.	20.096.950,54	0	0	20.096.950,54	0	0	0	0	20.096.950,54	
A1060	Sonst.unbeb.Grundst.	2.253.909,50	260.358,21	-538.393,16	1.976.104,95	0	0	0	0	1.976.104,95	
A1200	Grundst.+ Wohnbauten	147.535,66	0	0	147.535,66	0	0	0	0	147.535,66	
A1250	Geb.,Aufb.Bv. Wohnb.	2.397.472,81	0	0	2.397.472,81	-1.520.633,84	-31.078,15	0	-1.551.711,99	845.760,82	
A1300	Grundst. soz. Einr.	168.671,54	0	0	168.671,54	0	0	0	0	168.671,54	
A1350	Geb.A.Bv. Soz. Einr.	2.868.014,52	2.186,91	0	2.870.201,43	-1.746.964,86	-39.749,38	0	-1.786.714,24	1.083.487,19	
A1400	Grundst. mit Schulen	196.147,78	0	0	196.147,78	0	0	0	0	196.147,78	
A1450	Geb.Aufb.Bv. Schulen	11.070.538,64	0	0	11.070.538,64	-6.729.839,71	-183.682,98	0	-6.913.522,69	4.157.015,95	
A1500	Grundst.Kult.Sport..	499.922,69	0	0	499.922,69	0	0	0	0	499.922,69	
A1550	GAB Kultur-Sport...	15.979.807,74	17.129,26	0	15.996.937,00	-7.190.307,99	-299.928,15	0	-7.490.236,14	8.506.700,86	
A1600	Grundst.sonst Geb.	705.931,01	0	-2.842,82	703.088,19	0	0	0	0	703.088,19	
A1650	GAB sonst.Gebäude	15.157.215,59	45.806,18	0	15.203.022,77	-5.442.648,75	-239.713,14	0	-5.682.361,89	9.520.660,88	
A2000	Gr.+Boden Infrastr.v	3.163.168,71	1.105,84	-71,25	3.164.203,30	0	0	0	0	3.164.203,30	
A2020	Brücken und Tunnel	1.573.547,20	4.178,52	0	1.577.725,72	-375.148,65	-20.772,88	0	-395.921,53	1.181.804,19	
A2180	Str., Wege, Plätze..	21.630.814,11	1.240.116,59	-168.278,89	22.845.528,57	-8.275.443,43	-619.377,91	124.693,49	-8.770.127,85	14.075.400,72	
A2340	Speicheranlagen	0	146.896,71	0	146.896,71	0	-66,43	0	-66,43	146.830,28	
A2360	Friedhöfe + Bestat.	1.035.637,91	50.327,60	0	1.085.965,51	-687.815,87	-25.852,46	0	-713.668,33	372.297,18	
A2380	Sonst. Bauten Infrast.	321.195,35	0	0	321.195,35	-135.277,79	-8.294,39	0	-143.572,18	177.623,17	
A3000	Kunstgegenstände	78.804,73	9.205,00	0	88.009,73	0	0	0	0	88.009,73	
A3050	Baudenkmäler	26.822,58	0	0	26.822,58	-15.861,84	-688,63	0	-16.550,47	10.272,11	
A3100	Bodendenkmäler	60.208,06	0	0	60.208,06	-7.198,34	-1.037,92	0	-8.236,26	51.971,80	
A3200	Fahrzeuge	305.904,20	141.685,29	0	447.589,49	-15.112,27	-14.424,03	0	-29.536,30	418.053,19	
A3250	PKW	78.709,19	0	0	78.709,19	-17.907,90	-7.507,21	0	-25.415,11	53.294,08	
A3300	LKW	425.449,09	177.806,31	0	603.255,40	-317.637,99	-28.444,45	0	-346.082,44	257.172,96	
A3350	sonstige Fahrzeuge	2.734.117,28	16.397,01	-200.766,77	2.549.747,52	-1.611.034,09	-135.182,08	199.999,51	-1.546.216,66	1.003.530,86	
A3400	Maschinen	8.506,93	0	0	8.506,93	-4.368,88	-803,64	0	-5.172,52	3.334,41	
A3450	Technische Anlagen	270.658,80	6.649,74	0	277.308,54	-173.078,57	-23.001,75	0	-196.080,32	81.228,22	
A3500	Betriebsvorrichtung	299.142,67	86.302,12	0	385.444,79	-225.442,02	-10.924,26	0	-236.366,28	149.078,51	
A3550	Betr.+ Geschäftsaus	2.877.137,20	83.438,00	0	2.960.575,20	-1.295.753,28	-201.260,64	0	-1.497.013,92	1.463.561,28	
A3600	Telekommunik. + EDV	356.729,06	19.722,16	0	376.451,22	-228.480,49	-35.876,15	0	-264.356,64	112.094,58	
A3650	Musikinstrumente	36.388,13	0	0	36.388,13	-19.857,21	-1.631,55	0	-21.488,76	14.899,37	
A4010	AiB Hochbau	4.869,99	151.316,57	0	156.186,56	0	0	0	0	156.186,56	
A4020	AiB Tiefbau	70.320,51	2.739,61	0	73.060,12	0	0	0	0	73.060,12	
A4030	AiB Sonstige Baumaß.	803,7	33.252,83	0	34.056,53	0	0	0	0	34.056,53	
A4043	AiB- Erw.imm.VG u.WG	3.500,00	0	0	3.500,00	0	0	0	0	0	
A4100	AiB (Altdateiübern.)	243.145,54	0	0	243.145,54	0	0	0	0	243.145,54	
A5220	Beteiligungen s. Ant	2.137.740,26	250.050,00	0	2.387.790,26	0	0	0	0	2.387.790,26	
		123.300.764,47	3.576.579,42	-1.273.680,35	0,00	125.603.663,54	-36.118.854,69	-1.948.379,01	324.693,00	-37.742.540,70	87.861.122,84
A9000	Sopo Zuw. Bund	-101.257,93	0	0	-101.257,93	3.536,45	4.152,16	0	7.688,61	-93.569,32	
A9010	Sopo Zuw. Land	-20.019.160,29	-215.389,00	70.558,28	-20.163.991,01	8.140.778,80	426.200,51	-45.888,96	8.521.090,35	-11.642.900,66	
A9020	Sopo Zuw. Kommunen	-66.200,00	0	0	-66.200,00	29.155,72	2.661,86	0	31.817,58	-34.382,42	
A9070	Sopo Zuw. priv. Unt	-16.141,48	0	0	-16.141,48	15.334,48	0	0	15.334,48	-807	
A9200	Sopo Beiträge	-6.424.258,43	-44.631,00	0	-6.468.889,43	2.575.493,56	158.952,92	0	2.734.446,48	-3.734.442,95	
A9910	AiB-SP-Altdateiübern	-659.229,34	-259.107,84	0	-918.337,18	0	0	0	0	-918.337,18	
A9920	Anz. Beiträge u. son	0	-32.240,00	0	-32.240,00	0	0	0	0	-32.240,00	
		-27.286.247,47	-551.367,84	70.558,28	0,00	-27.767.057,03	10.764.299,01	591.967,45	-45.888,96	11.310.377,50	-16.456.679,53
	Gesamt	96.014.517,00	3.025.211,58	-1.203.122,07	0	97.836.606,51	-25.354.555,68	-1.356.411,56	278.804,04	-26.432.163,20	71.404.443,31

