



STADT

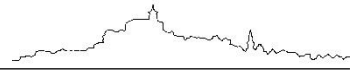
VAIHINGEN

AN DER ENZ

Landkreis Ludwigsburg

Jahresabschluss

2020





Inhaltsverzeichnis

| | | |
|-------------------|--|------------|
| I. | Feststellungsbeschluss Jahresabschluss 2020 | 4 |
| II. | Allgemeines zum Jahresabschluss..... | 7 |
| III. | Rechenschaftsbericht..... | 9 |
| 1. | Gesamtergebnisrechnung..... | 10 |
| 1.1 | Ordentliches Ergebnis..... | 11 |
| 1.2 | Sonderergebnis..... | 30 |
| 1.3 | Ergebnisverwendung | 30 |
| 2. | Gesamtfinanzrechnung | 31 |
| 2.1 | Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit..... | 31 |
| 2.2 | Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (Investitionsübersicht) ... | 32 |
| 2.3 | Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit | 36 |
| 2.4 | Änderung Finanzierungsmittelbestand..... | 36 |
| 2.5 | Zahlungsmittelbestand..... | 36 |
| 3. | Vermögensrechnung (Bilanz) | 37 |
| 3.1 | Aktiva | 37 |
| 3.2 | Passiva | 52 |
| 4. | Entwicklung der Schulden | 58 |
| 5. | Entwicklung der Liquidität | 58 |
| 6. | Fazit und Prognose..... | 58 |
| IV. | Gesamtergebnisrechnung..... | 59 |
| V. | Teilergebnisrechnungen | 67 |
| VI. | Gesamtfinanzrechnung | 80 |
| VII. | Teilfinanzrechnungen | 88 |
| VIII. | Bilanz | 104 |
| IX. | Anhang zum Jahresabschluss | 105 |
| 1. | Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | 106 |
| 2. | Abweichungen von Bilanzierungs-/Bewertungsmethoden | 107 |
| 3. | Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in den Herstellungskosten | 107 |
| 4. | Anteil der gebildete Pensionsrückstellungen beim KVBW | 107 |
| 5. | Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr | 107 |
| 6. | Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr und nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen..... | 108 |
| 7. | Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre | 108 |
| 8. | Organe der Stadt Vaihingen an der Enz..... | 109 |
| 9. | Beteiligungsübersicht | 110 |
| X. | Anlagen..... | 111 |
| Anlage 01: | Vermögensübersicht | 111 |
| Anlage 02: | Schuldenübersicht..... | 112 |
| Anlage 03: | Ermächtigungsübertragungen..... | 113 |
| Anlage 04: | Forderungsübersicht | 113 |
| Anlage 05: | Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss | 114 |
| Anlage 06: | Entwicklung der Liquidität | 115 |
| Anlage 07: | Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit | 116 |
| Anlage 08: | Gebührenkalkulation und Rückstellungen Abwassergebühren (Kostenüber- und unterdeckungen)..... | 117 |



I. Feststellungsbeschluss Jahresabschluss 2020

Gemäß § 95 in Verbindung mit § 95b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat der Stadt Vaihingen an der Enz in seiner Sitzung am 01.02.2023 den Jahresabschluss 2020 wie folgt festgestellt:

| | | EUR |
|-------------|---|--------------------|
| 1. | Ergebnisrechnung | |
| 1.1 | Summe der ordentlichen Erträge | 85.970.851 |
| 1.2 | Summe der ordentlichen Aufwendungen | -83.106.420 |
| 1.3 | Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2) | 2.864.432 |
| 1.4 | Außerordentliche Erträge | 1.121.475 |
| 1.5 | Außerordentliche Aufwendungen | -99.660 |
| 1.6 | Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5) | 1.021.815 |
| 1.7 | Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6) | 3.886.247 |
| 2. | Finanzrechnung | |
| 2.1 | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 82.023.140 |
| 2.2 | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | -72.571.428 |
| 2.3 | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2) | 9.451.713 |
| 2.4 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.902.507 |
| 2.5 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -20.350.297 |
| 2.6 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5) | -16.447.790 |
| 2.7 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6) | -6.996.077 |
| 2.8 | Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 0 |
| 2.9 | Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | -1.145.846 |
| 2.10 | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9) | -1.145.846 |
| 2.11 | Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10) | -8.141.923 |
| 2.12 | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen | 216.855 |
| 2.13 | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | 13.051.115 |
| 2.14 | Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12) | -7.925.068 |
| 2.15 | Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14) | 5.126.046 |



| 3. Bilanz | | |
|------------------|--|------------------------|
| 3.1 | Immaterielles Vermögen | 159.143,36 |
| 3.2 | Sachvermögen | 229.731.661,60 |
| 3.3 | Finanzvermögen | 40.791.049,60 |
| 3.4 | Abgrenzungsposten | 1.588.107,91 |
| 3.5 | Nettoposition | 0,00 |
| 3.6 | Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5) | 272.269.962,47 |
| 3.7 | Basiskapital | -156.780.884,10 |
| 3.8 | Rücklagen | -31.689.715,04 |
| 3.9 | Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses | 0,00 |
| 3.10 | Sonderposten | -53.619.865,81 |
| 3.11 | Rückstellungen | -6.043.468,18 |
| 3.12 | Verbindlichkeiten | -21.836.689,34 |
| 3.13 | Passive Rechnungsabgrenzungsposten | -2.299.340,00 |
| 3.14 | Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13) | -272.269.962,47 |

Soweit noch nicht geschehen werden entstandene über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen genehmigt. Gleichzeitig wird den nach § 84 Abs. 2 GemO zulässigen überplanmäßigen Investitionsauszahlungen zugestimmt.

Vaihingen an der Enz, 01. Februar 2023



Uwe Skrzypek
Oberbürgermeister



Alexander Kern
Stadtkämmerer



Hanna Nill
Abteilungsleitung
Stadtkasse

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

| Stufender Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾ | | Ergebnisse des Haushaltsjahres | | Vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem | | | Rücklagen aus Überschüssen des | | Basiskapital | |
|---|--|--------------------------------|--------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------|---|
| | | Sonderergebnis | Ordentliches Ergebnis | Vorjahr | zweitvorange- gangenen Jahr | drittvorange- gangenen Jahr | ordentlichen Ergebnisses | Sonder- ergebnisses | | |
| | | EUR | | | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | | 8 |
| 1 | Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände ²⁾ | 1.021.814,84 | 2.864.431,75 | - | - | - | 19.553.120,34 | 7.487.886,72 | 156.768.884,10 | |
| 2 | Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis | | - | - | - | - | | | | |
| 3 | Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | | -2.864.431,75 | | | | 2.855.135,52 | | | |
| 4 | Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts | | - | | | | | | - | |
| 5 | Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | | - | | | | - | | | |
| 6 | Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses | - | - | | | | | | | |
| 7 | Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | -1.021.814,84 | | | | | | 1.021.814,84 | | |
| 8 | Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | - | | | | | | - | | |
| 9 | Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | | - | | | | | - | | |
| 10 | Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr | | - | - | - | | | | | |
| 11 | Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital | | | | | | | | - | |
| 12 | Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital | - | | | | | | | - | |
| 13 | vorläufige Endbestände | | | | | | 22.408.255,86 | 8.509.701,56 | 156.768.884,10 | |
| 14 | Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO ³⁾ | | | | | | - | - | 12.000,00 | |
| 15 | Ergebnisbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags | | | | | | 22.408.255,86 | 8.509.701,56 | 156.780.884,10 | |

¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden
²⁾ Die Werte in den Spalten 3 bis 5 entsprechen den Werten in den Zeilen 16 Spalten 2 bis 4 der Vorjahresübersicht
³⁾ Auflösung Rückstellung Industrieleis von 2011

Zu Punkt 3: Die Differenz zwischen dem Ordentlichem Ergebnis und der Zuführung zu den Rücklagen aus den Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses begründet sich wie folgt:

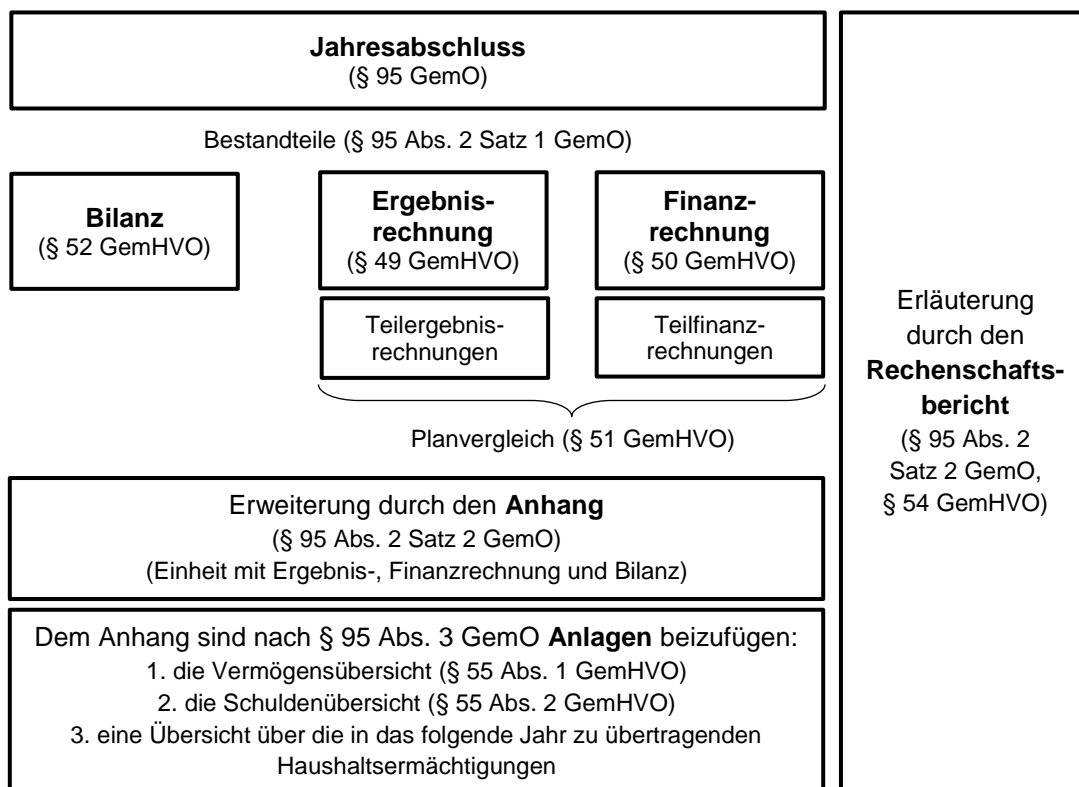
| | |
|--|-----------------------|
| Ordentliches Ergebnis: | 2.864.431,75 € |
| abzgl. Zuführung zur zweckgebundenen Rücklage Bürgerstiftung: | - 9.296,23 € |
| Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses: | 2.855.135,52 € |



II. Allgemeines zum Jahresabschluss

Nach § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung (GemO) hat die Gemeinde zum Schluss eines jeden Jahres einen Jahresabschluss auszustellen. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist. Er hat die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darzustellen.

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz und ist durch einen Anhang zu erweitern, sowie durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Zudem sind dem Anhang gesetzlich vorgeschriebene Anlagen beizufügen.



Der Jahresabschluss ist nach § 95b Abs. 1 Gemeindeordnung (GemO) innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und vom Gemeinderat innerhalb eines Jahres nach Ende des Haushaltsjahres festzustellen.

Bilanz

Die Bilanz wird nur zum Jahresende erstellt. In der Bilanz werden - wie im kaufmännischen Rechnungswesen auch - das Vermögen (Aktivseite) und seine Finanzierung (Passivseite) zum Abschlussstichtag gegenübergestellt.



Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung ist an die handelsrechtliche Gewinn- und Verlustrechnung angelehnt. Hier werden das tatsächliche Ressourcenaufkommen und der tatsächliche Ressourcenverbrauch abgebildet. Hierzu zählen auch nicht zahlungswirksame Vorgänge wie die Veränderungen bei Rückstellungen, Abschreibungen etc. Der Saldo der Ergebnisrechnung stellt den Jahresüberschuss bzw. den Jahresfehlbetrag dar. Gemäß §§ 49 und 51 GemHVO sind eine Gesamtergebnisrechnung und Teilergebnisrechnungen aufzustellen. In der Gesamtergebnisrechnung sind die Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen und um die außerordentlichen Erträge und Aufwendungen zu ergänzen. In den Teilergebnisrechnungen sind neben den ordentlichen Aufwendungen und Erträgen auch kalkulatorische Positionen (kalk. Zinsen, Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungsbeziehungen) aufzuführen. Als Salden werden in den Teilergebnisrechnungen das anteilige ordentliche Ergebnis, das kalkulatorische Ergebnis und der Nettoressourcenbedarf/-überschuss ausgewiesen.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist mit der Kapitalflussrechnung in der Privatwirtschaft vergleichbar. Im Unterschied zur Privatwirtschaft wird die Finanzrechnung jedoch ganzjährig laufend geführt und nach der direkten Methode dargestellt. Das bedeutet, dass jede zahlungswirksame Buchung in der Ergebnisrechnung oder eine Buchung auf eine Anlage (z. B. bei einer investiven Beschaffung) eine Fortschreibung der Finanzrechnungskonten und gleichzeitig der Geldbestandskonten bewirkt. In der Finanzrechnung werden somit alle Geldbewegungen des Haushaltsjahres dargestellt. Der Saldo des Zahlungsmittelüberschusses aus laufender Verwaltungstätigkeit und der Saldo aus Investitionstätigkeit werden zur Ermittlung des Finanzierungsmittelüberschusses oder Finanzierungsmittelfehlbetrages zusammengefasst. Durch die Einbeziehung des Saldos aus der Finanzierungstätigkeit, welcher sich aus den Einzahlungen aus der Aufnahme und den Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen ergibt, lässt sich die Änderung des Bestandes an eigenen Finanzierungsmitteln feststellen. Zusätzlich zum Finanzhaushalt werden haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge wie durchlaufende Gelder, Geldanlagen und die Aufnahme bzw. Tilgung von Kassenkrediten abgebildet. Gemäß §§ 49 und 51 GemHVO sind eine Gesamtfinanzrechnung und Teilfinanzrechnungen aufzustellen.

Umstellung auf das NKHR

Die Stadt Vaihingen an der Enz hat das Rechnungswesen erfolgreich zum 01.01.2012 auf das NKHR umgestellt. Somit wurde zum Stichtag 01.01.2012 das vollständige Vermögen der Stadt Vaihingen an der Enz bewertet sowie die Mittelverwendung und Mittelherkunft in der Eröffnungsbilanz dargestellt. Die Feststellung durch den Gemeinderat erfolgte in der Sitzung vom 03.02.2016. Die Prüfung der Eröffnungsbilanz durch die Gemeindeprüfanstalt erfolgte vom 04.04.2016 bis zum 24.05.2016. Der Prüfbericht liegt mit Datum vom 20.10.2016 vor. Die Feststellungen wurden größtenteils im Jahr 2017 bearbeitet.

Aus rechentechnischen Gründen können in den Tabellen Rundungsdifferenzen i. H. v. +/- einer Einheit (€, % usw.) auftreten.



III. Rechenschaftsbericht

Allgemeine Angaben

Einwohnerzahl

- | | |
|------------------|--------|
| • Zum 30.06.2017 | 29.654 |
| • Zum 30.06.2018 | 29.418 |
| • Zum 30.06.2019 | 29.518 |
| • Zum 30.06.2020 | 29.458 |

Gesamtfläche des Stadtgebiets 7.340 ha

Davon:

- | | |
|--------------------------------------|----------|
| • Wald | 1.592 ha |
| • Rebfläche | 329 ha |
| • Landwirtschaft | 4.116 ha |
| • bebaute Fläche | 600 ha |
| • Friedhöfe, Straßen und Grünanlagen | 535 ha |
| • Wasserfläche | 88 ha |
| • sonstige Fläche | 80 ha |

Bürgermeister und Gemeinderat

Der Oberbürgermeister ist hauptamtlicher Beamter.

Oberbürgermeister ist Herr Uwe Skrzypek, geboren am 15.12.1970, gewählt am 24.07.2022, Beginn der Amtszeit 01.09.2022.

Im Jahr 2020 war Oberbürgermeister Herr Gerd Maisch, geboren am 11.01.1964, gewählt am 07.05.2006 und am 06.07.2014, Ende der Amtszeit 31.08.2022.

Die Zahl der Gemeinderäte beträgt 28 (Kommunalwahl am 26.05.2019).

Durch die Hauptsatzung sind folgende beschließende Ausschüsse gebildet:

- Verwaltungs- und Finanzausschuss
- Technischer Ausschuss
- Sozial- und Kulturausschuss

Bedienstete des Kassen- und Rechnungswesens

- | | |
|--|----------------|
| • Fachbediensteter für das Finanzwesen | Alexander Kern |
| • Abteilungsleitung der Stadtkasse | Hanna Nill |
| • Kassenverwaltung | Kerstin Vogl |
| • Stellvertretende Kassenverwaltung | Arndt Rometsch |



1. Gesamtergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden alle Erträge und Aufwendungen gegenübergestellt. Zunächst werden die ordentlichen Erträge und Aufwendungen als ordentliches Ergebnis, anschließend das Sonderergebnis als Saldo der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen berechnet. Beide Salden bilden den Saldo Gesamtergebnis.

Die Ergebnisrechnung endet zum Haushaltsjahr mit einem Gesamtergebnis von 3.886.247 € und schneidet damit um 4.781.247 € besser ab als geplant.

Daran waren das ordentliche Ergebnis mit 2.864.432 € (+3.759.432 €) und das Sonderergebnis mit 1.021.815 € (+1.021.815 €) beteiligt.

Der Überschuss i. H. v. 3.886.247 € beim Gesamtergebnis bedeutet, dass im Haushaltsjahr 2020 der gesamte Ressourcenverbrauch der Stadt Vaihingen an der Enz durch Steuern, Gebühren, Zuweisungen etc. gedeckt und darüber hinaus das Reinvermögen vermehrt werden konnte.

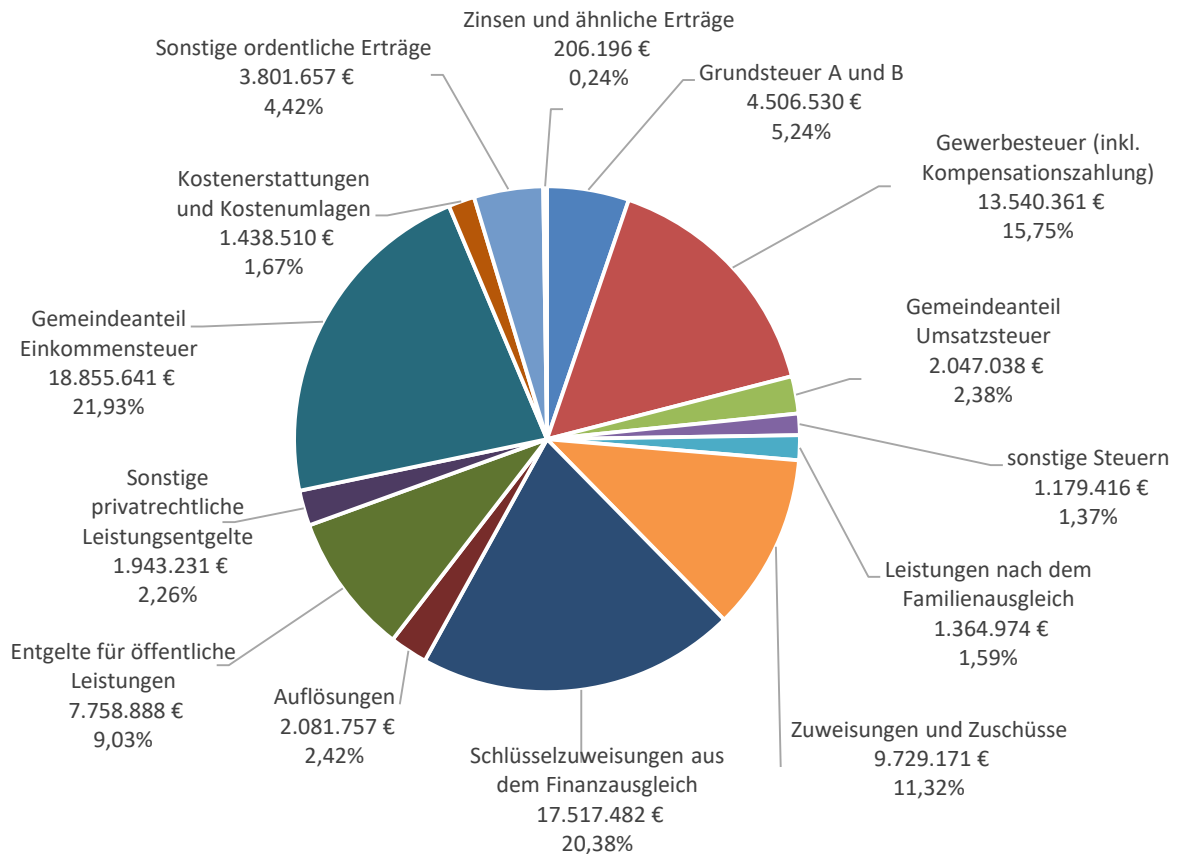
Das Gebot des Haushaltsausgleichs mit dem zu Grunde liegenden Prinzip der intergenerativen Gerechtigkeit wurde ohne Einschränkungen erfüllt.



1.1 Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis ergibt sich in der doppischen Ergebnisrechnung aus der Differenz zwischen den ordentlichen Erträgen und den ordentlichen Aufwendungen. Das ordentliche Ergebnis stellt den Erfolg der gewöhnlichen Geschäfts- bzw. Verwaltungstätigkeit im betrachteten Rechnungsjahr dar. Im Jahr 2020 beträgt das ordentliche Ergebnis 2.393.932 € und liegt damit 3.288.932 € über dem Planansatz (-895.000 €).

Das Ergebnis der **ordentlichen Erträge** beträgt **85.500.351 €** (Plan: 84.195.000 €) und teilt sich wie folgt auf:



Auf der Ertragsseite sind wesentliche **Mehrerträge** aufgetreten bei:

| | |
|--|---------------|
| Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | + 1.229.323 € |
| Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | + 345.142 € |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer | + 317.641 € |

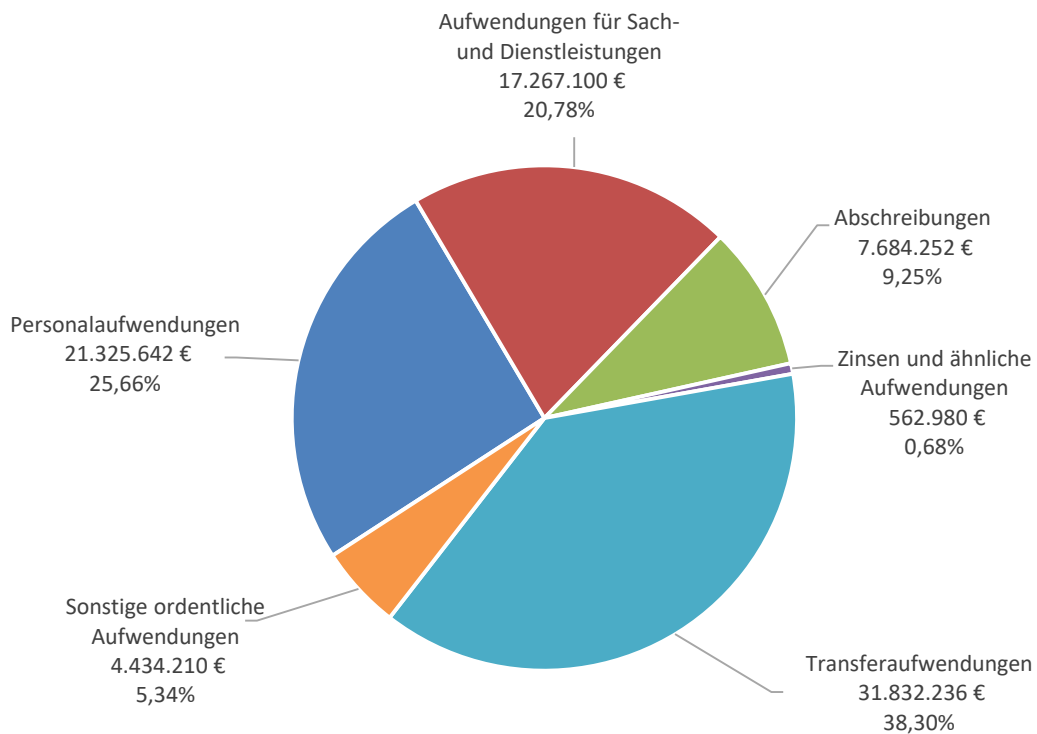
Auf der Ertragsseite sind wesentliche **Mindererträge** aufgetreten bei:

| | |
|---|-------------|
| Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbände | - 948.505 € |
| Zuweisungen lfd. Zwecke Land | - 799.731 € |

Die Abweichungen sind in Kapitel 1.1.1 erläutert.



Das Ergebnis der **ordentlichen Aufwendungen** beträgt **83.106.420 €** (Plan: 85.090.000 €) und teilt sich wie folgt auf:



Auf der Aufwandsseite sind wesentliche **Mehraufwendungen** aufgetreten bei:

| | |
|---|-------------|
| Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände | - 718.550 € |
| Umlagen an das Land | - 690.411 € |
| Abschreibungen | - 669.252 € |
| Aufwendungen für Schadensfälle | - 350.047 € |

Auf der Aufwandsseite sind wesentliche **Minderaufwendungen** aufgetreten bei:

| | |
|---|-------------|
| Erstattungen an Gemeinden | + 826.199 € |
| Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte | + 801.203 € |
| Aufwendungen für Lernmittel | + 601.700 € |
| Geschäftsaufwendungen | + 437.226 € |

Die Abweichungen sind in Kapitel 1.1.2 erläutert.



1.1.1 Ordentliche Erträge

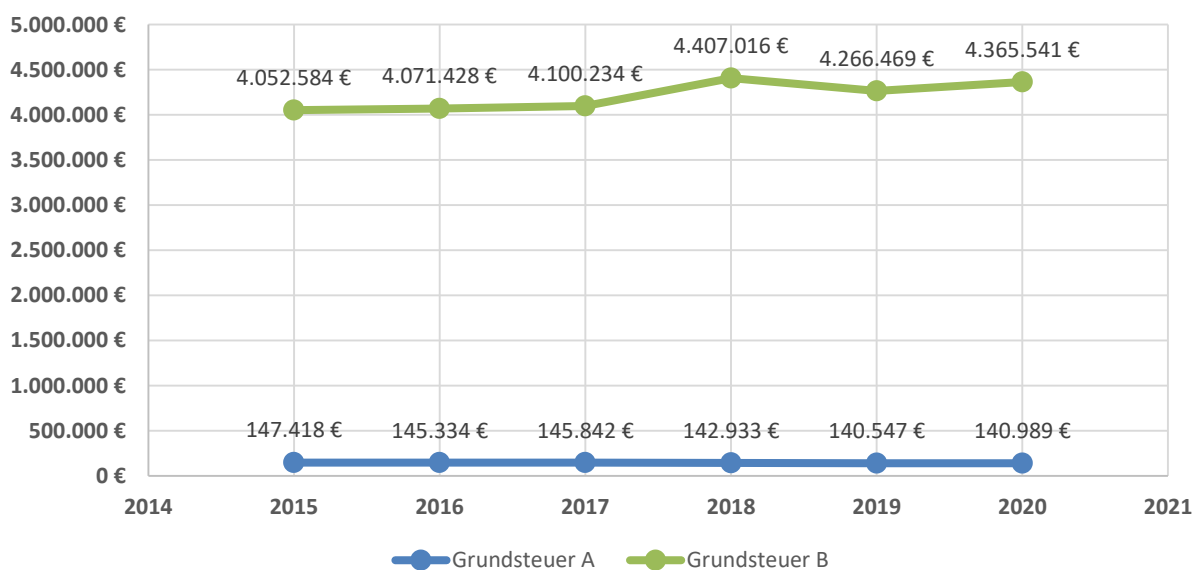
Die ordentlichen Erträge lagen mit 85.970.851 € um 1.775.751 € über dem Planansatz. Davon entfielen auf:

| Rubrik | Gesamtbetrag | Planabweichung |
|---|---------------------|---------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 41.493.960 € | +1.455.960 € |
| Zuweisungen und Zuschüsse | 27.246.653 € | -721.357 € |
| Aufgelöste Investitionszuwendungen und Investitionsbeiträge | 2.081.757 € | -11.743 € |
| Sonstige Transfererträge | 0 € | 0 € |
| Gebühren und ähnliche Abgaben | 7.758.888 € | +274.758 € |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.943.231 € | +385.531 € |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.438.510 € | -1.035.770 € |
| Finanzerträge | 206.196 € | +54.096 € |
| Sonstige ordentliche Erträge | 3.801.657 € | +1.374.377 € |
| Ordentliche Erträge | 85.970.851 € | +1.775.851 € |

1.1.1.1 Steuern und ähnlich Abgaben

Die Steuern und ähnliche Abgaben lagen um 1.455.960 € über dem Planansatz.

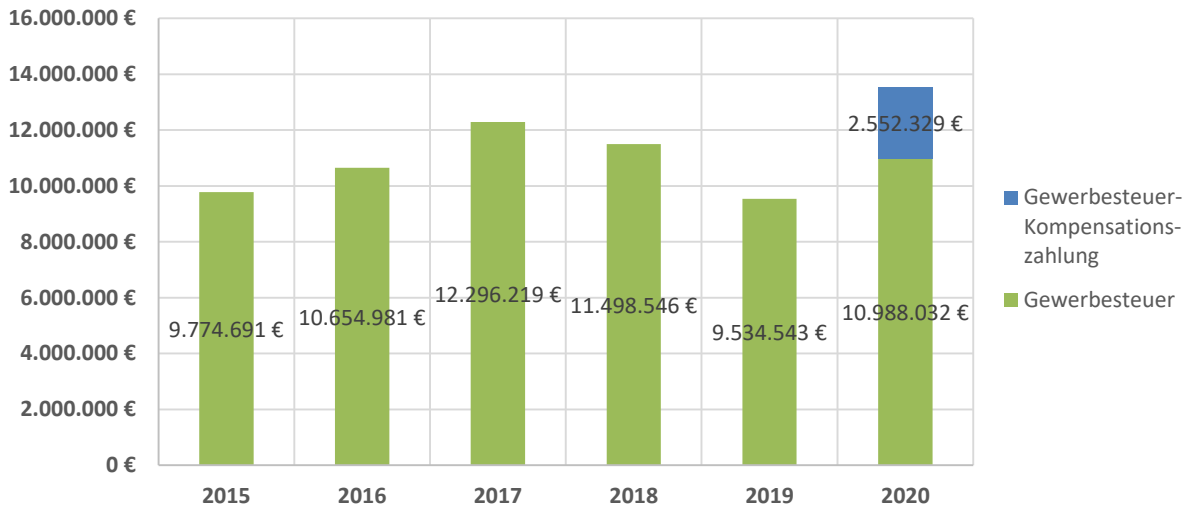
Grundsteuer



Die **Grundsteuer A** verfehlte um 4.011 € den Planansatz von 145.000 € während die **Grundsteuer B** um 5.541 € höher ausfiel als geplant (Plan: 4.360.000 €).



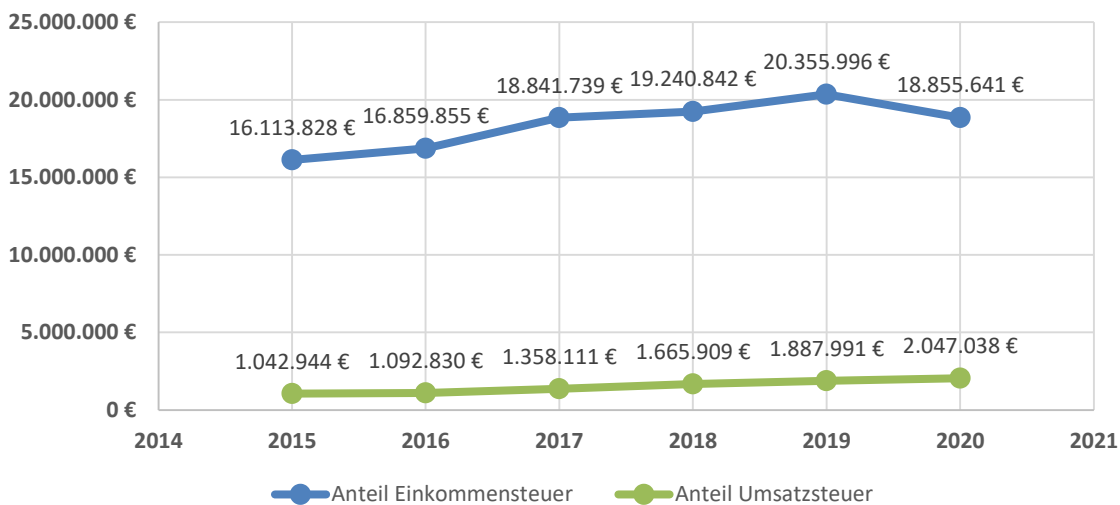
Gewerbesteuer



Das **Gewerbesteuer**aufkommen lag mit 10.988.032 € um 1.511.968 € unter dem veranschlagten Planwert. Der Grund hierfür ist u.a. die Corona-Pandemie.

Die **Gewerbesteuer-Kompensationszahlung** lag mit 2.552.329 € um 1.040.361 € höher als die geplante „entgangene“ Gewerbesteuer und trägt somit den größten Teil an den höheren Erträgen in der Rubrik „Steuern und ähnliche Abgaben“ bei.

Anteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer

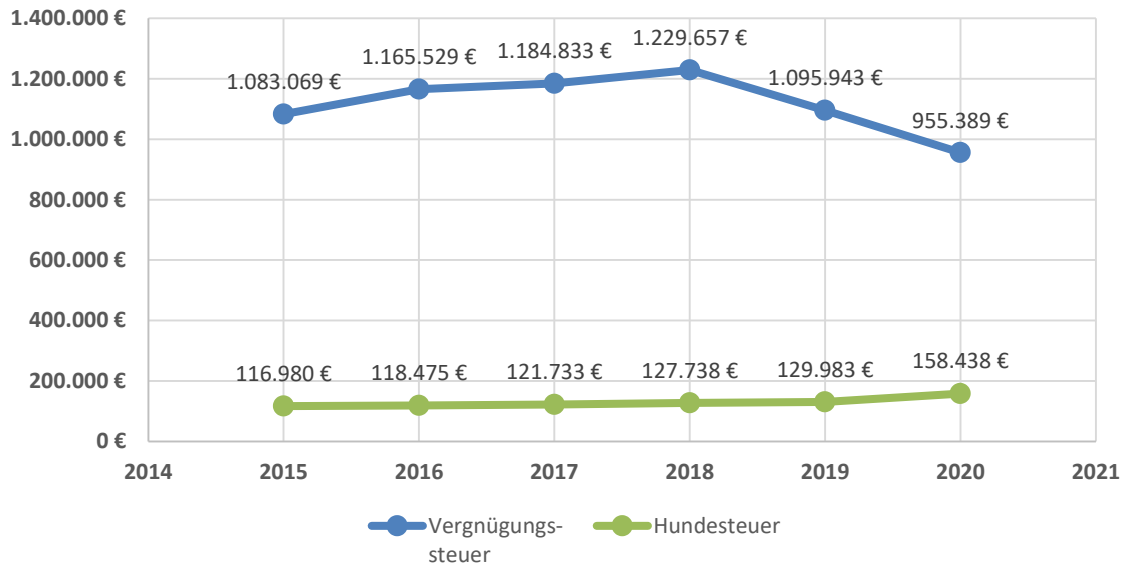


Der **Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer** liegt um 317.641 € über dem Planansatz. Allerdings verfehlte der **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** den Planansatz um 5.962 €.

Die Bemessungsgrundlage beim Einkommenssteueranteil für das Jahr 2020 lag bei 6.373.130.917,91 € und erzielte Erträge i. H. v. 18.789.264,57 €. Tatsächlich wurden jedoch 18.855.640,66 € im Jahr 2020 verbucht (die Abschlusszahlung für das Jahr 2019 i. H. v. 307.201,67 € wurde dem Haushaltsjahr 2020 zugeordnet und die Abschlusszahlung für das Jahr 2020 i. H. v. 240.825,58 € wurde dem Haushaltsjahr 2021 zugeordnet).



Vergnügungssteuer und Hundesteuer



Die **Vergnügungssteuer** lag um 112.389 € über dem Planansatz und fiel somit deutlich höher aus als geplant.

Die **Hundesteuer** fiel um 1.438 € höher aus als geplant. Diese Steigerung ergibt sich aus der Erhöhung der Hundesteuer zum 01.01.2020.

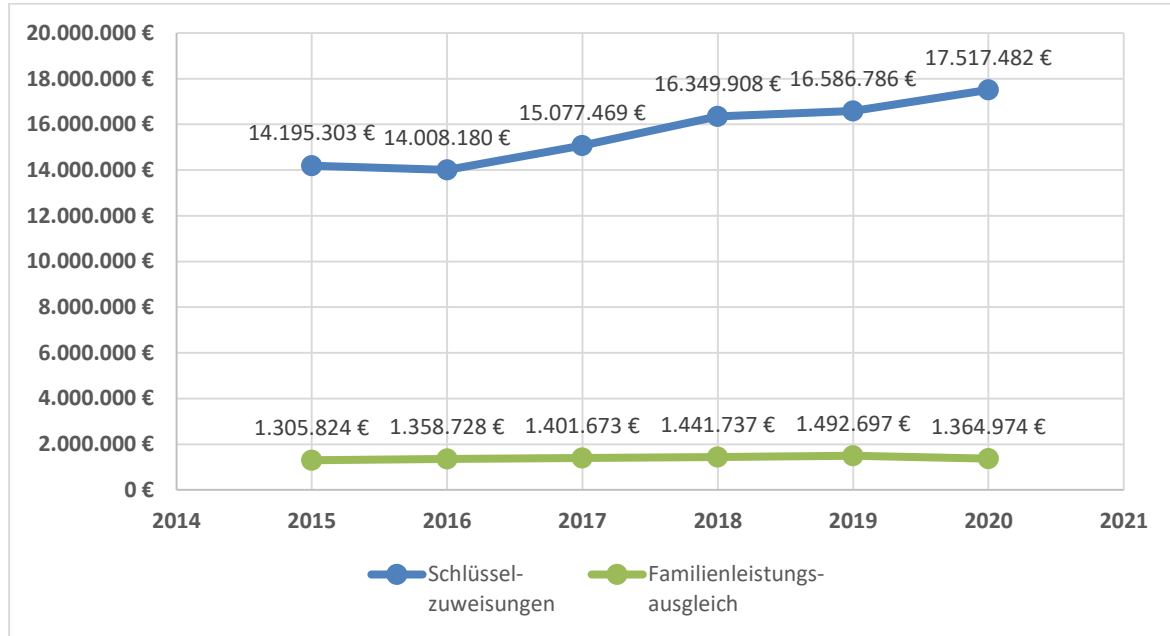


1.1.1.2 Zuweisungen und Zuschüsse

Mit einem Gesamtergebnis von 27.246.653 € lagen die Zuweisungen und Zuschüsse um 721.357 € unter dem Planansatz.

Die Schlüsselzuweisungen und deren unmittelbaren Auswirkungen auf die Investitionspauschale sowie den Familienleistungsausgleich werden nachfolgend erläutert.

Schlüsselzuweisungen vom Land, Kommunale Investitionspauschale und Familienleistungsausgleich



Der **Familienleistungsausgleich** liegt um 13.026 € unter dem Planwert.

Die **Schlüsselzuweisungen vom Land** liegen mit 17.517.482 € um 24.518 € unter dem Planansatz. Hierin sind enthalten die Kommunale Investitionspauschale nach § 4 FAG i. H. v. 2.828.203,20 €, die Zuweisung nach mangelnder Steuerkraft nach § 5 Abs. 2 FAG i. H. v. 14.884.057,30 € sowie die Sockel-Garantie nach § 5 Abs. 3 FAG i. H. v. 124.998,30 €.

Wie geplant wurde die im Haushaltsjahr 2018 gebildete Rückstellung für den FAG 2020 i. H. v. 1.250.000 € aufgelöst. Es wurde eine neue Rückstellung für das Haushaltsjahr 2022 i. H. v. 2.570.000 € gebildet.

Restzahlung aus dem FAG gehen i.d.R. erst im Folgejahr ein. D.h. in den Schlüsselzuweisungen sowie in dem Familienleistungsausgleich für 2020 sind Restzahlungen aus 2019 enthalten und die Restzahlungen aus 2020 gingen erst im Jahr 2021 ein.

Die **sonstigen laufenden Zuweisungen** enthalten die Zuweisungen an die Großen Kreisstädte gemäß § 11 Abs. 1 Nr. 3 FAG sowie die Zuweisungen für Verwaltungsgemeinschaften gemäß § 11 Abs. 1 Nr. 4 FAG und gingen planmäßig ein.

Für das Jahr 2020 sind 36.618 € an **Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund** eingegangen und liegen damit um 29.868 € über dem Planansatz.

Im Planwerk 2020 waren Bundeszuschüsse i. H. v. 6.750 € für die Stellen im Bundesfreiwilligendienst eingeplant. Tatsächlich sind hierfür Gelder i. H. v. 9.195,30 € eingegangen.

Außerplanmäßig gingen Zuweisungen für städtebauliche Sanierungsmaßnahmen in den Gebäuden Marktplatz 4 (13.660,00 €) und Marktplatz 12 (602,00 €), für das



Sanierungsprogramm „Marktplatz“ (11.172,00 €) und ein Zuschuss für die Selbstbewirtschaftung von Katastrophenschutzfahrzeugen bei der Feuerwehr (1.988,80 €) ein. Die **laufenden Zuweisungen vom Land** liegen mit 8.951.869 € um 799.731 € unter dem Planansatz.

Der Sachkostenbeitrag für die Schulen (2.977.519 €), die Kleinkind- und Kindergartenförderung (4.061.319 €), die Zuweisung für Gemeindeverbindungsstraßen (94.422,80 €) und die Förderung der pädagogischen Leitungszeit (399.443 €) gingen planmäßig ein.

Der Integrationsausgleich (schulische Inklusion) für die Grundschulen Kleinglattbach und Riet, die Schlossbergschule, die Ferdinand-Steinbeis-Realschule und die Ottmar-Mergenthaler-Realschule (gesamt 31.876,52 €) liegt unter dem Planansatz von 143.000 €, ebenso der Ausbildungszuschuss (Plan: 12.000 €, Ist: 6.324 €).

Außerplanmäßig sind Zuweisungen für städtebauliche Sanierungsmaßnahmen in den Gebäuden Marktplatz 4 (10.923,00 €) und Marktplatz 12 (474 €), für das Sanierungsprogramm „Marktplatz“ (8.932,00 €) eingegangen.

Weitere Zuschüsse sind eingegangen für:

- Digitalisierung an Schulen Digitalpakt Bund (796.482,53 €)
- Zuschuss Land CJD Jugendmusikschule (97.312,51 €)
- Sprachförderung 131.150 € (Schulen: 18.950 €, Kiga: 112.200 €)
- LaIS 210698 Feuchtwiesenpflege (19.926,44 €)
- Projekt „Schulreifes Kind“ (19.650,51 €)
- Nachhaltige Waldwirtschaft (42.347,84 €)
- Sanierung Grundschule Horrheim (66.400 €)
- Jugendsozialarbeit (98.843,09 €)
- Feuerwehrzwecke (33.100 €)
- AMIF-Förderung (24.223,67 €)
- Zuwendung finanzieller Ausgleich (37.764 €)
- Ganztagschule (2.486,25 €)
- Kommunale Wärmeplanung (17.606,14 €)
- Integrationsbeauftragte (Plan: 12.000 €, Ist: 9.371,58 €)
- Zuwendung Ersterfassung Energieverbrauch (2.689,38 €)
- LaIS 222690 Gestaltungsbeirat (10.000 €)
- Singen-Bewegung-Sprechen der Jugendmusikschule (8.800 €)
- Eingliederungshilfen (53.010 €)

Die **Zuweisungen von Gemeinden** liegen mit gesamt 94.205 € um 58.005 € über dem Planansatz. Dies resultiert u.a. aus einem höheren interkommunalen Kostenausgleich für die Kinderbetreuung mit 87.982,74 € (Plan: 35.000 €). Auch der Schullastenausgleich (2.200,00 €) und der Verwaltungskostenbeitrag der Bürgerstiftung (4.021,95 €) sind höher ausgefallen als veranschlagt.



Die Zuweisungen von **übrigen Bereichen** belaufen sich im Jahr 2020 auf 42.693 €. Es wurde ein passiver Rechnungsabgrenzungsposten i. H. v. 13.190 € für die Spenden der allgemeinen Jugendarbeit gebildet, daher reduziert sich der Ertrag auf 29.503 € und liegt so noch immer über dem Planansatz von 15.460 €.

Die Spenden für die Bürgerstiftung beliefen sich auf 10.050 € (Plan: 400 €) und für das Vaihinger Strandleben lediglich auf 395 € (Plan: 4.000 €).

Außerplanmäßig gingen Spenden für die Jugendarbeit (2.000 €), für die Kriegsgräber/Kriegsdenkmäler (3.000 €), für die Anschaffung von Bänken (2.449 €), für die Tischtennisplatte Grundschule Horrheim (1.000 €) sowie Spenden für die Bartenbergschule (1.250 €) und für den KiGa Riet (380 €) ein.

Für den Jugendgemeinderat (Plan 1.000 €) und das Projekt „Mittendrin und dabei“ der kommunalen Integrationsförderung (Plan 760 €) gingen keine Spenden ein.

1.1.1.3 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Die Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen und Beiträgen fielen um 11.743 € geringer aus, als im Plan veranschlagt.

1.1.1.4 Entgelte für öffentliche Leistungen und Einrichtungen

Die Gebühren und ähnliche Abgaben sind mit 7.758.888 € um 274.758 € höher ausgefallen als geplant.

Die **Verwaltungsgebühren** erzielten um 199.257 € höhere Erträge als geplant. Insbesondere die Gebühren für baurechtliche Genehmigungen fielen um ca. 230.000 € höher aus. Die Erträge aus dem Bereich Ordnungswesen lagen mit knapp 14.000 € und im Bereich Einwohnerwesen um gut 5.000 € unter dem Planansatz.

Bei den **Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten** wurden insgesamt 69.492 € höhere Erträge verbucht. Dabei sind insbesondere die höheren Erträge bei der Obdachlosenunterbringung von knapp 113.000 €, in der Kulturpflege von knapp 100.000 €, der Feuerwehr und den Abwassergebühren von jeweils ca. 30.000 €, im Bereich Abwasserbeseitigung mit ca. 40.000 €. Weiter sind beim Bauhof ca. 176.000 € mehr Erträge eingegangen, was sich überwiegend auf Bauprojekte wie den Kindergartenneubau in Roßwag, der Neubau der Kita in Horrheim, die WEG Trasse, der Neuanlage der Straßenbeleuchtung sowie der regelmäßigen Ortsreinigung im Perfekten Standort zurückführen lässt.

Unter dem Planansatz lagen die Musikschule mit ca. 363.000 € (Plan: 415.000 €), die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen mit ca. 378.000 € (Plan: 471.400 €), das Ordnungswesen mit ca. 5.240 € (Plan: 12.000 €) und das Friedhofswesen mit 625.000 € (Plan: 684.000 €). Dies ist unter anderem mit der Corona-Krise zu begründen, aufgrund derer viele öffentliche Einrichtungen über mehrere Wochen geschlossen werden mussten.

Für die Betreuung von Kindern im Alter von 0 bis 3 Jahren fielen **Elternbeiträge** i. H. v. 128.860 € (+9.660 €) an.



1.1.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte erhöhten sich um 385.531 €. Die Planabweichung setzt sich wie folgt zusammen:

Die **Mieten und Pachten** sind um 54.090 € gestiegen.

Unter anderem stieg die Miete der städtischen Gebäude um 128.000 €.

Die Erträge aus der Vermietung der Hallen betrug statt der geplanten 48.000 € lediglich 25.660 €.

Die **Erträge aus Verkauf** lagen mit 367.516 € um 2.484 € unter dem Planansatz.

Höhere Erträge als geplant gab es im Bereich der Kulturpflege aus dem Verkauf der Sonderbriefmarken 500 Jahre Post um 4.000 €. Die Erträge aus dem Hochstammverkauf lagen mit 3.600 € mehr als doppelt so hoch wie der Planansatz.

Die Stromeinspeisung der BHKWs und der Kläranlage lag um ca. 42.000 € über dem Planansatz von 15.000 €

Der Holzverkauf lag mit 290.550 € um 29.500 € unter dem Planansatz.

Die geplanten 5.000 € aus dem Jubiläum Gündelbach blieben aufgrund Corona aus. Auch der Getränkeverkauf im Jugendhaus brachte wegen Schließung nicht die geplanten 1.500 €.

Knapp 3.000 € gingen ungeplant aus der Einspeisung von Strom der FWM Vaihingen ein.

Die **sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte** stiegen um 345.142 €.

Die Kostenersätze aus Versicherungsfällen für Gebäudeschäden lagen mit 314.800 € deutlich über dem Planansatz von 25.300 €. Die Kostenersätze für die Pflege der Gemeindestraßen überstieg den Planansatz um knapp 30.000 €.

Die geplanten 14.500 € für die Mobilfunkmasten gingen planmäßig ein und wurden auf das Sachkonto 34110000 Mieten und Pachten umgebucht.

Die geplanten 2.700 € für die Gemeinkosten 23.1 und 23.2 gingen planmäßig ein und wurden auf das Sachkonto 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge umgebucht.

Die Kostenersätze des Bauhofs lagen statt der geplanten 20.000 € lediglich bei 3.366 €.

Die Kostenersätze der Städtepartnerschaft Köszeg von 5.000 € und ebenso die Kostenersätze für das Amtsblatt mit geplanten 1.000 € blieben aus.

Ungeplant gingen Einnahmen im Bereich Naturschutz und Landschaftspflege für die Inanspruchnahme von Sukzessionsflächen und Pflanzangeboten i. H. v. 23.500 € ein. Insgesamt gingen Schadensersatz i. H. v. knapp 60.000 € ein. Rund 28.300 € davon entfallen auf die Bereitstellung und den Betrieb der Schulen.

Das **Essen- und Teegeld in der Kinderbetreuung** lag um 11.217 € unter dem Planansatz.

Die Aufwendungen hierfür fielen bei Sachkonto 42713000 an.



1.1.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bei den Erstattungen und Umlagen wurden 1.035.770 € weniger eingenommen.

Höhere Erträge ergaben sich bei den **Erstattungen vom Bund** für die Kriegsgräber (+2.313,20 €). Jedoch blieben 171.400 € aus (hiervon 165.000 € Kurzarbeitergeld für Kindergärten, 1.500 € für die Essensausgabe/-begleitung an Schulen und 4.900 € für die Musikschule) sodass in Summe der Planansatz um 169.087 € unterschritten ist.

Die **Erstattungen vom Land** gingen für den Kostenausgleich für den Vollzug des Wärmegesetzes sowie für die Erstattung des Enzkreises für die Gemeinde Illingen für die Musikschule planmäßig ein.

Die **Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden** sind um 948.505 € geringer ausgefallen als geplant.

Dies lässt sich hauptsächlich darauf zurückführen, dass die Abrechnungen 2020 mit der Kläranlage Strudelbach aufgrund Personalmangels erst im Jahr 2021 erfolgt und erst hier verbucht wurde (745.700,64 €).

Weiter sind die Betriebskostenerstattung für die Musikschule um knapp 15.000 € und der Abmangel des Gutachterausschusses um 3.500 € geringer ausgefallen.

Die **Erstattungen von Zweckverbänden** sind um 27.504 € geringer ausgefallen als geplant.

Ungeplant gingen **Erstattungen der gesetzlichen Sozialversicherung** i. H. v. 81.966 € ein. Hierbei handelt es sich um Erstattungen aufgrund Kurzarbeit, welche von der Bundesagentur für Arbeit bzw. den Krankenkassen geleistet wurde.

Bei den **Erstattungen von verbundenen Unternehmen** wurden Mehreinnahmen i. H. v. 40.103 € erzielt. Unter anderem lagen die Verwaltungskostenbeiträge 2020 über den Erwartungen und die Erstattungen vom Städtischen Versorgungsbetrieb für die anteiligen Kosten der Postzustellung für Ablesekarten und Endabrechnung fielen ca. 3.500 € höher aus.

Für die Sanierung der Trockenmauer in Roßwag ging von der Stiftung Umwelt- und Naturschutz der Kreissparkasse Ludwigsburg außerplanmäßig eine **Erstattung von sonstiger öffentlichen Sonderrechnung** i. H. v. 2.859 € ein.

Die Atemschutzstrecke der Feuerwehr wurde im Jahr 2020 kaum von privaten Unternehmen genutzt. Dies ist u.a. ein Grund, weshalb die **Erstattungen von privaten Unternehmen** um 926 € schlechter abschließen als veranschlagt.

Die **Erstattungen von übrigen Bereichen** lagen in Summe 14.876 € unter dem Planansatz. Die im Nachtrag geplante Kostenerstattung des Bebauungsplans der Papierfabrikstraße in Enzweihingen der Firma Krempel i. H. v. 20.000 € ging im Jahr 2020 nicht ein.



1.1.1.7 Finanzerträge

Es konnten im Jahr 2020 Finanzerträge i. H. v. 206.196 € erzielt werden. Damit lagen diese um 54.096 € über dem Planansatz.

Der durchschnittliche Zinssatz bei Geldanlagen im Jahr 2020 lag zwischen 0,00% und 0,25%.

Es wurden bei Kreditinstituten Zinserträge i. H. v. 8.882 € erzielt.

Durch die Gewährung von Darlehen konnten Zinsen von der Stadtbau GmbH (6.630,68 €) und dem Städtischen Versorgungsbetrieb (133.918,79 €) erzielt werden.

Außerdem sind Zinsen aus der Avalprovision von der Netzgesellschaft Vaihingen GmbH & Co. KG (26.666,80 €) und aus den überlassenen Termingeldern (16.606,28 €) eingegangen.

Weiter wurden im Jahr 2020 noch ein Ausschüttungsbetrag des Neckar-Elektrizitätsverbandes (NEV) für 2019 i. H. v. 6.202,85 € sowie eine Dividendengutschrift für 2019 i. H. v. 122,52 € verbucht und die Bürgerstiftung erzielte Zinserträge i. H. v. 5.600 €.

1.1.1.8 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge lagen bei 3.801.657 € und somit 1.374.377 € über dem Planansatz.

Die **Konzessionsabgaben** fielen um 5.565 € höher aus als geplant.

Die **Bußgelder** erzielten mit 890.796 € um 113.296 € höhere Erträge als geplant. Dabei lagen die Bußgelder aus der Verkehrsüberwachung um 85.746 € über dem Planwert.

Säumniszuschläge wurden i. H. v. 203.999 € verbucht und liegen damit um 88.999 € über dem Planansatz. An Nachzahlungszinsen aus Gewerbesteueranlagen sind im Jahr 2020 insgesamt 120.680 € angefallen.

Die Erträge aus der **Auflösung von Sonderposten** im Bereich Kanal- (63.112 €) und Straßenbau (62.940 €) sowie sonstiger Bereiche (72.859 €) übersteigen den Planansatz um 37.861 €.

Die Erträge aus **Zuschreibungen** ergaben sich außerplanmäßig aus der Korrektur von Vorjahren für die Verkehrsberuhigung der Bahnhofstraße in Kleinglattbach (8.442 €) sowie für den Bau des Radweges (8.600 €).

Erträge aus der **Auflösung von Rückstellungen** sind i. H. v. 1.485.773 € entstanden. Darunter u.a. 1.000.000 € auf die Auflösung der Rückstellung für den Kauf der Straßenbeleuchtung und 470.500 € aus Umsatzsteuer-Rückstellungen für die Betriebsprüfung.

Die **sonstigen ordentlichen Erträgen** liegen um 117.708 € unterhalb des Planansatzes. Dies ergibt sich insbesondere aus den noch nicht eingegangenen Geldern für Ausgleichsmaßnahmen (190.000 €), sowie Mindererträge bei der Musikschule (15.511 €), bei der Wirtschaftsförderung (4.265 €) und im Bereich Tourismus (2.750 €). Mehrerträge gab es u.a. bei der Grundstücksverwaltung (13.409 €) und den Obdachlosenunterkünften (52.251 €). Hier ging die Erstattung eines Guthabens der EnBW AG für die Hauffstraße 21 ein.



1.1.2 Ordentliche Aufwendungen

Die ordentlichen Aufwendungen betragen 83.106.420 € und liegen damit um 1.983.580 € unter dem Planansatz.

| Rubrik | Gesamtbetrag | Planabweichung |
|---|---------------------|---------------------|
| Personalaufwendungen | 21.325.642 € | -784.358 € |
| Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen | 17.267.100 € | -1.846.740 € |
| Planmäßige Abschreibungen | 7.684.252 € | +669.252 € |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 562.980 € | +3.370 € |
| Transferaufwendungen | 31.832.236 € | +1.112.846 € |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.434.210 € | -1.137.950 € |
| Ordentliche Aufwendungen | 83.106.420 € | +1.983.580 € |

1.1.2.1 Personalaufwendungen / Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen inkl. der Versorgungsaufwendungen werden auf den Sachkonten 40110000 bis 41410000 bewirtschaftet. Der Planansatz 2020 betrug 22.110.000 €.

Tatsächlich ausbezahlt wurden ca. 21.325.000 €. Das sind ca. 785.000 € weniger als geplant.

Die Planabweichungen lassen sich wie folgt begründen:

| Begründung | Betrag |
|---|-------------------|
| unbesetzte Stellen | -515.000 € |
| Langzeiterkrankungen/ Beschäftigungsverbote | -270.000 € |
| Gesamtsumme | -785.000 € |

1.1.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Sach- und Dienstleistungen lagen mit 17.267.100 € um 1.846.740 € unter dem Planansatz.

Die wesentlichen Planabweichungen sind nachfolgend erläutert.

Für die **Unterhaltung von Grundstücken und baulichen Anlagen** lagen die Aufwendungen um 35.979 € über dem Planansatz.

Geringer ausgefallen sind die Kosten unter anderem in den Bereichen:

- Sonstige Gebäude (-147.605,12 €)
- Marktplatz 12 (-83.246,76 €)
- Sonstige Außenanlagen (-41.039,81 €)
- Bartenbergschule (-31.549,62 €)
- Kiga Horrheim (-31.231,36 €)
- Technisches Rathaus (-23.348,34 €)
- Verwaltung unbebauter Grundstücke (-21.765,89 €)
- MZH Ensingen (-21.369,15 €)
- FWM Kleinglattbach (-16.701,12 €)
- Kiga Hofgut (-15.683,31 €)
- Kornbergschule (-15.523,53 €)



Höher ausgefallen sind die Kosten hingegen unter anderem in den Bereichen:

- Stromberggymnasium (+67.432,08 €)
- Ferdinand-Steinbeis-Realschule (+65.230,97 €)
- Otto-Mergenthaler-Realschule (+54.999,79 €)
- Grundschule Horrheim (+42.778,39 €)
- Stadthalle (+38.451,71 €)
- Rathaus Marktplatz 4 (+32.551,66 €)
- Haus Vereine (+29.836,77 €)
- Schlossbergschule (+26.035,92 €)
- Neubau Bauhof (+22.830,38 €)
- MZH Roßwag (+22.825,48 €)
- Stuttgarter Str. 6 (+20.733,14 €)
- Peterskirche (+19.164,44 €)
- Scheune, Marktplatz 12/1 (+17.254,20 €)
- MZH Kleinglattbach (+15.407,05 €)

Für die **Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens** lagen die Aufwendungen um 68.328 € unter dem Planansatz.

Geringer ausgefallen sind die Kosten unter anderem in den Bereichen:

- Ausgleichsmaßnahmen nach § 1b BauGB (-174.610,87 €)
- Mischwasserkanal (- 98.412,67 €)
- Feldwege (-80.534,86 €)
- Gewässer (-74.458,54 €)
- Sportplätze (-36.470,81 €)
- Wegen und Brunnen (-30.802,70 €)
- Tourismus (-22.073,68 €)
- Bereitstellung und Unterhaltung von Natur- und Landschaftsflächen (-20.168,27 €)
- öffentliche Parkplätze (-16.815,91 €)

Höher ausgefallen sind die Kosten hingegen unter anderem in den Bereichen:

- Ingenieurbauwerke (+117.575,24 €)
- Parkanlagen (+79.787,32 €)
- Straßen (+65.460,04 €)
- Verkehrsausstattung/Straßenbeleuchtung (+42.290,93 €)
- öffentliche Spielplätze (+40.345,88 €)
- Grün an Straßen (+26.696,19 €)
- Regenwasserkanal (+22.022,17€)
- Regenüberlaufbecken (+20.022,17 €)
- Kriegsgräber (+19.193,94 €)
- Gleisanlagen (+16.921,74 €)
- Grün/ Parkanlagen (+16.104,94 €)



Im Bereich **Mieten inkl. Nebenkosten und Pachten** gab es Einsparungen i. H. v. 144.447 € gegenüber dem Planansatz.

Geringer ausgefallen sind die Kosten unter anderem in den Bereichen:

- Straßen (-84.830,97 €)
- Überwachung fließender und ruhender Verkehr (-29.429,97 €)

Höher ausgefallen sind die Kosten hingegen für die sozialen Einrichtungen für Wohnungslose (+10.752,31 €).

Die Aufwendungen für **Leasing** fielen um 23.477 € geringer aus als geplant. Dies betrifft insbesondere den EDV Support Bereich Schulen (-12.823,13 €) und den EDV Support Bereich Stadt (-7.316,02 €).

Die **Aufwendungen für Energie** lagen um 76.376 € über dem Planansatz.

Geringer ausgefallen sind die Kosten unter anderem in den Bereichen:

- Ferdinand-Steinbeis-Realschule (-31.801,19 €)
- CJD (-22.084,58 €)
- Obdachlosenunterkunft Hauffstraße (-21.503,10 €)
- Wilhelm-Feil-Schule (-16.743,34 €)
- Kaltensteinhalle (-15.000,00 €)

Höher ausgefallen sind die Kosten unter anderem in den Bereichen:

- Familienbildung/Haus der Vereine (+74.473,74 €)
- Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (+33.468,80 €)
- Marktplatz 1 (+27.061,51 €)
- Obdachlosenunterkunft Auricher Straße (+17.661,85 €)
- Mehrzweckhalle Kleinglattbach (+16.585,27 €)

Die **Aufwendungen für Gebäudereinigung** lagen 64.851 € unter dem Planansatz.

Geringer ausgefallen sind die Kosten unter anderem in den Bereichen:

- Sonstige Gebäude (-161.500,00 €)
- Familienbildung/Haus der Vereine (-11.780,00 €)
- Öffentliche Toilettenanlage Adlerplatz (-7.846,81 €)
- Kindergarten am Osterwiesenweg (-7.430,01 €)

Höher ausgefallen sind die Kosten hingegen unter anderem in den Bereichen:

- Schlossbergschule (+48.036,11 €)
- Ferdinand-Steinbeis-Realschule (+26.410,76 €)
- Friedrich-Abel-Gymnasium (+18.290,27 €)



Die **Besonderen Aufwendungen für Beschäftigte** fielen um 152.406 € geringer aus. Geringer ausgefallen sind die Kosten unter anderem bei der Feuerwehr (-85.576,56 €).

Höher ausgefallen sind die Kosten hingegen unter anderem in dem Bereich Katastrophenschutz (+82.567,66 €). Dies liegt unter anderen an den aufgrund der Covid19-Pandemie zu beschaffende Schutzausrüstung, Masken, Spuckschutzscheiben, Desinfektionsmittel und Antigen-Schnelltests.

Die **Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen** lagen um 295.529 € unter dem Planansatz.

Geringer ausgefallen sind die Kosten unter anderem in den Bereichen:

- Wirtschaft, Kultur und Tourismus (-94.437,07 €)
- Verkehrsausstattung/Straßenbeleuchtung (-75.274,70 €)
- allgemeine Öffentlichkeitsarbeit (-37.379,61 €)
- Bürgeramt (-30.687,55 €)
- Städtepartnerschaft Köszeg (-25.000 €)
- Tourismus (-24.927,97 €)

Höher ausgefallen sind die Kosten hingegen unter anderem in den Bereichen:

- Sammelkläranlage Strudelbach (+32.742,99 €)
- Kläranlage Vaihingen (+15.148,48 €)

Im Bereich **Aufwendungen für EDV** gab es Einsparungen i. H. v. 52.354 € gegenüber dem Planansatz.

Geringer ausgefallen sind die Kosten unter anderem in den Bereichen Digitalisierung an Schulen (-60.847,20 €) und EDV Support Stadt (-58.855,60 €).

Höher ausgefallen sind die Kosten hingegen unter anderem für die Schlossbergschule (+50.796,31 €).

Die Aufwendungen für **Lehr- und Unterrichtsmittel** lagen um 57.944 € unter dem Planansatz.

Geringer ausgefallen sind die Kosten unter anderem in den Einrichtungen:

- Friedrich-Abel-Gymnasium (-18.855,12 €)
- Ferdinand-Steinbeis-Realschule (-15.412,98 €)

Nennenswerte Positionen in denen die tatsächlichen Aufwendungen die geplanten übersteigen, gibt es nicht.



Die größten Einsparungen ergaben sich im Bereich **Lernmittel** mit 601.700 €.

Diese setzen sich insbesondere aus den folgenden Einrichtungen zusammen:

- Stromberg Gymnasium (-105.710,73 €)
- Schlossbergschule (-102.096,39 €)
- Wilhelm-Feil-Schule (-85.513,91 €)
- Friedrich-Abel-Gymnasium (-71.691,27 €)
- Ferdinand-Steinbeis-Realschule (-47.501,28 €)
- Ottmar-Mergenthaler-Realschule (-47.501,28 €)
- GS Enzweihingen, Kornbergschule (-47.115,49 €)
- Bartenbergschule Kleinglattbach (-30.579,62 €)
- Grundschule Ensingen (-23.757,54 €)
- Grundschule Horrheim (-19.368,48 €)

Höhere Kosten als geplant gab es im Bereich Lehrmittel nicht.

Weitere Einsparungen gab es bei den **Aufwendungen für den Verbrauch von Vorräten** i. H. v. gesamt 57.252 €

Geringer ausgefallen sind die Kosten u.a. in dem Bereich Winterdienst (-53.157,88 €).

Nennenswerte Positionen in denen die tatsächlichen Aufwendungen die geplanten übersteigen, gibt es nicht.

Auch die **Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen** lagen um 230.866 € unter dem Planansatz.

Geringer ausgefallen sind die Kosten unter anderem in den Bereichen:

- Urnenwände (-78.119,95 €)
- Erd-Wahlgrab (-55.097,66 €)
- Urnen-Wahlgrab (-47.384,18 €)

Nennenswerte Positionen in denen die tatsächlichen Aufwendungen die geplanten übersteigen, gibt es nicht.

1.1.2.3 Planmäßige Abschreibungen

Die Abschreibungen betragen 7.684.252 € und lagen um 669.252 € über dem Planansatz

1.1.2.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen und ähnlich Aufwendungen beliefen sich auf 562.980 €. Geplant waren 559.610 €.



1.1.2.5 Transferaufwendungen

Bei den Transferaufwendungen ergaben sich Mehraufwendungen i. H. v. 1.112.846 €. Damit lagen diese Aufwendungen bei insgesamt 31.832.236 €.

Die wesentlichen Planabweichungen sind nachfolgend erläutert.

Die **Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände** fielen um 54.875 € geringer aus als geplant.

Geringer fielen u.a. die Zuschüsse an die freien Kindergartenträger (-191.746,20 €) aus.

Dagegen sind höhere Zahlungen im Rahmen des Ausbaus der Kinderbetreuung (+ 100.000,00 €) und des interkommunalen Kostenausgleichs (+38.771,44 €) zu verzeichnen.

Die **Zuweisungen an Zweckverbände** lagen um 80.427 € unter dem Planansatz.

Minderausgaben entstanden bei der Betriebskostenumlage an den Zweckverband Hochwasserschutz Strudelbach (-15.578,07 €) und beim ÖPNV (-102.120,59 €).

Mehrausgaben entstanden dagegen bei der Betriebskostenumlage an den Zweckverband Ensingen-Süd (+37.271,87 €).

Die **Zuschüsse an verbundene Unternehmen** fielen um 120.540 € geringer aus als geplant.

Die Differenz ergibt sich aus den Abweichungen bei der Verlustübernahme für das Enztalbad (-113.154,03 €) und für die Verrechnung der Freieintritte in das Enztalbad (-7.386,00 €)

Die **Gewerbesteuerumlage** lag um 19.229 € unter dem Planansatz.

Die **Allgemeinen Umlage an das Land** (Finanzausgleichsumlage) fiel um 690.411 € höher aus als geplant.

Die Teilzahlungen für das Jahr 2020 lagen um 275.177,90 € über dem Planansatz. Dazu wurde eine Rückstellung für die Finanzausgleichsumlage 2022 (+690.000 €) gebildet und eine Rückstellung aus dem Jahr 2018 für die Finanzausgleichsumlage 2020 (-275.000 €) aufgelöst.

Die **Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände** lagen um 718.550 € über dem Planansatz.

Die Verbandsumlage an den Verband Region Stuttgart lag mit 177.755,17 € unterhalb des Planansatzes von 200.000,00 € und die Kreisumlage für das Jahr 2020 betrug lediglich 12.147.157,00 € (+638,00 € Änderungsbescheid 2019 und 2020) statt der geplanten 12.368.000,00 €.

Weiter wurde wie geplant eine Rückstellung aus dem Jahr 2018 (275.000,00 €) aufgelöst und eine Rückstellung für die Finanzausgleichsumlage 2022 i. H. v. 740.000 € wurde gebildet.



1.1.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Für die sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden 1.137.950 € weniger aufgewendet als geplant. Sie lagen bei insgesamt 4.434.210 €.

Die **sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen** lagen um 39.960 € unter dem Planansatz.

Im Nachtrag 2020 wurde für die Gemeinkosten der Kindergärten ein Ansatz i. H. v. 21.000 € gebildet, welcher lediglich i. H. v. 5 € in Anspruch genommen wurde. Weiter gibt es Minderauszahlungen bei den Gemeindeorgane (-3.000,00 €), im Finanzwesen (-3.481,35 €), im Rechnungsprüfungsamt (-862,39 €), im Bereich Wirtschaftsförderung, Kultur und Tourismus (-4.996,30 €), im Bereich Bildung, Erziehung und Sport (-27.304,47 €), beim Bauhof (-7.853,21 €), im Ordnungs- und Sozialamt (-2.527,60 €) sowie im Tiefbauamt (-4.980,00 €).

Zu Mehraufwendungen hingegen kam es im Hauptamt (+4.757,80 €), im Liegenschafts- und Gebäudewirtschaftsamt (+2.428,74 €), im Bauverwaltungsamt (+1.203,34 €) und im Stadtplanungsamt (+7.931,00 €).

Die **Geschäftsaufwendungen** lagen um 437.226 € unter dem Planansatz.

Der größten Minderaufwendungen resultieren aus geringeren Ausgaben für Maßnahmen zur Personalgewinnung (-201.182,43 €), im Bereich der Stadtentwicklung (-92.973,64 €), öffentlichen Personennahverkehr (-60.200,00 €), Bürgerbeteiligung (-26.821,66 €) und Digitalisierung (-25.000,00 €).

Mehraufwendungen entstanden dagegen bei der Kläranlage Vaihingen (+89.331,10 €), bei der Schlossbergschule (+36.431,15 €), der Wilhelm-Feil-Schule (+20.737,48 €) und der Ferdinand-Steinbeis-Realschule (+15.083,11 €).

Der **Aufwand für Post- und Fernmeldegebühren** lag um 15.855,31 € unter dem Planansatz von 201.360,00 €.

Geringer fielen die Ausgaben im Bereich **Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben** aus (-17.905 €).

Unter anderem ist die Vorsteuer bei den Sport- und Mehrzweckhallen geringer ausgefallen als geplant.

Die **Sonderabgaben (u.a. Wasserabgabe)** lagen um 15.025 € unter dem Planansatz.

Einsparungen ergaben sich u.a. bei der Abwasserabgabe für die Sammelkläranlage Strudelbach (-36.164,17 €).

Dafür überstieg die Abwasserabgabe für die Kläranlage Vaihingen den Planansatz (+25.139,57 €).



Die **Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände** fielen um 826.199 € geringer aus als geplant. Die Abrechnung der Kläranlage erfolgt aufgrund Personalmangel erst im Jahr 2021, daher ergibt sich im Jahr 2020 ein geringerer Aufwand (-799.513,78 €).

Der Forstverwaltungskostenbeitrag lag im Jahr 2020 über dem Planansatz (+16.067,92 €).

Bei den **Säumniszuschläge u. ä.** (-50.684 €) fielen die Erstattungszinsen geringer aus als geplant.

Die **Deckungsreserve** von 100.000 € musste nicht in Anspruch genommen werden.

Bei den **Aufwendungen für Schadensfälle** gab es einen Mehraufwand i. H. v. 350.047 €. Insgesamt war ein Planansatz für unvorhergesehene Schadensereignisse i. H. v. 50.000 € eingeplant, der mit insgesamt 400.047,11 € bewirtschaftet wurde.

Unter anderem wurden Gelder für Schadensereignisse am Stromberg-Gymnasium (Wasserschaden ca. 246.000 €), in der Grundschule Riet (Wasserschaden ca. 46.200 €) und in der Grundschule Horrheim (Wasserschaden ca. 13.300 €) benötigt. Die restlichen Schadensfälle liegen unter 8.000 € und belaufen sich auf insgesamt ca. 94.500 €.

Die **Erstattungen an verbundene Unternehmen** überstiegen den Planansatz um 30.441 €. Der Straßenentwässerungskostenanteil fiel mit 750.440,83 € höher aus als geplant.



1.2 Sonderergebnis

Im Sonderergebnis werden außerordentliche Erträge und Aufwendungen abgebildet, die nicht der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit zuzuordnen sind. Die Differenz ergibt das Sonderergebnis. Im Jahr 2020 wurde ein Sonderergebnis i. H. v. 1.021.815 € erzielt. Ein Sonderergebnis war nicht eingeplant.

Außerordentliche Erträge entstehen immer dann, wenn der Veräußerungserlös über dem aktuellen Buchwert liegt oder aus der außerordentlichen Auflösung von Sonderposten. Insgesamt wurden im Haushaltsjahr 2020 außerordentliche Erträge i. H. v. 1.121.475 € erzielt. Davon entfallen 359.605 € auf die außerordentliche Auflösung von Sonderposten, 745.603 € auf die Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und 16.267 € auf die Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen.

Außerordentliche Aufwendungen fallen an, wenn eine Veräußerung unter Buchwert erfolgt oder ein Abgang bei einem noch nicht vollständig abgeschriebenem Wirtschaftsgut (z.B. aufgrund von Sanierungsmaßnahmen) verbucht wird. Im Jahr 2020 betrugen die außerordentlichen Aufwendungen 99.660 €. Diese teilen sich auf außerordentliche Abschreibungen mit 57.581 € sowie Veräußerungen von Grundstücken und Gebäuden unter Buchwert mit gesamt 42.079 € auf.

Somit ergibt sich ein Sonderergebnis i. H. v. 1.021.815 €.

1.3 Ergebnisverwendung

Wird in der Doppik ein positives ordentliches Ergebnis erzielt, kann dieses der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt werden. Ebenso können Überschüsse des Sonderergebnisses der dazugehörigen Rücklage zugeführt werden. Sofern zukünftige Haushaltsjahre nicht ausgeglichen werden können, kann das Ergebnis zum Ausgleich eingestellt werden.

Das positive ordentliche Ergebnis aus dem Jahr 2020 wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Fehlbeträge aus Vorjahren, die gedeckt werden müssten, bestehen bislang nicht.

Das positive Sonderergebnis aus dem Jahr 2020 wird der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt.



2. Gesamtfinanzzrechnung

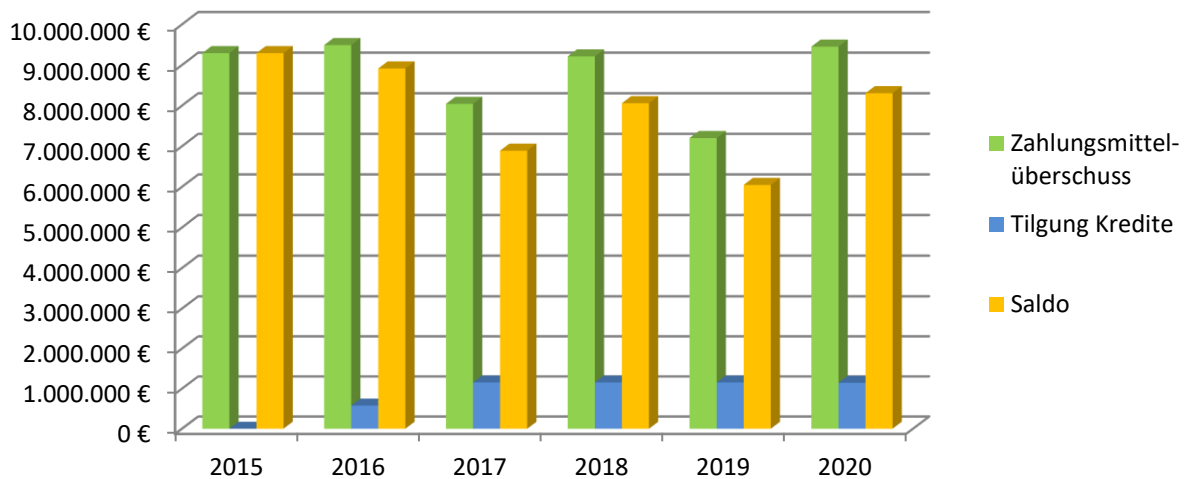
In der Finanzrechnung werden die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen, getrennt nach laufender Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit ausgewiesen. Für sämtliche Einzahlungs- und Auszahlungsarten werden Jahressummen angegeben.

Darüber hinaus enthält die Finanzrechnung sämtliche Ein- und Auszahlungen einer Rechnungsperiode aus haushaltsfremden Vorgängen. Damit wird die Änderung des Bestands an Finanzierungsmitteln insgesamt nachgewiesen, der Bestand an liquiden Mitteln festgestellt und in die Bilanz übergeleitet.

2.1 Zahlungsmittelüberschuss/ -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

In den Zahlungsmittelüberschuss bzw. -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit gehen nur die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen ein. Da es zahlungsunwirksame Erträge (z.B. Auflösung von Ertragszuschüssen) und zahlungsunwirksame Aufwendungen (z.B. Abschreibungen) gibt, weicht der Betrag vom Jahresergebnis der Ergebnisrechnung ab. Bei einem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit stehen diese Mittel für die Finanzierung von Investitionen, Schuldentilgung oder zur Stärkung der Finanzreserven zur Verfügung.

Der **Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Cashflow)** beläuft sich im Jahr 2020 auf **9.451.713 €**.





2.2 Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit (Investitionsübersicht)

Insgesamt wurden im Jahr 2020 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 20.350.297 € getätigt (Plan: 30.843.000 €). Demgegenüber stehen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit i. H. v. 3.902.507 € (Plan: 6.710.000 €), was zu einem **Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit** i. H. v. 16.447.790 € führt. Der **Finanzierungsmittelbedarf nach Investitionen** (Zahlungsmittelüberschuss auf lfd. Verwaltungstätigkeit: 9.451.713 € abzüglich Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen: 16.447.790 €) **beträgt 6.996.077 €**.

Die wesentlichen Investitionsmaßnahmen sind:

| Auftrag | Investitionsmaßnahme | Einzahlungen |
|--------------------------------|------------------------------------|----------------|
| 765410120011 | Radweg auf der WEG-Trasse | 1.275.000,00 € |
| 765110070003 & 765110070004 | Sanierungsgebiet Marktplatz | 243.117,00 € |
| 761124070018 | Neubau Kindergarten Osterwiesenweg | 186.000,00 € |
| 761124070019 | Fachklassenkonzept FSR | 132.600,00 € |
| 761124070019 | Drehleiter für Feuerwehr | 100.000,00 € |
| 761124070017 | Umbau/Erweiterung Feuerwehr Aurich | 90.000,00 € |
| 761124070020 | Brandschutzkonzept FAG | 64.000,00 € |
| 765410120012 | Fahrradrastplätze Löbertsbrunnen | 16.900,00 € |
| 761260080014 | Zelte Jugendfeuerwehr | 2.973,81 € |
| 765750060001 | Hügelsofa Aurich | 1.300,00 € |

2.2.1 Einzahlungen

Unter dem Begriff „Einzahlungen“ werden alle Barzahlungen und bargeldlosen Zahlungen, die die liquiden Mittel erhöhen, zusammengefasst.

Bei den **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** konnten statt geplanten 6.710.000 € im Jahr 2020 lediglich 3.902.507 € vereinnahmt werden. Damit lagen die Einzahlungen um 2.807.493 € unter dem Planansatz.

Dies ergab sich aus:

- geringeren Investitionszuwendungen um 3.396.728 € (Plan: 5.532.000 €),
- geringeren Einzahlungen aus Beiträgen um 59.608 € (Plan: 80.000 €),
- höheren Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen (u.a. Grundstücksverkäufe) um 113.140 € (Plan: 1.098.000 €)
- höheren Einzahlungen aus Rückfluss von gewährten Darlehen um 271.448 € (Plan: 0 €)
- höheren Einzahlungen aus sonstiger Investitionstätigkeit um 264.254 € (Plan: 0 €)

2.2.1.1 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Es gingen insgesamt 2.135.272 € ein. Das sind 3.396.728 € unter dem Planansatz.

An **Investitionszuweisungen des Bundes** gingen 147.867 € ein (Plan: 0,00 €; Abweichung: +147.867 €).



Die **Investitionszuweisungen des Landes** lagen im Jahr 2020 bei 1.985.761 € (Plan: 5.409.000 €; Abweichung: -3.423.239 €).

Nicht eingegangen bzw. geringer als geplant sind die Zuschüsse u.a. für das Sanierungsgebiet Marktplatz (Plan: 1.207.000 €, Ist: 108.062 €), den Neubau Kaltensteinhalle (Plan: 600.000 €, Ist: 0 €), für das Fachklassenkonzept der Ferdinand-Steinbeis-Realschule (Plan: 621.000 €, Ist: 132.600 €) und für das Brandschutzkonzept des Friedrich-Abel-Gymnasiums (Plan: 544.000 €, Ist: 64.000 €).

Ausgeblieben sind diese Zuwendungen, da die Maßnahmen im Jahr 2020 nicht bzw. nicht vollständig abgeschlossen wurden und dementsprechend auch die Zuwendungen noch nicht (vollständig) ausgezahlt wurden.

Es gingen im Jahr 2020 keine **Investitionszuschüssen von Kommunen** (Plan: 106.000 €) und keine **Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen** (Plan: 17.000 €) ein.

Die **Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen** lag bei 1.644 € (Plan: 0,00 €). Hierbei handelt es sich um Spenden für das Hügelsofa in Aurich.

2.2.1.2 Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit

Insgesamt wurden 20.392 € an Beiträgen und ähnlichen Entgelten eingenommen. Das sind 59.608 € weniger als geplant.

Die veranschlagten 80.000 € bezogen sich auf die Entnahme aus zweckgebundener Rücklagen für Ausgleichsmaßnahmen (früher Öko-Konto). Jedoch wurde im Jahr 2020 lediglich eine Zuführung zu den Rücklagen und keine Entnahme vorgenommen.

2.2.1.3 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen

Insgesamt wurden aus der Veräußerung des Sachvermögens 1.211.140 € eingenommen und damit lagen die Einzahlungen um 113.140 € über dem veranschlagten Wert.

Auf Grundstücksverkäufe entfallen Einzahlungen i. H. v. 1.193.790 € und auf Verkaufserlöse für bewegliche Vermögensgegenstände Einzahlungen i. H. v. 17.350 €.

2.2.1.4 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen

Im Jahr 2020 wurden Aktivdarlehen (Siedlungswerk, DRK, Diakonie der Evangelischen Brüdergemeinde Korntal, Städtischer Versorgungsbetrieb und Stadtbau GmbH) i. H. v. gesamt 271.448 € getilgt.

2.2.1.5 Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeiten

Im Jahr 2020 gingen Einzahlungen i. H. v. 264.254 € ein. Unter anderem eine Rückzahlung der Stadtbau GmbH für die Erschließung des Baugebiets „Illinger Höhe“ in Ensingen mit 256.824 €.



2.2.2 Auszahlungen

Hierunter versteht man alle Barzahlungen und bargeldlose Zahlungen, welche die liquiden Mittel vermindern.

Die **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** betragen insgesamt 20.350.297 €. Die Planung sah Auszahlungen i. H. v. 30.843.000 € vor.

Nicht benötigte Mittel wurden im Haushaltsjahr 2021 teilweise wieder neu veranschlagt.

Die Abweichungen ergaben sich durch:

- geringere Auszahlungen für Grundstücks- und Gebäudekäufe um 128.265 €,
- geringere Auszahlungen für Baumaßnahmen um 7.275.455 €,
- geringere Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen um 1.681.418 €,
- höhere Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen um 119.000 €,
- geringere Auszahlungen für Fördermaßnahmen um 1.589.755 €,
- höhere Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen um 63.189 €,

2.2.2.1 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Insgesamt wurden für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Mittel i. H. v. 2.396.635 € verausgabt und fielen somit um 128.265 € geringer aus als geplant. Die größten Posten waren hierbei die Grunderwerbskosten der Schlossbergstraße 26-30 (1.370.000 €) und der Manfred-Behr-Straße 13 (334.000 €).

2.2.2.2 Auszahlungen für Baumaßnahmen

Insgesamt wurden bei den Baumaßnahmen 16.856.545 € verausgabt. Damit liegen die Auszahlungen um 7.275.455 € unter dem Planansatz.

Bei Hochbaumaßnahmen gab es Auszahlungen i. H. v. 10.544.754 € (Plan: 15.680.000 €). Einige Baumaßnahmen wurden verschoben oder waren aufgrund der Folgen aus der Corona-Pandemie nicht umsetzbar bzw. konnten nicht beendet werden. Unter anderem betrifft dies die Umsetzung des Fachklassenkonzepts an der Ferdinand-Steinbeis-Realschule (Plan: 1.000.000 €, Ist: 600.894 €), das Brandschutzkonzept am Friedrich-Abel-Gymnasium (Plan: 1.010.000 €, Ist: 378.244 €), die Generalsanierung der Mehrzweckhalle Roßwag (Plan: 120.000 €, Ist: 43.579 €), die Generalsanierung der Mehrzweckhalle Riet (Plan: 200.000 €, Ist: 37.652 €) und der Neubau der Kaltensteinhalle (Plan: 7.719.000 €, Ist: 5.081.161 €).

Bei Tiefbaumaßnahmen gab es Auszahlungen i. H. v. 5.802.842 € (Plan: 6.830.000 €). Auch im Bereich Tiefbau konnten einige Maßnahmen nicht bzw. nicht vollständig umgesetzt werden oder wurden verschoben wie z. B. der Kanalbau in der Römerstraße (Plan: 205.000 €, Ist: 149.866 €), das zweite Nachklärbecken in der Kläranlage Strudelbach (Plan: 310.000 €, Ist: 139.701 €), die Erschließung der Abwasserkanäle (Plan: 50.000 €, Ist: 0 €) und der Straße (Plan: 400.000 €, Ist: 5.339 €) im Fuchsloch III, die Oberflächenwasserabtrennung im Baugebiet Leimengrube (Plan: 50.000 €, Ist: 0 €), die Verkehrsberuhigenden Maßnahmen in der Bahnhofsstraße Kleinglattbach (Plan: 155.000 €, Ist: 0 €), der Brückenbau Kreuzbach-/Sonnenbergstraße (Plan: 1.024.000 €, Ist: 479.892 €)



Bei sonstige Baumaßnahmen gab es Auszahlungen i. H. v. 508.950 € (Plan: 1.620.000 €). Die größten Abweichungen ergeben sich bei den Baumaßnahmen im Sanierungsgebiet Marktplatz (Plan: 1.470.000 €, Ist: 781.669 €). Nicht oder nur teilweise umgesetzt wurden die Wartehallen (Plan: 25.000 €), die Umgestaltung des Adlerplatzes (Plan: 30.000 €, Ist: 18.458 €) und der Umbau der barrierefreien Bushaltestellen (Plan: 20.000 €, Ist: 199 €).

Die größten Ausgaben an Baumaßnahmen liefen in folgende Projekte:

| Auftrag | Investitionsmaßnahme | Auszahlungen |
|--------------|---|----------------|
| 704241070001 | Neubau Sporthalle Kaltensteinhalle | 5.081.161,31 € |
| 705410120066 | Bau eines Radwegs auf der WEG-Trasse | 2.335.737,58 € |
| 701124070040 | Kindergartenanbau Roßwag | 1.281.758,16 € |
| 701124070039 | Kindergarten Horrheim, Modulbauweise | 1.148.344,80 € |
| 701124070036 | Lagerhalle Kleinglattbach | 1.065.850,61 € |
| 705410120021 | Straßenbeleuchtung | 917.391,41 € |
| 705110070004 | Sanierungsgebiet Marktplatz | 781.669,43 € |
| 701124070023 | Umsetzung Fachklassenkonzept an der FSR | 600.893,95 € |
| 705530120005 | Friedhöfe Wegebau | 509.447,40 € |
| 701124070035 | Kelter Horrheim - Generalsanierung | 502.362,41 € |

2.2.2.3 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Insgesamt wurden 880.682 € verausgabt (Plan: 2.562.100 €).

Unter anderem wurde beim Bauhof bewegliches Vermögen im Wert von 461.751,59 € beschafft. Darunter befinden sich Reinigungsgeräte, Fahrzeuge und verschiedene Maschinen. Die Kosten für die Erstausrüstung nach der Sanierung der Fachklassenräume der Ferdinand-Steinbeis-Realschule betragen 158.935,60 € und für den Kindergarten Roßwag 106.545,84 €. Die Feuerwehr hatte Auszahlungen im Wert von 67.114,51 € für die Beschaffung von diversen Ausstattungsgegenständen getätigt.

2.2.2.4 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen

Es wurden ungeplant insgesamt 119.000 € für den Erwerb von Finanzvermögen ausgezahlt. U.a. ist dies die Gewährung von Darlehen an den Städtischen Versorgungsbetrieb (800.000 €) und an die Netzgesellschaft Vaihingen GmbH & Co. KG (1.050.000 €) abzüglich der Tilgung eines Darlehens von der Netzgesellschaft Vaihingen GmbH & Co. KG i. H. v. 1.526.000 €.

2.2.2.5 Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen

Insgesamt wurden 34.245 € verausgabt (Plan: 1.624.000 €).

Bei den **Investitionskostenzuschüssen an Zweckverbände** gibt es eine Planabweichung um 23.277 € (Plan: 20.000 €).

Die Verbandsumlage an den Verband Region Stuttgart wurde im Jahr 2020 gesamt konsumtiv verbucht und erst im Jahr 2021 korrekt anteilig in den Finanzhaushalt umgebucht (23.035 €). An den Zweckverband Hochwasserschutz Strudelbachtal wurden Abschlagszahlungen der Investitionskosten von gesamt 20.000 € ausgezahlt. Des Weiteren erfolgt hier eine Rückzahlung i. H. v. 15.991 €.



Als **Investitionskostenzuschuss an sonstige öffentliche Bereiche** waren Fördermittel für den Bau des Waldorfkindergartens (1.220.000 €) angesetzt. Diese wurden nicht abgerufen und im Haushaltsjahr 2021 neu angesetzt.

An **Investitionszuschüsse an verbundenen Unternehmen, sonstige Beteiligungen und Sondervermögen** wurden 350.000 € geplant aber lediglich 3.937 € ausgezahlt. Dies betrifft die Investitionskostenzuschüsse an das Enztalbad, welche überwiegend erst im Jahr 2021 ausgezahlt wurden.

Die **Investitionszuschüsse an private Unternehmen** liegen mit 33.584 € leicht unter dem Planansatz von 34.000 €. Diese Zahlung erfolgt aufgrund der Beteiligung an der Kläranlage Nesselwörth in Bietigheim-Bissingen.

2.2.2.6 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen

Insgesamt wurden 63.189 € verausgabt (Plan: 0 €).

Im Bereich der Verwaltung wurden Lizenzen (36.914 €) gekauft. Zudem wurde ein digitales Informationssystem im Wert von 26.275 € beschafft.

2.3 Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit

Die Finanzierungstätigkeit wird durch die Aufnahme und die Tilgung von Krediten bestimmt. Im Jahr 2020 wurden keine Kredite aufgenommen und die Tilgungen betragen 1.145.846 €.

2.4 Änderung Finanzierungsmittelbestand

Die Änderung des Finanzierungsmittelbestandes ergibt sich aus dem Saldo des Finanzierungsmittelbedarf (-6.996.077 €) und des Finanzierungsmittelbedarfs aus der Finanzierungstätigkeit (-1.145.846 €) und liegt bei -8.141.923 €. Geplant war eine Änderung des Finanzierungsmittelbestands von -21.677.000 €. Entsprechend erfolgte eine deutliche Verbesserung um 13.353.077 €.

2.5 Zahlungsmittelbestand

Zum 31.12.2020 waren 5.126.046 € in der Kasse und 25.024.893 € (ohne die 700.000 € der Bürgerstiftung) waren fest angelegt.



3. Vermögensrechnung (Bilanz)

Nachfolgend werden die Veränderungen der einzelnen Bilanzpositionen im Jahr 2020 erläutert.

3.1 Aktiva

Auf der Aktivseite der Bilanz finden sich das Anlagevermögen und das Umlaufvermögen. Sie stellt die Mittelbindung der Stadt dar.

3.1.1 Immaterielles Vermögen

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | AfA | Endbestand 31.12.2020 |
|----------------------------------|------------------------------|--------------------|---------------|--------------------|--------------------------|
| Lizenzen | 78.340,39 € | 36.914,11 € | 0,00 € | 37.619,73 € | 77.634,77 € |
| DV-Software | 34.587,16 € | 26.274,72 € | 0,00 € | 6.329,38 € | 54.532,50 € |
| Ähnliche Rechte | 19.812,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 5,36 € | 19.806,64 € |
| Sonstiges immaterielles Vermögen | 7.169,45 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 7.169,45 € |
| Summe | 139.909,00 € | 63.188,83 € | 0,00 € | 43.954,47 € | 159.143,36 € |

Lizenzen:

Im Jahr 2020 wurden Serverlizenzen für das städtische Netzwerk (5.247,31 €), sowie Lizenzen für das SD-Net (4.970,60 €), für das Mobile Device Management (11.600,00 €), für INGRADA (1.190,00 €), für den Virenschutz (3.613,40 €) und Office Lizenzen (10.292,80 €) erworben.

Abgänge sind keine zu verzeichnen.

DV-Software:

Es wurde das digitale Informationssystem Famigo Set up (26.274,72 €) gekauft.

Abgänge sind keine zu verzeichnen.

Ähnliche Rechte:

Es sind weder Zu- noch Abgänge zu verzeichnen.

Sonstiges immaterielles Vermögen:

Es sind weder Zu- noch Abgänge zu verzeichnen.



3.1.2 Sachvermögen

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen | Afa | Endbestand 31.12.2020 |
|-----------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|
| Grund und Boden bei Grünflächen | 313.502,75 € | 0,00 € | 28,80 € | 0,00 € | 0,00 € | 313.473,95 € |
| Aufwuchs bei Grünflächen | 468.505,62 € | 792,00 € | 0,00 € | 1.387,11 € | 62.981,06 € | 407.703,67 € |
| Ackerland | 8.450.843,98 € | 490.006,66 € | 6.459,99 € | 0,00 € | 0,00 € | 8.934.390,65 € |
| Grund und Boden bei Wald, Forsten | 3.217.995,33 € | 0,00 € | 34,97 € | 0,00 € | 0,00 € | 3.217.960,36 € |
| Aufwuchs bei Wald, Forsten | 10.322.523,50 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 10.322.523,50 € |
| Sonstige unbebaute Grundstücke | 5.697.698,14 € | -33.123,02 € | 510.234,92 € | 0,00 € | 0,00 € | 5.154.340,20 € |
| Summe | 28.471.069,32 € | 457.675,54 € | 516.758,68 € | 21.387,11 € | 62.981,06 € | 28.350.392,33 € |

Grund und Boden bei Grünflächen:

Der Abgang i. H. v. 28,80 € resultiert aus dem Verkauf einer Teilfläche des Flurstücks 1538 Gemarkung Kleinglattbach.

Aufwuchs Grünflächen:

Die Umbuchungen sowie der Zugang resultieren aus der Abrechnung von Anlagen im Bau.

Ackerland:

Die Zugänge resultierten aus dem Kauf diverser Flurstücke überwiegend auf den Gemarkungen Horrheim und Vaihingen.

Zudem wurden einige (Teil-) Flächen verkauft, woraus sich die Abgänge i. H. v. 6.459,99 € ergeben.

Grund und Boden bei Wald/Forsten:

Der Abgang resultiert aus dem Verkauf einer Teilfläche des Flurstücks 1731 Gemarkung Riet.

Aufwuchs Wald/Forsten:

Es sind weder Zu- noch Abgänge zu verzeichnen.

Sonstige unbebaute Grundstücke:

Der negative Zugang resultiert aus einer Rückzahlung i. H. v. -35.442,00 € für die Erschließung des verkauften Blauplatzes Flurstück 7255, Kopernikusstraße auf der Gemarkung Ensingen. Weiter gab es zwei Zugänge aus einer Korrektur des Kaufs des Bauplatzes Flurstück 7248, Jupiterweg auf der Gemarkung Ensingen (1.251,78 €) und dem Kauf einer Teilfläche des Flurstücks 2 Gemarkung Horrheim.

Die Abgänge setzten sich aus diversen Verkäufen zusammen. Darunter der Verkauf des Blauplatzes Flurstück 7255, Kopernikusstraße auf der Gemarkung Ensingen mit 508.001,72 €.



Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | AfA | Endbestand 31.12.2020 |
|--|------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| Grund und Boden bei Wohnbauten | 1.218.456,36 € | 353.182,43 € | 72.280,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.499.358,79 € |
| Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbebauung | 3.036.549,61 € | 1,00 € | 117.020,51 € | 0,00 € | 59.365,28 € | 2.860.164,82 € |
| Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen | 2.686.846,19 € | 372.904,95 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 3.059.751,14 € |
| Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen | 11.719.898,64 € | 3.369.279,75 € | 0,00 € | 134.344,10 € | 230.027,44 € | 14.993.495,05 € |
| Grund und Boden bei Schulen | 2.147.488,35 € | 65.737,68 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 2.213.226,03 € |
| Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen | 26.807.614,50 € | 441.958,35 € | 0,00 € | 321.702,53 € | 792.103,25 € | 26.779.172,13 € |
| Grund und Boden bei Kultur-, Sport- und Gartenanlagen | 6.720.582,51 € | 895,02 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 6.721.477,53 € |
| Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kultur-, Sport und Gartenanlagen | 16.108.622,83 € | 116.748,15 € | 0,00 € | 473.805,85 € | 548.847,77 € | 16.150.329,06 € |
| Grund und Boden bei sonstigen Dienst- und Geschäftsgebäuden | 2.260.476,64 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 2.260.476,64 € |
| Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sonstigen Dienst- und Geschäftsgebäuden | 15.976.287,90 € | 634.700,69 € | 0,00 € | 1.053.229,29 € | 381.396,18 € | 17.282.821,70 € |
| Summe | 88.682.823,53 € | 5.355.408,02 € | 189.300,51 € | 1.983.081,77 € | 2.011.739,92 € | 93.820.272,89 € |

Da bei einem Kauf oder einer Veräußerung eines bebauten Grundstücks meist sowohl die Bilanzposition „Grund und Boden“ als auch die Bilanzposition „Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen“ berührt werden, werden beiden Positionen zusammen erläutert.

Grund und Boden/ Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten:

Die Zugänge in den Bereichen Grund und Boden sowie Gebäude bei Wohnbauten resultieren aus dem Kauf des Flurstücks 41, Manfred-Behr-Straße 13 inkl. Wohnhaus.

Die Abgänge stammen aus dem Verkauf der Flurstücke 31 und 3116/2, Hans-Krieg-Straße inkl. den Wohnungen Hans-Krieg-Straße 13.

Grund und Boden/ Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen:

Im Bereich Grund und Boden ergeben sich Zugänge aus dem Kauf der Flurstücke 613/3, Schloßbergstraße 26-30 (198.383,70 €) und 613/7, Schloßbergstraße 28/30 (174.521,25 €). Im Bereich Gebäude resultieren die Zugänge u.a. aus der Erweiterung des Kindergarten Horrheim (1.131.258,16 €), aus dem Kauf des Gebäudes Schloßbergstraße 28/30 (891.800,00 €) sowie aus der Sanierung (677.893,57 €) und der Erweiterung (611.071,67 €) des Kindergarten Roßwag.

Abgänge sind in diesen Bereichen keine zu verzeichnen.

Die Umbuchungen ergeben sich größtenteils aus der Aktivierung von Anlagen im Bau.

Grund und Boden/ Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei Schulen:

Im Bereich Grund und Boden gab es einen Zugang aufgrund des Erwerbs des Flurstücks 613/6, Schloßbergstraße 32.

Der Zugang sowie die Umbuchung bei den Gebäuden ergeben sich durch die Sanierung der Fachklassenräume der FSR.

Grund und Boden/ Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen Kultur-, Sport- und Gartenanlagen:

Es gab im Bereich Grund und Boden einen Zugang aufgrund des Projekts Dirt-Bahn auf dem Baresel Gelände für den Erwerb von Extensivsubstrat.

Im Bereich Gebäude gab es einen Zugang (43.578,65 €) und eine Umbuchung (473.805,85 €) aufgrund des Baus der Mehrzweckhalle Roßwag. Weiter gab es Zugänge unter anderem für den Kauf von diversen Spielgeräten für die Spielplätze Aschmannstraße (31.388,87 €), Manfred-Behr-Straße (18.656,88 €) und Wilhelmstraße (17.741,47 €).

Grund und Boden/ Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen sonstige Dienst-, Geschäftsgebäude:

Für den Grund und Boden sind weder Zu- noch Abgänge zu verzeichnen.

Für die Sanierung des Marktplatzes 2 sind Zugänge i. H. v. 587.610,56 € sowie Umbuchungen i. H. v. 1.055.287,00 € sowie ein Zugang i. H. v. 6.893,14 € und eine Umbuchung aus der Korrektur des Sicherheitseinbehaltes i. H. v. -2.057,71 € zu verzeichnen. Weitere Zugänge ergeben sich aus der Sanierung der Feuerwehr Aurich (18.001,88 €), aus dem Umbau der Feuerwehr Ensingen (12.069,16 €) und aus der Sanierung der Feuerwehr Aurich (Fahrzeughalle 3.544,24 € und Anbau 6.581,71 €).



Infrastrukturvermögen

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen | Afa | Endbestand 31.12.2020 |
|--|------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| Grund und Boden Infrastrukturvermögen | 8.755.884,74 € | 1.474,37 € | 1.106,95 € | 0,00 € | 0,00 € | 8.756.252,16 € |
| Brücken, Tunnel u. ingenieurbauliche Anlagen | 2.655.762,63 € | 1.483.228,12 € | 29.624,89 € | 311.781,12 € | 87.908,21 € | 4.333.238,77 € |
| Anlagen zur Abwasserableitung | 21.799.463,53 € | 324.796,05 € | 635,94 € | 224.018,59 € | 1.066.192,39 € | 21.281.449,84 € |
| Anlagen zur Abwasserreinigung | 10.300.108,39 € | 415.279,71 € | 0,00 € | 166.586,66 € | 664.204,05 € | 10.217.770,71 € |
| Straßen, Wege, Plätze | 39.076.245,26 € | 3.758.633,40 € | 17.083,09 € | 1.062.155,92 € | 2.466.746,20 € | 41.413.205,29 € |
| Hausanschlüsse | 242.291,42 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 5.310,32 € | 236.981,10 € |
| Wasserbauliche Anlagen | 642.560,31 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 10.277,14 € | 632.283,17 € |
| Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen | 1.731.072,09 € | 83.907,88 € | 0,00 € | 3.374,82 € | 50.041,95 € | 1.768.312,84 € |
| Sonstige Bauten Infrastrukturvermögen | 652.664,73 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 27.089,75 € | 625.574,98 € |
| Summe | 85.856.053,10 € | 6.067.319,53 € | 48.450,87 € | 1.767.917,11 € | 4.377.770,01 € | 89.265.068,86 € |

Grund und Boden Infrastrukturvermögen:

Aus dem Teilverkauf des Flurstücks 3042/0 Folge 1 ergeben sich aus den Kosten für den Verkauf ein Zugang i. H. v. 1.302,37 € sowie ein Abgang i. H. v. 954,58 €. Ein weiterer Zugang ergibt sich aus der Abrechnung von Anlagen im Bau (172,00 €). Weitere Abgänge resultieren aus dem Teilflächenverkauf des Flurstücks 4241 Gemarkung Gündelbach (99,20 €) sowie dem Verkauf des Flurstücks 122 Gemarkung Riet (53,17 €).

Brücken, Tunnel und ingenieurbauliche Anlagen:

In diesem Bereich ergeben sich Zugänge und Umbuchungen unter anderem aus der Sanierung der Friedhofsmauer Aurich (Umbuchung 46.601,05 €) der Sanierung der Friedhofsmauer Gündelbach (Zugang 100.591,54 €, Umbuchung 2.771,41 €), dem Neubau der Brücke Sonnenbergstraße Aurich (Zugang 479.892,34 €, Umbuchung 151.024,27 €), dem Bau der Brücke im Bereich der Gedenkstätte Kleinglattbach (Zugang 390.840,51 €, Umbuchung 41.684,24 €) sowie dem Bau am Radweg, Brücken WEG Trasse DB im Bereich Heilbronner Straße (Zugang 368.250,24 €, Umbuchung 53.216,64 €) und im Bereich Franckstraße (Zugang 143.653,49 €, Umbuchung 16.327,65 €).

Die Abgänge resultieren unter anderem aus dem Abbruch der Brücke Sonnenbergstraße Aurich (20.542,92 €) sowie dem Abbruch der Brücke im Bereich der Gedenkstätte Kleinglattbach (9.081,37 €).

Anlagen zur Abwasserableitung:

Die Zugänge resultieren unter anderem aus der Abrechnung von Anlagen im Bau für den Kanalaustausch Römerstraße Aurich (152.349,75 €), für die Kanaldimensionierung Marienburgerstraße Vaihingen (73.336,19 € ebenso Umbuchungen i. H. v. 224.018,59 €) sowie die Inlinersanierung im Auricher Tal (20.904,64 €), in der Leimfabrikstraße (29.073,64 €), in der Hans-Krieg-Straße (14.479,98 €), in der Graf-Gottfried-Straße (14.125,27 €) und der Maulbronner Straße (10.421,12 €).

Die Abgänge ergeben sich ebenfalls aus der Inlinersanierung in der Römerstraße.



Anlagen zur Abwasserreinigung:

Es ergibt sich ein Zugang (364.539,34 €) sowie eine Umbuchung (166.586,66 €) aus der Abrechnung einer Anlage im Bau für die Beschaffung des Gasbehälters SKA Strudelbach. Ein weiterer Zugang resultiert aus der Abrechnung einer Anlage im Bau für die Beschaffung der Dosieranlage der Kläranlage Vaihingen (50.740,37 €).

Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsanlagen:

Die Zugänge resultieren zum großen Teil aus der Anschaffung/Erneuerung von Straßenbeleuchtung (1.117.650,62 €) sowie aus dem Bau des Radwegs WEG Trasse DB (1.483.052,35 €). Ein weiterer großer Posten ist die Sanierung der Wege im Friedhof Ensingen (326.227,41 €), der Ausbau der Marienburger Straße (211.202,77 €) sowie den Bau der Querungshilfe in der Bahnhofsstraße in Kleinglattbach (126.536,45 €).

Abgänge sind größtenteils für die Sanierung der Feldwege (15.490,82 €) zu verzeichnen. Die Umbuchungen ergeben sich unter anderem aus dem Ausbau der Marienburger Straße (800.841,31 €) und dem Bau des Radwegs WEG Trasse DB (206.401,35 €).

Hausanschlüsse:

Es sind weder Zu- noch Abgänge zu verzeichnen.

Wasserbauliche Anlagen:

Es sind weder Zu- noch Abgänge zu verzeichnen.

Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen:

Die Zugänge im Anlagevermögen ergeben sich durch den Erwerb von Urnenwänden auf den Friedhöfen Vaihingen (16.500,00 € sowie Umbuchung i. H. v. 2.630,08 €) und Aurich (20.829,30 €). Des Weiteren wurden auf den Friedhöfen Aurich (3.240,85 €) und Horrheim (12.963,29 €) die Zaunanlage erneuert sowie die Toranlage auf dem Friedhof Ensingen saniert (4.005,92 €), eine Wasserentnahmestelle auf den Friedhöfen Horrheim (5.958,50 € und Umbuchung i. H. v. 744,74 €) und Ensingen (6.873,83 €) errichtet und ein Friedbaum für den Friedhof Ensingen beschafft (13.536,19€).

Abgänge sind keine zu verzeichnen.

Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens:

Es sind weder Zu- noch Abgänge zu verzeichnen.



Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen | AfA | Endbestand 31.12.2020 |
|--------------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------|
| Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 139.478,81 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 139.478,81 € |
| Baudenkmäler | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Bodendenkmäler | 1.515,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.515,00 € |
| Summe | 140.993,81 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 140.993,81 € |

In diesem Bereich waren weder Zu- noch Abgänge zu verzeichnen.

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen | AfA | Endbestand 31.12.2020 |
|-----------------------|------------------------------|---------------------|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|
| Fahrzeuge | 2.986.770,05 € | 357.365,36 € | 0,00 € | 4.209,93 € | 489.287,32 € | 2.859.058,02 € |
| Maschinen | 424.517,72 € | 132.636,97 € | 3.364,99 € | 9.349,54 € | 76.711,50 € | 486.427,74 € |
| Technische Anlagen | 988.654,97 € | 11.699,65 € | 6.239,70 € | 19.433,95 € | 167.516,15 € | 846.032,72 € |
| Summe | 4.399.942,74 € | 501.701,98 € | 9.604,69 € | 32.993,42 € | 733.514,97 € | 4.191.518,48 € |

Fahrzeuge:

Die Zugänge stammen u.a. aus diversen Anschaffungen des städtischen Bauhofs. Erworben wurden ein LKW (257.288,00 €) sowie ein Schneepflug Anbaugerät (12.251,34 €), ein Picco Truck (21.950,40 €) und ein Treibgas Stabler von Jungheinrich (17.400,00 €).

Für den Forst wurde ein Ford Transit (45.246,61 €) und eine Standheizung (2.085,00 €) erworben.

Weiter wurde ein Ford Fiesta (1.000,00 €) sowie eine neue Zugvorrichtung für den vorhandenen Ford Transit (144,01 €) erworben.

Die Umbuchungen ergeben sich aus der Umbuchung auf eine andere Anlageklasse bzw. der Abrechnung von Anlagen im Bau.

Maschinen:

Die Zugänge im Bereich Maschinen ergeben sich aus der Anschaffung eines Traktors Fendt 210 V Vario S3 (100.322,15 €), eines Böschungsmähers (25.885,40 €), eines 4-Takt-Stampfers (1.966,20 €) und eines Sabo Rasenmähers (1.822,04 €) für den Bauhof sowie für die Ertüchtigung des RÜBs Fuchsloch mit einem neuen Regel-Schieber (1.469,79 € ebenso eine Umbuchung i. H. v. 5.830,72 €) und einem Füllstandsmesser Vegamet (1.171,39 € ebenso eine Umbuchung i. H. v. 3.518,82 €).

Die Abgänge ergeben sich aus der Verschrottung bzw. dem Verkauf diverser Rasenmäher.

Technische Anlagen:

Die Zugänge ergeben sich aus der Anschaffung eines Diagnosegeräts für den Bauhof (3.331,84 €), den Kauf der neuen Telefonanlage für die Bartenbergschule (2.642,48 €), die Ertüchtigung des RÜBs Fuchsloch mit einer Fernwirkaußenstation (2.539,11 €), aus der Anschaffung eines Stromerzeugers für den Bereich Forst (1.760,00 €) sowie aus der Abrechnung des zweiten Aggregats des Klärgas-BHKWs der Kläranlage Strudelbach (1.426,22 €).



Betriebs- und Geschäftsausstattung

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen | AfA | Endbestand 31.12.2020 |
|---------------------------------------|------------------------------|---------------------|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|
| Betriebsvorrichtung | 727.166,07 € | 0,00 € | 0,00 € | 4.616,78 € | 60.026,80 € | 671.756,05 € |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.386.669,63 € | 491.433,29 € | 1.715,01 € | -9.298,44 € | 227.528,25 € | 1.639.561,22 € |
| Summe | 2.113.835,70 € | 491.433,29 € | 1.715,01 € | -4.681,66 € | 287.555,05 € | 2.311.317,27 € |

Betriebsvorrichtungen:

Die Umbuchung ergibt sich aus der Abrechnung der Anlage im Bau zur Sanierung der Mehrzweckhalle Roßwag.

Betriebs- und Geschäftsausstattung:

Es ergeben sich Zugänge aus verschiedenen Anschaffungen für den Bauhof:

- Zwei Wildkrautbürsten (5.750,00 € und 2.244,60 €)
- Mehrzweckstreuer (3.570,00 €)
- Steintrennmaschine (2.798,88 €)
- Trennschleifer (1.874,69 €)
- Zwei Großflächenregner Rollcar (1.813,88 € und 1.482,17 €)

Für die Feuerwehr:

- Stromerzeuger für die Abteilung Enzweihingen (5.317,87 €)
- sechs Wärmebildkameras für die Abteilungen Gündelbach, Aurich, Roßwag, Kleinglattbach, Riet und Vaihingen (je 4.907,56 €)
- zwei Zelte für die Jugendfeuerwehr (je 3.098,92 €)
- Einbauschränk für das Stuhllager der Abteilung Vaihingen (2.291,00 €)
- Schiebeleiter (1.548,08 €)

Weitere Anschaffungen wurden für die Tiefbauabteilung (ein Sitz-/Steharbeitsplatz 1.307,25 €) und für das Hauptamt (ein Dokumentendrucker 1.432,60 € und ein Archivscanner 19.001,09 €) sowie ein Palettenregal für das Archiv (13.111,68 €), eine Busanfahrtszeiger für die Haltestelle Bahnhof Vaihingen (10.852,80 €) und ein Spielanhänger für die Integrationsförderung (5.317,87 €) durchgeführt.

Weiter wurden für die Erstausrüstung nach den Sanierungen der Ferdinand-Steinbeis-Realschule (158.935,60 €), Marktplatz 2 (78.351,67 €) und des Kindergarten Roßwag (57.176,13 €) sowie für die Erstausrüstung für die Erweiterung des Kindergarten Horrheim (14.412,59 €) Anschaffungen getätigt.

Für das FAG wurden zudem zwei Schränke für Wertsachen für das Lehrerzimmer (18.498,55 € und 16.184,00 €), zwei Whiteboards (je 7.022,64 €) sowie ein Monitor (3.732,79 €) für die OMRS beschafft.

Die Abgänge ergeben sich aus der Verschrottung eines Systemtesters des Bauhofs (286,74 €) sowie dem Diebstahl einer der neu beschafften Großflächenregner vom Sportplatz Riet (1.482,17 €).

Die Umbuchungen erfolgten aufgrund einer falschen Anlageklasse.



Vorräte

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Endbestand 31.12.2020 |
|--------------|------------------------------|-----------------|--------------------|--------------------------|
| Heizöl | 157.015,00 € | 0,00 € | 42.540,00 € | 114.475,00 € |
| Streusalz | 30.840,00 € | 270,00 € | 0,00 € | 31.110,00 € |
| Erdgas | 2.595,00 € | 0,00 € | 1.240,00 € | 1.355,00 € |
| Pellets | 5.075,00 € | 0,00 € | 590,00 € | 4.485,00 € |
| Summe | 195.525,00 € | 270,00 € | 44.370,00 € | 151.425,00 € |

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Umbuchungen | Endbestand 31.12.2020 |
|---|------------------------------|-----------------------|---------------|------------------------|--------------------------|
| Hochbaumaßnahmen | 5.622.398,42 € | 7.285.961,93 € | 0,00 € | -1.987.698,55 € | 10.920.661,80 € |
| Tiefbaumaßnahmen | 1.820.504,44 € | 301.615,10 € | 0,00 € | -1.641.589,71 € | 497.570,55 € |
| Sonstige Maßnahmen | 161.624,54 € | 34.606,56 € | 0,00 € | -151.024,27 € | 45.206,83 € |
| Bew. VG oberhalb der Wertgrenze | 0,00 € | 22.314,37 € | 0,00 € | 0,00 € | 22.314,37 € |
| Erstausstattung bewegliche Vermögensgegenstände | 0,00 € | 14.919,41 € | 0,00 € | 0,00 € | 14.919,41 € |
| Sammler bewegliches Vermögen | 229,36 € | 0,00 € | 0,00 € | -229,36 € | 0,00 € |
| Summe | 7.604.756,76 € | 7.659.417,37 € | 0,00 € | -3.780.541,89 € | 11.500.672,96 € |

Hochbaumaßnahmen:

Bei den Zugängen handelt es sich um Auszahlungen für den Neubau der Kaltensteinhalle in Vaihingen (5.081.161,31 €), für die Generalsanierungen der Mehrzweckhallen in Riet (37.651,54 €), der Generalsanierung der Kelter in Horrheim (502.362,41 €) und für den Neubau einer Lagerhalle beim Bauhof in Kleinglattbach (1.065.850,61 €).

Des Weiteren sind Zugänge durch die Sanierung und den Umbau des Gebäudes Marktplatz 3 (193.390,68 €) in Vaihingen sowie für die Brandschutzsanierung (378.244,30 €) und der Fassadensanierung (3.820,11 €) des Fachklassenbaus am Friedrich-Abel-Gymnasium zu verzeichnen.

Im Bereich der Kindergärten sind für den zweiten Kindergartenstandort Ensingen (25.538,68 €) Zugänge entstanden.

Die Umbuchungen ergeben sich aus der Abrechnung von Marktplatz 2 (-1.150.988,28 €), der Generalsanierung der Mehrzweckhalle Roßwag (-478.422,63 €), der Sanierung im Rahmen des Fachklassenkonzepts der Ferdinand-Steinbeiß-Realschule (-321.702,53 €) der Erweiterung der Kindergärten Roßwag (-97.042,15 €) und Horrheim (-38.587,51 €).

Weiter gibt es Umbuchungen im Bereich Sanierung Marktplatz 3 (95.701,28 €), für den Neubau des Bauhofs (2.057,71 €) sowie für den Neubau des Kindergartens Osterwiesenweg (1.285,56 €).

Abgänge sind keine zu verzeichnen.

Tiefbaumaßnahmen:

Die Zugänge stammen überwiegend aus den Baukosten für das zweite Nachklärbecken (139.700,57 €) sowie die BP 2 biologische Stufe (22.040,00 €) und die BP 3 Überleitung von Vaihingen (10.558,28 €) der Kläranlage Strudelbach, für das RÜB 4 Kleinglattbach Stöcklesbrunnen (57.843,82 €), für die Straßenentwässerung „Wilhelmshöhe“ (44.845,53 €), für die Kanalverlegung der Hans-Krieg-Straße (17.153,86 €) und das RÜB im Fuchsloch (11.576,36 €).



Die Umbuchungen ergeben sich unter anderem aus der Abrechnung der Marienburger Straße (800.968,74 €) sowie der Kanalaufdimensionierung (223.891,16 €), der Straßenbeleuchtung (44.234,76 €), dem Radweg auf der WEG-Trasse (322.608,13 €), dem Gasbehälter der Kläranlage Strudelbach (166.586,66 €) und der Wegeerneuerung des Friedhofs Ensingen (31.231,55 €).

Abgänge sind keine zu verzeichnen.

Sonstige Maßnahmen

Bei den Zugängen handelt es sich um Ausgaben für die Brücke Im kleinen Täle in Enzweihingen (24.350,26 €) und die Fußgängerbrücke am Sportplatz in Riet (10.256,30 €). Die Umbuchung ergibt sich aus der Abrechnung der Brücke Sonnenbergstraße in Aurich (151.024,27 €).

Abgänge sind keine zu verzeichnen.

Bewegliche Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze

An bewegliche Vermögensgegenstände oberhalb der Wertgrenze sind Zugänge für fünf Feuerwehrfahrzeuge für die Abteilungen Aurich (4.405,96 €), Gündelbach (4.536,44 €), Kleinglattbach (4.447,60 €), Riet (4.483,00 €) und Roßwag (4.441,37 €) zu verzeichnen.

Erstausstattung bewegliche Vermögensgegenstände

Hier sind Zugänge für die Erstausstattung für die Erweiterung des Kindergarten Roßwag (14.919,41 €) zu verzeichnen.

Sammler Grundstücke und Gebäude

Zu- und Abgänge sind keine zu verzeichnen.

Sammler bewegliches Vermögen u. ä.:

Die Umbuchung erfolgt aus der Abrechnung eines LKWs mit Ladekran und Abrollsystem (229,36 €).



3.1.3 Finanzvermögen

Anteile an verbundenen Unternehmen

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Kommune beteiligt ist und direkt oder indirekt einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dieser liegt in der Regel vor, wenn die Stadt mehr als 50% der Stimmrechte ausübt oder aufgrund vertraglicher Bestimmungen.

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | AfA | Endbestand 31.12.2020 |
|-------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------|
| Stadtbau GmbH Stammkapital | 25.600,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 25.600,00 € |
| Stadtbau GmbH Kapitalrücklage | 342.565,56 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 342.565,56 € |
| Perfekter Standort GmbH | 131.500,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 131.500,00 € |
| Summe | 499.665,56 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 499.665,56 € |

Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen

Hier werden die Beteiligungen ausgewiesen, die in der Absicht gehalten werden, eine längerfristige Verbindung zu diesen Unternehmen herzustellen, ohne einen beherrschenden Einfluss auszuüben.

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | AfA | Endbestand 31.12.2020 |
|---|------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------|
| ITEOS - Anstalt des öffentlichen Rechts (ehemals Zweckverband Kommunale Datenverarbeitung Region Stuttgart) | 106.095,95 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 106.095,95 € |
| Zweckverband Kreisbreitband Ludwigsburg Stammkapital | 14.702,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 14.702,00 € |
| Summe | 120.797,95 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 120.797,95 € |

Sondervermögen (Eigenbetriebe)

Beim Sondervermögen ist das in die Eigenbetriebe eingebrachte Stammkapital hinterlegt:

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | AfA | Endbestand 31.12.2020 |
|---|------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------|
| Eigenbetrieb Städtischer Versorgungsbetrieb | 1.636.134,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.636.134,00 € |
| Eigenbetrieb Enzthalbad | 2.000.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 2.000.000,00 € |
| Eigenbetrieb Sozialstation | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Summe | 3.636.134,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 3.636.134,00 € |



Ausleihungen

Ausleihungen sind ausschließlich finanzielle Forderungen, z.B. Hypotheken, Grund- und Rentenschulden und gewährte Darlehen, nicht aber Waren- und Leistungsforderungen.

Gemäß dem Bilanzierungsleitfaden werden auch Genossenschaftsanteile hierunter aufgeführt.

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Endbestand 31.12.2020 |
|---|------------------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| VR-Bank Neckar-Enz e.G. Genossenschaftsanteile (seither Enztalbank e.G., Fusion 2014 mit der VR-Bank Stromberg-Neckar e.G.) | 900,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 900,00 € |
| Volksbank Ludwigsburg e.G. Genossenschaftsanteile | 500,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 500,00 € |
| KreisBau Enz-Neckar e.G. | 4.160,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 4.160,00 € |
| Dorfladen Enzweihingen Geschäftsanteil | 25.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 25.000,00 € |
| Darlehen an das Deutsche Rote Kreuz | 20.000,00 € | 0,00 € | 1.000,00 € | 19.000,00 € |
| Darlehen an die Diakonie der Evangelischen Brüdergemeinde Korntal gGmbH als Trägerin der Johannes-Kullen- Schule (Beschluss des Gemeinderats vom 25. April 2018; DS 115/18) | 102.000,00 € | 0,00 € | 6.000,00 € ¹ | 96.000,00 € |
| Darlehen an das Siedlungswerk | 90.750,61 € | 0,00 € | 3.973,88 € | 86.776,73 € |
| Darlehen an den Städtischen Versorgungsbetrieb | 9.245.029,09 € | 800.000,00 € | 248.724,40 € | 9.796.304,69 € |
| Darlehen an die Stadtbau GmbH | 532.800,00 € | 0,00 € | 11.750,00 € ² | 521.050,00 € |
| Darlehen an die Netzgesellschaft Vaihingen GmbH & Co. KG | 1.526.000,00 € | 1.050.000,00 € | 1.526.000,00 € | 1.050.000,00 € |
| Kontokorrentkredit an die Netzgesellschaft Vaihingen GmbH & Co. KG | 377.000,00 € | 15.000,00 € | 0,00 € | 392.000,00 € |
| Summe | 11.924.139,70 € | 1.865.000,00 € | 1.797.448,28 € | 11.991.691,42 € |

¹ Die Tilgung der Diakonie der Evangelischen Brüdergemeinde Korntal gGmbH für den Dezember 2019 (500 €) ist erst am 01.01.2020 eingegangen.

² Die Tilgung der Stadtbau GmbH für das 4. Quartal 2019 (2.350 €) ist erst am 07.01.2020 eingegangen.



Wertpapiere und sonstige Einlagen

Als sonstige Einlagen werden bei der Stadt Vaihingen an der Enz die nicht übertragbaren Sichteinlagen (Geldanlagen) aktiviert, die nicht jederzeit als Zahlungsmittel verwendet werden können.

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Endbestand 31.12.2020 |
|---|------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| Festgeld bei der Kreissparkasse Ludwigsburg Laufzeit: 07.04.2017 bis 30.05.2020 Zinssatz: 0,14% | 2.000.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 2.000.000,00 € |
| Festgeld bei der Kreissparkasse Ludwigsburg Zinssatz: 0,01% Laufzeit: 21.12.2018 bis 21.06.2021 | 5.000.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 5.000.000,00 € |
| Festgeld bei der Kreissparkasse Ludwigsburg Zinssatz: 0,00% Laufzeit: 31.05.2019 bis 02.11.2022 | 3.000.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 3.000.000,00 € |
| Festgeld bei der Kreissparkasse Ludwigsburg Zinssatz: 0,00% Laufzeit: 31.05.2019 bis 30.01.2023 | 3.000.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 3.000.000,00 € |
| Festgeld Bürgerstiftung bei der Stadt Zinssatz: 0,8% Laufzeit bis 30.06.2024 | 700.000,00 € | 700.000,00 € | 700.000,00 € | 700.000,00 € |
| Kautionen Photovoltaikanlagen | 19.465,18 € | 1,27 € | 0,34 € | 19.466,11 € |
| Mietkautionen | 10.335,12 € | 3.400,58 € | 0,01 € | 13.735,69 € |
| Summe | 13.729.800,30 € | 703.401,85 € | 700.000,35 € | 13.733.201,80 € |

Forderungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen ergeben sich aus der Festsetzung von Gebühren (Verwaltungs- und Benutzungsgebühren), Beiträgen und Steuern sowie Verwarnungs- und Bußgeldern.

Forderungen aus Transferleistungen sind Zuweisungen, Zuschüsse und Spenden im sozialen Bereich.

Privatrechtliche Forderungen sind alle konkretisierten Verpflichtungen eines Schuldners gegenüber der Stadt, sei es aufgrund einer städtischen Sach- oder Geldleistung (Vertrag) oder durch sonstige privatrechtliche Verpflichtungen.

Die einzelnen Forderungen sind in der Anlage 04 dargestellt.



Liquide Mittel

Unter den liquiden Mitteln werden die Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten, der Kassenbestand sowie Barmittel bei Handvorschüssen geführt. Es handelt sich um die frei verfügbaren Mittel wie Bargeld, Bankguthaben und Termingelder. Die Stadt Vaihingen an der Enz unterhält derzeit Konten bei der Kreissparkasse Ludwigsburg, der Volksbank Ludwigsburg, der VR-Bank Neckar-Enz und der Landesbank Baden-Württemberg.

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Endbestand 31.12.2020 |
|--|------------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------|
| Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten | 13.043.375,68 € | 158.861,59 € | 8.083.359,30 € | 5.118.877,97 € |
| davon | | | | |
| Girokonto Kreissparkasse Ludwigsburg | 8.547.940,19 € | 0,00 € | 3.875.505,28 € | 4.672.434,91 € |
| Kreissparkasse Ludwigsburg Auszahlungslauf (DTA) | -55.459,95 € | 55.459,95 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Girokonto Volksbank Ludwigsburg | 257.128,19 € | 0,00 € | 78.301,60 € | 178.826,59 € |
| Girokonto VR-Bank Neckar-Enz | 4.212.871,51 € | 0,00 € | 4.129.552,42 € | 83.319,09 € |
| Girokonto Landesbank Baden- Württemberg | 18.434,35 € | 94.053,14 € | 0,00 € | 112.487,49 € |
| Girokonto Bürgerstiftung | 49.779,45 € | 9.348,50 € | 0,00 € | 59.127,95 € |
| Geldmarktkonto Bürgerstiftung | 12.681,94 € | 0,00 € | 0,00 € | 12.681,94 € |
| Kassenbestände | 3.568,90 € | 0,00 € | 520,56 € | 3.048,34 € |
| Handvorschüsse | 4.170,00 € | 0,00 € | 50,00 € | 4.120,00 € |
| Summe | 13.051.114,58 € | 158.861,59 € | 8.083.929,86 € | 5.126.046,31 € |

3.1.4 Abgrenzungsposten

Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzung werden Auszahlung bezeichnet, welche erst später einen Aufwand darstellen (§ 48 Abs. 1 GemHVO).

Im Jahresabschluss 2020 werden folgende aktiven Rechnungsabgrenzungen ausgewiesen:

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Endbestand 31.12.2020 |
|------------------------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| Beamten-Bezüge für Januar 2020 | 141.560,92 € | 0,00 € | 141.560,92 € | 0,00 € |
| Beamten-Bezüge für Januar 2021 | 0,00 € | 139.016,83 € | 0,00 € | 139.016,83 € |
| Ablösung UH Globus Baumarkt | 47.993,31 € | 0,00 € | 2.086,67 € | 45.906,64 € |
| Weitere Aktive Rechnungsabgrenzung | 0,00 € | 3.350,00 € | 0,00 € | 3.350,00 € |
| Summe | 189.554,23 € | 142.366,83 € | 143.647,59 € | 188.273,47 € |



Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

Bei der Eröffnungsbilanz konnte auf den Ansatz geleisteter Sonderposten für Investitionskostenzuschüsse gemäß § 62 Abs. 6 Satz 2 GemHVO i. V. m. der Bewertungsrichtlinie der Stadt Vaihingen an der Enz verzichtet werden. Künftig sind geleistete Investitionszuschüsse auszuweisen. Zum 31.12.2020 bestehen folgende Positionen:

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Zuschreibungen im Wirtschaftsjahr | Auflösung | Endbestand 31.12.2020 |
|--|------------------------------|---------------------|---------------|---|--------------------|--------------------------|
| Infostand und Parkbucht entlang der L 1125 | 41.593,30 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 971,05 € | 40.622,25 € |
| Feldwegebau Kornberg, Enzweihingen | 42.980,19 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 986,16 € | 41.994,03 € |
| Kreisverkehr Hans-Krieg- Straße, Vaihingen | 222.242,94 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 4.582,33 € | 217.660,61 € |
| Flurbereinigung Enzweihingen, Beerhalde | 2.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 2.000,00 € |
| Investitionskostenumlagen ZV Hochwasserschutz Strudelbach | 208.113,03 € | 4.008,78 € | 0,00 € | 0,00 € | 4.493,85 € | 207.627,96 € |
| Waldheim Anschl. öff. Vers. Zuschuss (an VB) | 59.724,53 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.305,45 € | 58.419,08 € |
| Waldheim Anschl. öff. Vers. Zuschuss Ant. Stadt | 3.975,70 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 86,90 € | 3.888,80 € |
| Investitionskostenzuschüsse Enztalbad | 154.241,14 € | 375.966,81 € | 0,00 € | 0,00 € | 17.521,60 € | 512.686,35 € |
| Beteiligung an SKA Bietigheim-Bissingen | 96.282,07 € | 33.584,47 € | 0,00 € | 0,00 € | 13.193,16 € | 116.673,38 € |
| Investitionskosten Umlage Verband Region Stuttgart | 0,00 € | 23.035,39 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.151,77 € | 21.883,62 € |
| Förderung von privaten Sanierungsmaßnahmen, Sanierungsgebiet | 180.127,60 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 3.749,24 € | 176.378,36 € |
| Summe | 1.011.280,50 € | 436.595,45 € | 0,00 € | 0,00 € | 48.041,51 € | 1.399.834,44 € |

Verrechnungskonten

Gemäß dem Kontenrahmen sind die Verrechnungskonten auf der Aktivseite unter der Bilanzposition „2. Abgrenzungsposten“ auszuweisen.

Entsprechend wurden diese Konten von dem Bilanzanhang in die aktiven Abgrenzungsposten verschoben.

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Endbestand 31.12.2020 |
|------------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|--------------------------|
| Sonstige Verrechnungskonten | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Verrechnungskonten HR | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Verrechnungskonten Personal extern | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Summe | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |



3.2 Passiva

Die Passivseite stellt sich aus dem Eigenkapital und dem Fremdkapital zusammen und bildet somit die Mittelherkunft ab.

3.2.1 Kapitalposition

Basiskapital

Das Basiskapital hat sich im Jahr 2020 um 12.000 € erhöht, da eine Rückstellung aus dem Jahr 2011 für das Industriegleis aufgelöst wurde. Die Auflösung erfolgte, da der Grund für die Bildung nicht mehr erkennbar war.

Rückstellungen sind grundsätzlich ergebniswirksam aufzulösen. Da diese Rückstellung jedoch bei der erstmaligen Bewertung in der Eröffnungsbilanz gebildet wurde, ist die Auflösung ergebnisneutral mit dem Basiskapital zu verrechnen (s. Kapitel 4.3.7 Leitfaden zur Bilanzierung).

Somit erhöht sich das Basiskapital im Jahr 2020 auf 156.780.884,10 €.

Rücklagen

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Die Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses müssen um den Jahresüberschuss bzw. den Jahresfehlbetrag der Bürgerstiftung sowie die Zuführung bzw. die Entnahme aus der Rücklagen für Ausgleichsmaßnahmen bereinigt werden.

Der Jahresüberschuss des ordentlichen Ergebnisses i. H. v. 2.855.135,52 € wurde den Rücklagen zugeführt, davon 6.000,52 € in die Rücklagen für Ausgleichsmaßnahmen.

Eine Übersicht der Rücklagen ist in Anlage 05 dargestellt.

Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Der Jahresüberschuss des Sonderergebnisses wurde i. H. v. 1.021.815,84 € im Zuge der Ergebnisverwendung den Rücklagen des Sonderergebnisses zugeführt.

Zweckgebundene Rücklagen

Nach § 23 GemHVO können Rücklagen für besondere Zwecke gebildet werden.

Die zweckgebundenen Rücklagen für die Bürgerstiftung haben sich um 9.296,23 € erhöht.

Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses

Fehlbeträge aus Vorjahren

Es existieren keine Fehlbeträge aus Vorjahren, die noch zu decken sind.

Jahresfehlbetrag (soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus Ergebnisrücklagen nicht möglich ist)

Es konnte im Jahr 2020 ein Jahresüberschuss ausgewiesen werden, daher ist eine Fehlbetragsdeckung nicht erforderlich.



3.2.2 Sonderposten

Für Investitionszuweisungen

Hierbei handelt es sich um Mittel, die die Stadt Vaihingen an der Enz zur Finanzierung von Investitionen erhalten hat. Sie sind in der Regel mit einer Zweckbindung versehen.

Sonderposten für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände (z.B. Grundstücke) werden nicht aufgelöst und bleiben solange in der Bilanz bestehen, wie die Stadt Vaihingen an der Enz das wirtschaftliche Eigentum am Vermögensgegenstand hat.

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | AfA | Endbestand 31.12.2020 |
|--|------------------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| Zuweisungen Bund | 711.256,04 € | 129.112,00 € | 0,00 € | 303.278,00 € | 24.160,88 € | 1.119.485,16 € |
| Zuweisungen Land | 19.956.022,45 € | 1.631.783,81 € | 21.474,33 € | 265.169,00 € | 605.280,86 € | 21.226.220,07 € |
| Zuweisungen Kommunen | 548.247,74 € | 0,00 € | 0,00 € | 27.812,12 € | 17.511,85 € | 558.548,01 € |
| Zuweisungen Zweckverbände | 120.854,90 € | 275.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 916,67 € | 394.938,23 € |
| Zuweisungen sonst. Öffentliche Bereiche | 65.325,70 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.286,90 € | 64.038,80 € |
| Zuweisungen private Unternehmen | 49.457,42 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.266,04 € | 48.191,38 € |
| Zuweisungen übrige Bereiche | 141.630,76 € | 1.300,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 5.829,15 € | 137.101,61 € |
| Summe | 21.592.795,01 € | 2.037.195,81 € | 21.474,33 € | 596.259,12 € | 656.252,35 € | 23.548.523,26 € |

Der Zugang und die Umbuchung bei den **Zuweisungen vom Bund** ergeben sich aus den Zuschüssen für die Sanierung des Gebäudes Marktplatz 2 (Zugang 129.112,00 € und Umbuchung 302.278,00 €) und der Abrechnung des Adlerplatzes (Umbuchung 403,00 €).

Die Zugänge bei den **Zuweisungen vom Land** resultieren aus den Zuschüssen für den Radweg WEG Trasse DB in Kleinglattbach (1.000.000 €), den Fahrradrastplatz am Löbertsbrunnen in Vaihingen (16.900 €), den Neubau des Kindergarten Osterwiesenweg in Kleinglattbach (186.000 €), das Fachklassenkonzept der Ferdinand-Steinbeiß-Realschule (132.600 €), die Sanierung des Gebäudes Marktplatz 2 (103.310 €), die Beschaffung einer Drehleiter für ein Feuerwehrfahrzeug (10.000 €) sowie für die Erweiterung der Feuerwehr Abteilung Aurich (90.000 €) und für die Zelte der Jugendfeuerwehr (2.973,81 €). Der Abgang ergibt sich aus dem Verkauf der Pfarrgasse 3 in Enzweihingen (21.474,33 €). Die Umbuchungen ergeben sich aus der Neugestaltung des Adlerplatzes (324,00 €) und der Sanierung des Gebäude Marktplatz 2 (264.845,00 €).

Bei den **Zuweisungen von Kommunen** ergeben sich Zugänge aus der nachträglichen Abrechnung der Leistungsphase 9 der Schlammmentwässerungspresse (2.524,26 €) sowie aus der Abrechnung des Gasbehälters (25.287,86 €) der Kläranlage Strudelbach.

Bei den **Zuweisungen von Zweckverbänden** gibt es einen Zugang von dem Verband Region Stuttgart für den Radweg WEG Trasse (275.000,00 €).

Bei den **Zuweisungen aus sonstigen öffentlichen Bereich** und den **Zuweisungen aus privaten Unternehmen** gibt es weder Zugänge noch Abgänge.

Bei den **Zuweisungen übrige Bereiche** gibt es Zugänge als Spenden für das Hügelsofa in Aurich (1.300,00 €).



Für Investitionsbeiträge

Als Investitionsbeiträge gelten die Erschließungsbeiträge gemäß der §§ 20 ff. KAG, § 33 KAG und der Erschließungsbeitragssatzung, welche für öffentliche Anbaustraßen und Wohnwege, sowie die dazugehörigen Parkflächen und Grünflächen erhoben werden.

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | AfA | Endbestand 31.12.2020 |
|-------------------------|------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|--------------------------|
| Erschließungsbeiträge | 14.378.760,43 € | 0,00 € | 0,00 € | 715.363,23 € | 13.663.397,20 € |
| Kanal- und Klärbeiträge | 9.292.754,87 € | 0,00 € | 0,00 € | 710.141,12 € | 8.582.613,75 € |
| Summe | 23.671.515,30 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.425.504,35 € | 22.246.010,95 € |

Für Sonstiges

Zu den sonstigen Sonderposten gehören sämtliche Sonderposten im Zusammenhang mit unentgeltlichem Erwerb einschließlich Geldspenden mit investivem Verwendungszweck. Außerdem gehören dazu Sonderposten für Anlagen im Bau. Entsprechend handelt es sich um Zuweisungen, die noch nicht aufgelöst werden, da der entsprechende Vermögensgegenstand noch nicht abgeschrieben wird.

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Umbuchung | AfA | Endbestand 31.12.2020 |
|---|------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|
| Feuerwehr | 4.883,81 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.172,12 € | 3.711,69 € |
| Grundstücke | 853.094,78 € | 0,00 € | 338.094,95 € | 0,00 € | 0,00 € | 514.999,83 € |
| Städtebauliche Sanierung | 693.324,91 € | 10.695,00 € | 0,00 € | -568.447,00 € | 1.120,72 € | 134.452,19 € |
| Abwasser | 2.762.232,95 € | 0,00 € | 0,00 € | -27.812,12 € | 63.111,85 € | 2.671.308,98 € |
| Straßen (inkl. Straßenbeleuchtung) | 3.720.129,51 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 88.001,72 € | 3.632.127,79 € |
| Spielplätze | 46.068,77 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 3.104,44 € | 42.964,33 € |
| Neubau Bauhof | 337.166,65 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 337.166,65 € |
| Umgestaltung Enzufer | 2.387,52 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 163,72 € | 2.223,80 € |
| Sonne Roßwag | 5.971,10 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 5.971,10 € |
| Spende Radweg WEG-Trasse | 1.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 3,33 € | 996,67 € |
| Gewässer - Flurbereinigung | 86.970,49 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 86.970,49 € |
| Forst | 941,90 € | 0,00 € | 34,97 € | 0,00 € | 0,00 € | 906,93 € |
| FAG Schulhofüberdachung | 49.947,09 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 3.057,98 € | 46.889,11 € |
| Schlossbergschule Schulhofüberdachung | 36.042,95 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 2.130,62 € | 33.912,33 € |
| FSR - Mobile-Media-Stationen | 3.118,78 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 337,17 € | 2.781,61 € |
| OMR - Cassettenmarkise | 2.437,50 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 375,00 € | 2.062,50 € |
| FAG Brandschutzkonzept | 0,00 € | 64.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 64.000,00 € |
| Spende Sitzplatz Dirt-Bahn | 4.750,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 500,00 € | 4.250,00 € |
| Übernahme Musikinstrumente der Musikschule | 35.903,55 € | 0,00 € | 1,00 € | 0,00 € | 7.403,45 € | 28.499,10 € |
| Restwert für das Wärmenetz und die Heizzentrale Schulzentren und Innenstadt, Vaihingen | 63.927,05 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 23.972,65 € | 39.954,40 € |
| Kostenerstattung nach §§ 135a-c BauGB | 66.476,10 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 4.456,50 € | 62.019,60 € |
| Ausgleichsmaßnahme nach § 1a BauGB | 107.162,50 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 107.162,50 € |
| Summe | 8.883.937,93 € | 74.695,00 € | 338.130,92 € | -596.259,12 € | 198.911,27 € | 7.825.331,60 € |



3.2.3 Rückstellungen

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten, die hinsichtlich ihres Bestehens oder der Höhe ungewiss sind, aber mit hinreichend großer Wahrscheinlichkeit erwartet werden.

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Endbestand 31.12.2020 |
|--|------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|
| Lohn- und Gehaltsrückstellungen | 180.786,35 € | 33.293,36 € | 73.672,39 € | 140.407,32 € |
| Gebührenüberschussrückstellungen | 365.871,64 € | 626.243,53 € | 622.221,64 € | 369.893,53 € |
| RS drohende Verpflichtungen Bürgschaften, Gewährleistungen, Prozesse | 19.294,87 € | 6.012,48 € | 19.294,87 € | 6.012,48 € |
| Sonstige Rückstellungen | 3.851.620,89 € | 2.769.829,65 € | 3.878.490,69 € | 5.527.154,85 € |
| davon Übernahmeverpflichtung von Gleisrückbaukosten | 12.000,00 € | 0,00 € | 12.000,00 € | 0,00 € |
| davon Miete für die Straßenbeleuchtung | 874.830,95 € | 118.514,77 € | 993.345,72 € | 0,00 € |
| davon Kauf der Straßenbeleuchtung | 1.000.000,00 € | 0,00 € | 1.000.000,00 € | 0,00 € |
| davon Abwasserabgabe für KA Strudelbach | 103.289,94 € | 51.644,97 € | 51.644,97 € | 103.289,94 € |
| davon Abwasserabgabe für KA Vaihingen | 0,00 € | 29.669,91 € | 0,00 € | 29.669,91 € |
| davon Rückstellung für Zinszahlungen aus Gewerbesteuerrückzahlungen | 40.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 40.000,00 € |
| davon Finanzausgleichrückstellung für das Jahr 2020 | 1.250.000,00 € | 2.570.000,00 € | 1.250.000,00 € | 2.570.000,00 € |
| davon Umsatzsteuerrückstellung für die Jahre 2014 bis 2018 aufgrund der Betriebsprüfung 2019 | 571.500,00 € | 0,00 € | 571.500,00 € | 0,00 € |
| davon für die Schulentwicklungsplanung | 0,00 € | 71.700,00 € | 0,00 € | 71.700,00 € |
| davon coronabedingt Mehrausgaben für die Kinderbetreuung | 0,00 € | 200.000,00 € | 0,00 € | 200.000,00 € |
| davon für die Sanierung und Erneuerung im Bereich Kinderbetreuung | 0,00 € | 127.000,00 € | 0,00 € | 127.000,00 € |
| davon für die Umsetzung des Medienentwicklungsplans und die Digitalisierung an Schulen | 0,00 € | 1.304.200,00 € | 0,00 € | 1.304.200,00 € |
| davon für die Sanierung und Einrichtung städtischer Gebäude | 0,00 € | 607.000,00 € | 0,00 € | 607.000,00 € |
| davon für die Sanierung und Einrichtung städtischer Bauwerken | 0,00 € | 238.000,00 € | 0,00 € | 238.000,00 € |
| davon für die allgemeine Finanzprüfung 2012-2018 durch die GPA | 0,00 € | 24.000,00 € | 0,00 € | 24.000,00 € |
| davon für Beratungsleistungen für § 2b UStG | 0,00 € | 11.295,00 € | 0,00 € | 11.295,00 € |
| davon weitere Rückstellungen | 0,00 € | 201.000,00 € | 0,00 € | 201.000,00 € |
| Summe | 4.417.573,75 € | 3.435.379,02 € | 4.593.679,59 € | 6.043.468,18 € |

Die Gebührenüberschussrückstellungen enthalten unter anderem die Rückstellung von Kostenüber- und Unterdeckungen der Abwassergebühren. Die Gemeindeprüfanstalt (GPA) hat das frühere Vorgehen in ihrem Prüfbericht der Allgemeinen Finanzprüfung 2012-2018 vom 25.03.2021 (Randnummer A32) kritisiert. Daher wurde das Vorgehen zum 31.12.2020 neu aufgesetzt und mit der GPA abgestimmt. Zum 31.12.2020 wurde der Stand der Rückstellungen auf 369.893,53 € korrigiert (95.433,99 € Schmutzwasser, 274.459,54 € Niederschlagswasser). Das genaue Vorgehen ist in der Anlage 08 erläutert.



3.2.4 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Endbestand 31.12.2020 |
|--------------------------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------|--------------------------|
| Bürgerstiftung | 700.000,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 700.000,00 € |
| Landesbank Baden-Württemberg | 15.417.137,13 € | 0,00 € | 940.096,12 € | 14.477.041,01 € |
| Kreissparkasse Ludwigsburg | 2.211.750,00 € | 0,00 € | 205.750,00 € | 2.006.000,00 € |
| Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung | 0,00 € | 1.592,59 € | 0,00 € | 1.592,59 € |
| Summe | 18.328.887,13 € | 1.592,59 € | 1.145.846,12 € | 17.184.633,60 € |

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Endbestand 31.12.2020 |
|--|------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------------|
| Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung | 2.023.172,03 € | 1.181.230,77 € | 0,00 € | 3.204.402,80 € |
| Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten | 65.654,40 € | 42.060,85 € | 0,00 € | 107.715,25 € |
| Kreditorische Debitoren | 209.378,63 € | 311,02 € | 209.689,65 € | 0,00 € |
| Umgliederung debitorische Kreditoren | 576.722,98 € | 157.479,35 € | 586.123,00 € | 148.079,33 € |
| Summe | 2.874.928,04 € | 1.381.081,99 € | 795.812,65 € | 3.460.197,38 € |

Es bestehen keine **Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** und keine **Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen**.

Sonstige Verbindlichkeiten

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Endbestand 31.12.2020 |
|---|------------------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|
| Klärungsbestand (es gingen Zahlungen in 2019 ein, die fälschlicherweise erst 2020 zurücküberwiesen wurden) | 1.744,67 € | 0,00 € | 1.744,67 € | 0,00 € |
| Debitorische Akontozahlungen | 283.070,79 € | 60.404,45 € | 0,00 € | 343.475,24 € |
| Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer ggü. Finanzamt | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 252.214,47 € |
| erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 0,00 € | 4,50 € | 0,00 € | 4,50 € |
| Verbindlichkeit aus ungeklärten Zahlungseingängen Standesamt | 0,00 € | 450.887,05 € | 0,00 € | 450.887,05 € |
| Verbindlichkeit aus ungeklärten sonstigen Zahlungseingängen | 14,28 € | 0,00 € | 14,28 € | 0,00 € |
| Durchlaufende Gelder Kautionen | 2.581,67 € | 0,00 € | 1.145,54 € | 1.436,13 € |
| Durchlaufende Gelder Amtshilfe | 20,00 € | 0,00 € | 20,00 € | 0,00 € |
| Durchlaufende Gelder Freud- und Leidkasse | 4.703,86 € | 2.622,80 € | 0,00 € | 7.326,66 € |
| Sicherheitseinbehalte | 26.021,30 € | 0,00 € | 24.828,50 € | 1.192,80 € |
| Taschengeld Asylbewerber | 13.990,64 € | 532,00 € | 0,00 € | 14.522,64 € |
| Grundstücksgeschäfte | 14.006,00 € | 4.440,00 € | 0,00 € | 18.446,00 € |
| Durchlaufende Gelder WKT | 652,25 € | 0,00 € | 652,25 € | 0,00 € |
| Verbindlichkeiten Geschäftsjahreswechsel HR-Konten | 0,00 € | 66.363,46 € | 0,00 € | 66.363,46 € |
| OWI-Überzahlungen | 1.363,50 € | 426,61 € | 0,00 € | 1.790,11 € |
| Kautionen Photovoltaikanlagen | 19.465,18 € | 0,93 € | 0,00 € | 19.466,11 € |
| Mietkautionen | 10.335,12 € | 3.400,57 € | 0,00 € | 13.735,69 € |
| weitere sonstige Verbindlichkeiten/ Umgliederung debitorische Kreditoren | 1.425,00 € | 0,00 € | 427,50 € | 997,50 € |
| Summe | 379.394,26 € | 589.082,37 € | 28.832,74 € | 1.191.858,36 € |



Die Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer gegenüber dem Finanzamt ergeben sich aus einem negativen Saldo auf dem Zahllastkonto, welcher aufgrund Korrekturen im Jahr 2021 nicht mehr im Jahr 2020 korrigiert werden konnte. Aus diesem Grund wurde der Saldo zum 31.12.2020 umgegliedert und zum 01.01.2021 wieder auf das Zahllastkonto gebucht, da das Zahllastkonto zum Jahresabschluss den Saldo 0 aufweisen muss. Die Bereinigung des Zahllastkontos erfolgt mit den Jahresabschlussarbeiten für das Haushaltsjahr 2021.

3.2.5 Abgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzung werden Einzahlungen bezeichnet, welche erst später einen Ertrag darstellen (§ 48 Abs. 2 GemHVO).

Im Jahresabschluss 2020 werden folgende passive Rechnungsabgrenzungen ausgewiesen:

| Bezeichnung | Anfangsbestand 01.01.2020 | Zugänge | Abgänge | Endbestand 31.12.2020 |
|---|------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| Grabnutzungsgebühren | 1.890.075,10 € | 299.412,46 € | 199.557,94 € | 1.989.929,62 € |
| Globus Baumarkt Kreisverkehr | 47.993,31 € | 0,00 € | 2.086,67 € | 45.906,64 € |
| DB Bahnhofsvorplatz | 110.425,23 € | 0,00 € | 5.087,08 € | 105.338,15 € |
| Grünpflege Baugebiet „Illinger Höhe“ | 122.000 € | 0,00 € | 4.066,67 € | 117.933,33 € |
| Spenden Lokale Agenda – Gündelbach | 1.145,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 1.145,00 € |
| Spenden Naturerlebnisraum – Am Bächle/Hungerbach | 9.495,09 € | 0,00 € | 0,00 € | 9.495,09 € |
| Spenden Lokale Agenda – Wassertretbecken | 875,62 € | 0,00 € | 0,00 € | 875,62 € |
| Spenden Lokale Agenda – Erneuerbare Energien | 58,14 € | 0,00 € | 0,00 € | 58,14 € |
| Spenden Lokale Agenda – Horrheim, Spielplatz Sepp | 348,80 € | 0,00 € | 0,00 € | 348,80 € |
| Spenden Hügelsofa OV Aurich | 500,00 € | 0,00 € | 500,00 € | 0,00 € |
| Spenden Jugendarbeit | 0,00 € | 13.190,14 € | 0,00 € | 13.190,14 € |
| Sonstige passive Rechnungsabgrenzung | 2.632,53 € | 15.119,47 € | 2.632,53 € | 15.119,47 € |
| Summe | 2.185.548,82 € | 327.722,07 € | 213.930,89 € | 2.299.340,00 € |



4. Entwicklung der Schulden

Im Jahr 2020 konnte auf die Aufnahme neuer Darlehen wie geplant verzichtet werden. Die Tilgung erfolgte planmäßig mit einer jährlichen Tilgungsrate i. H. v. 1.145.846,12 €. In der Anlage 02 ist die Schuldenübersicht zu finden.

Zum Jahresende 2020 beträgt die Verschuldung der Stadt Vaihingen an der Enz 17.183.041,01 € (nur Kernhaushalt, ohne Sondervermögen).

Ausgehend von 29.518 Einwohnern zum 30.06.2019 liegt die Pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12.2020 bei 582,12 € je Einwohner.

5. Entwicklung der Liquidität

Die liquiden Eigenmittel zum 31.12.2020 betragen 18.859.247,80 €.

Details sind der Anlage 06 zu entnehmen.

6. Fazit und Prognose

In der Haushaltsplanung für das Jahr 2020 wurde ein ordentliches Ergebnis i. H. v. - 1.770.000 € angesetzt. Dieses konnte im Nachtragshaushalt bereits um 875.000 € auf - 895.000 € nach oben korrigiert werden.

Erfreulicherweise konnte das Jahr 2020 letztendlich mit einem deutlich positiven ordentlichen Ergebnis i. H. v. 3.886.247 € abschließen. Dies resultiert vor allem der hohen Gewerbesteuerkompensationszahlung aber auch den deutlich geringer ausgefallenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

Die Corona-Pandemie hat im März 2020 zu einer Vollbremsung der bis dato guten Konjunktur geführt. Dies hat gezeigt, wie schnell sich die finanzielle Lage ändern kann. Glücklicherweise konnten auch die Rettungsschirme des Bundes und des Landes die Auswirkungen zum Teil auffangen. Die Stadt Vaihingen an der Enz sollte sich jedoch nicht auf einem guten Jahresergebnis ausruhen. Insbesondere da zukünftig Rettungsschirme für die Kommunen nicht mehr greifen und die konjunkturelle Erholung einige Zeit in Anspruch nehmen wird. Aus diesen Gründen muss zukünftig für den Vaihinger Gemeinderat und die Verwaltung die Erfüllung der Pflichtaufgaben im Vordergrund stehen.

Vaihingen an der Enz, den 01. Februar 2023



Uwe Skrzypek
Oberbürgermeister



Alexander Kern
Fachbediensteter für das Finanzwesen

IV. Gesamtergebnisrechnung

| Nr. | | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHermächt. | Ergebnis | Fortges.Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | Übertr. HHermächt. |
|-----|---|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|--------------------|
| | | | 2019 EUR 1 | 2020 EUR 2 | 2020 EUR 3 | 2020 EUR 4 | 2020 EUR 5 | 2019 EUR 6 | 2021 EUR 7 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 0 | 41.493.960 | 40.038.000 | 1.455.960 | 0 | 38.968.343 | 0 |
| | | 30110000 Grundsteuer A | 0 | 140.989 | 145.000 | -4.011 | 0 | 140.547 | 0 |
| | | 30120000 Grundsteuer B | 0 | 4.365.541 | 4.360.000 | 5.541 | 0 | 4.266.469 | 0 |
| | | 30130000 Gewerbesteuer | 0 | 10.988.032 | 12.500.000 | -1.511.968 | 0 | 9.534.543 | 0 |
| | | 30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer | 0 | 18.855.641 | 18.538.000 | 317.641 | 0 | 20.355.996 | 0 |
| | | 30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 0 | 2.047.038 | 2.053.000 | -5.962 | 0 | 1.887.991 | 0 |
| | | 30310000 Vergnügungssteuer | 0 | 955.389 | 843.000 | 112.389 | 0 | 1.095.943 | 0 |
| | | 30320000 Hundesteuer | 0 | 158.438 | 157.000 | 1.438 | 0 | 129.983 | 0 |
| | | 30490000 Sonstige steuerähnliche Erträge | 0 | 65.589 | 64.000 | 1.589 | 0 | 64.173 | 0 |
| | | 30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl. | 0 | 1.364.974 | 1.378.000 | -13.026 | 0 | 1.492.697 | 0 |
| | | 30530000 Gewerbesteuer-Kompensationszahlung | 0 | 2.552.329 | 0 | 2.552.329 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0 | 27.246.653 | 27.968.010 | -721.357 | 0 | 25.014.996 | 0 |
| | | 31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land | 0 | 17.517.482 | 17.542.000 | -24.518 | 0 | 16.586.786 | 0 |
| | | 31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land | 0 | 976.976 | 976.000 | 976 | 0 | 440.671 | 0 |
| | | 31400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund | 0 | 36.618 | 6.750 | 29.868 | 0 | 43.875 | 0 |
| | | 31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land | 0 | 8.591.869 | 9.391.600 | -799.731 | 0 | 7.838.394 | 0 |
| | | 31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV | 0 | 94.205 | 36.200 | 58.005 | 0 | 75.066 | 0 |
| | | 31480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich | 0 | 29.503 | 15.460 | 14.043 | 0 | 30.205 | 0 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 0 | 2.081.757 | 2.093.500 | -11.743 | 0 | 2.048.115 | 0 |
| | | 31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen | 0 | 656.252 | 667.550 | -11.298 | 0 | 618.679 | 0 |
| | | 31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen | 0 | 1.425.504 | 1.425.950 | -446 | 0 | 1.429.436 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 0 | 7.758.888 | 7.484.130 | 274.758 | 0 | 7.495.514 | 0 |

| Nr. | | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHermächt. | Ergebnis | Fortges.Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | Übertr. HHermächt. |
|-----|---|--|------------|-----------|----------------|------------|------------------------|-----------|--------------------|
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 2019 | 2021 |
| | | | EUR 1 | EUR 2 | EUR 3 | EUR 4 | EUR 5 | EUR 6 | EUR 7 |
| | | 33110000 Verwaltungsgebühren | 0 | 994.837 | 795.580 | 199.257 | 0 | 920.627 | 0 |
| | | 33210000 Benutzungsgebühren uä Entgelte, soweit n | 0 | 6.634.892 | 6.565.400 | 69.492 | 0 | 6.430.511 | 0 |
| | | 33210100 Kleinbetr.(Ab-)Wasser-,Erschließungsbeit | 0 | 298 | 3.950 | -3.652 | 0 | 12.507 | 0 |
| | | 33220000 Elternbeiträge u3-Betreuung in Kitas &TP | 0 | 128.860 | 119.200 | 9.660 | 0 | 131.869 | 0 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 1.943.231 | 1.557.700 | 385.531 | 0 | 1.983.079 | 0 |
| | | 34110000 Mieten und Pachten | 0 | 1.050.890 | 996.800 | 54.090 | 0 | 1.066.809 | 0 |
| | | 34210000 Erträge aus Verkauf | 0 | 367.516 | 370.000 | -2.484 | 0 | 530.202 | 0 |
| | | 34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte | 0 | 463.042 | 117.900 | 345.142 | 0 | 331.190 | 0 |
| | | 34610100 Essen- und Teegeld Kinderbetreuung | 0 | 61.783 | 73.000 | -11.217 | 0 | 54.877 | 0 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 1.438.510 | 2.474.280 | -1.035.770 | 0 | 2.693.329 | 0 |
| | | 34800000 Erstattungen vom Bund | 0 | 22.513 | 191.600 | -169.087 | 0 | 40.647 | 0 |
| | | 34810000 Erstattungen vom Land | 0 | 10.601 | 10.400 | 201 | 0 | 5.351 | 0 |
| | | 34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV | 0 | 675.535 | 1.624.040 | -948.505 | 0 | 1.759.599 | 0 |
| | | 34830000 Erstattungen von Zweckverbänden | 0 | 27.616 | 55.120 | -27.504 | 0 | 39.854 | 0 |
| | | 34840000 Erstattungen gesetzliche Sozialversicher | 0 | 81.966 | 0 | 81.966 | 0 | 0 | 0 |
| | | 34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen | 0 | 593.063 | 552.960 | 40.103 | 0 | 746.863 | 0 |
| | | 34860000 Erstattungen von s. öff. Sonderr. | 0 | 2.859 | 0 | 2.859 | 0 | 9.600 | 0 |
| | | 34870000 Erstattungen von privaten Unternehmen | 0 | 75 | 1.000 | -926 | 0 | 75 | 0 |
| | | 34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen | 0 | 24.284 | 39.160 | -14.876 | 0 | 91.341 | 0 |
| 8 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 206.196 | 152.100 | 54.096 | 0 | 235.677 | 0 |
| | | 36100000 Zinsertrag vom Bund | 0 | 1.087 | 0 | 1.087 | 0 | 974 | 0 |
| | | 36120000 Zinsertrag von Gemeinden und GV | 0 | 5.600 | 5.600 | 0 | 0 | 6.650 | 0 |
| | | 36150000 Zinsertrag von verb.U.,Beteil.,SVerm. | 0 | 183.823 | 145.800 | 38.023 | 0 | 185.754 | 0 |
| | | 36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten | 0 | 8.882 | 0 | 8.882 | 0 | 37.121 | 0 |
| | | 36510000 Gewinnanteile a.verb.Unterneh.u.Beteil. | 0 | 6.325 | 200 | 6.125 | 0 | 4.656 | 0 |
| | | 36990000 Weitere sonstige Finanzerträge | 0 | 480 | 500 | -20 | 0 | 522 | 0 |

| Nr. | | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHermächt. | Ergebnis | Fortges.Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | Übertr. HHermächt. |
|-----------|----------|--|------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------------|-------------------|--------------------|
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 2019 | 2021 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 3.801.657 | 2.427.280 | 1.374.377 | 0 | 2.508.163 | 0 |
| | | 35110000 Konzessionsabgaben | 0 | 885.565 | 880.000 | 5.565 | 0 | 916.379 | 0 |
| | | 35610000 Bußgelder | 0 | 890.796 | 777.500 | 113.296 | 0 | 685.282 | 0 |
| | | 35620000 Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und | 0 | 203.999 | 115.000 | 88.999 | 0 | 145.751 | 0 |
| | | 35710000 Erträge aus der Auflösung von Sonderpost | 0 | 198.911 | 161.050 | 37.861 | 0 | 176.747 | 0 |
| | | 35810000 Erträge aus Zuschreibungen | 0 | 17.042 | 0 | 17.042 | 0 | 610 | 0 |
| | | 35820000 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen | 0 | 1.485.773 | 256.450 | 1.229.323 | 0 | 347.588 | 0 |
| | | 35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge | 0 | 119.572 | 237.280 | -117.708 | 0 | 235.805 | 0 |
| | | 35910500 Ertrag aus diversen Differenzen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 0 |
| 11 | = | Ordentliche Erträge | 0 | 85.970.851 | 84.195.000 | 1.775.851 | 0 | 80.947.216 | 0 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 0 | -21.325.642 | -22.110.000 | 784.358 | 0 | -19.456.389 | 0 |
| | | 40110000 Dienstaufwendungen für Beamte | 0 | -2.284.284 | -2.447.000 | 162.716 | 0 | -2.243.423 | 0 |
| | | 40120000 Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigt | 0 | -13.358.097 | -14.159.300 | 801.203 | 0 | -12.153.646 | 0 |
| | | 40190000 Dienstaufw. für sonstige Beschäftigte | 0 | -69.668 | -18.100 | -51.568 | 0 | -69.608 | 0 |
| | | 40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte | 0 | -1.481.092 | -1.311.400 | -169.692 | 0 | -1.389.308 | 0 |
| | | 40220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Besc | 0 | -1.209.475 | -1.275.700 | 66.225 | 0 | -1.107.177 | 0 |
| | | 40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch. | 0 | -372 | -600 | 228 | 0 | -581 | 0 |
| | | 40310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte | 0 | -3.180 | -3.200 | 20 | 0 | -4.689 | 0 |
| | | 40320000 Sozialversicherungsbeiträge tariflich Be | 0 | -2.813.826 | -2.788.600 | -25.226 | 0 | -2.491.653 | 0 |
| | | 40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch. | 0 | -3.214 | -4.900 | 1.686 | 0 | -5.726 | 0 |
| | | 40410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Beschäftigte | 0 | -102.433 | -101.200 | -1.233 | 0 | 9.421 | 0 |
| 13 | - | Versorgungsaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -870 | 0 |
| | | 41410000 Beihilfen, Unterstützungen Vers.empfäng. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -870 | 0 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0 | -17.267.100 | -19.113.840 | 1.846.740 | 0 | -14.436.709 | 0 |
| | | 42110000 Unterh. Grundst. und bauliche Anlagen | 0 | -3.920.579 | -3.884.600 | -35.979 | 0 | -2.657.545 | 0 |
| | | 42120000 Unterh. des sonst. unbewegl. Vermögens | 0 | -3.596.172 | -3.664.500 | 68.328 | 0 | -2.874.854 | 0 |

| Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHermächt. | Ergebnis | Fortges.Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | Übertr. HHermächt. |
|-----|--|------------|------------|----------------|------------|------------------------|------------|--------------------|
| | | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 2019 | 2021 |
| | | EUR 1 | EUR 2 | EUR 3 | EUR 4 | EUR 5 | EUR 6 | EUR 7 |
| | 42125550 Forst -Wegeunterhaltung | 0 | -15.389 | -25.000 | 9.611 | 0 | -19.292 | 0 |
| | 42125551 Forst - Unterhaltung Erholungseinrichtun | 0 | -2.301 | -1.000 | -1.301 | 0 | -3.651 | 0 |
| | 42125552 Forst - Holzeinschlag | 0 | -61.271 | -80.000 | 18.729 | 0 | -83.684 | 0 |
| | 42125553 Forst - Waldkulturkosten | 0 | -45.009 | -40.000 | -5.009 | 0 | -38.641 | 0 |
| | 42125554 Forst - Waldschutzkosten | 0 | -24.202 | -15.000 | -9.202 | 0 | -15.431 | 0 |
| | 42125555 Forst - Jungbestandspflege | 0 | -4.973 | -10.000 | 5.027 | 0 | -10.969 | 0 |
| | 42210000 Unterh. des bewegl. Vermögens | 0 | -217.708 | -259.600 | 41.892 | 0 | -257.717 | 0 |
| | 42220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegen | 0 | -1.210.479 | -1.214.540 | 4.061 | 0 | -365.700 | 0 |
| | 42220100 Erwerb von GVG Möbeletat Schule | 0 | -52.752 | -92.500 | 39.748 | 0 | -46.858 | 0 |
| | 42310000 Miete inkl. Nebenkosten und Pachten | 0 | -753.693 | -898.140 | 144.447 | 0 | -644.267 | 0 |
| | 42320000 Leasing | 0 | -498.023 | -521.500 | 23.477 | 0 | -200.155 | 0 |
| | 42411000 Aufwendungen Energie | 0 | -1.290.476 | -1.214.100 | -76.376 | 0 | -1.430.063 | 0 |
| | 42413000 Aufwand für Abfallbeseitigungen | 0 | -156.854 | -203.400 | 46.546 | 0 | -140.081 | 0 |
| | 42415000 Aufwand für Gebäudereinigung | 0 | -1.211.899 | -1.276.750 | 64.851 | 0 | -956.658 | 0 |
| | 42416000 Aufwand für gebäudebezogene Versicherung | 0 | -164.954 | -164.700 | -254 | 0 | -160.005 | 0 |
| | 42417000 Aufwand für grundstücks-/gebäudebezogene | 0 | -26.843 | -29.000 | 2.157 | 0 | -27.998 | 0 |
| | 42418000 Aufwendungen für Wasser / Abwasser | 0 | -200.313 | -228.450 | 28.137 | 0 | -216.480 | 0 |
| | 42419000 Sonstige Bewirtschaftung Grundstücke/baulic | 0 | -224.960 | -222.500 | -2.460 | 0 | -210.993 | 0 |
| | 42510000 Haltung von Fahrzeugen | 0 | -348.998 | -359.380 | 10.382 | 0 | -347.611 | 0 |
| | 42610000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 0 | -340.954 | -493.360 | 152.406 | 0 | -388.497 | 0 |
| | 42710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufw. | 0 | -1.088.071 | -1.383.600 | 295.529 | 0 | -1.595.471 | 0 |
| | 42712000 Aufwendungen für EDV | 0 | -677.586 | -729.940 | 52.354 | 0 | -620.185 | 0 |
| | 42713000 Aufwendungen für bezogene Leistungen und | 0 | -70.639 | -91.000 | 20.361 | 0 | -57.541 | 0 |
| | 42716000 Besondere schulische Aufwendungen | 0 | -24.284 | -25.800 | 1.516 | 0 | -30.557 | 0 |
| | 42740000 Lehr- und Unterrichtsmittel | 0 | -148.846 | -206.790 | 57.944 | 0 | -145.923 | 0 |
| | 42750000 Lernmittel | 0 | -393.140 | -994.840 | 601.700 | 0 | -394.992 | 0 |

| Nr. | | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHermächt. | Ergebnis | Fortges.Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | Übertr. HHermächt. |
|-----|---|--|------------|-------------|----------------|------------|------------------------|-------------|--------------------|
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 2019 | 2021 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | 42810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von Vorräten | 0 | -193.748 | -251.000 | 57.252 | 0 | -202.908 | 0 |
| | | 42910000 Aufwendungen für sonstige Sach- und Dien | 0 | -301.984 | -532.850 | 230.866 | 0 | -291.983 | 0 |
| 15 | - | Abschreibungen | 0 | -7.684.252 | -7.015.000 | -669.252 | 0 | -6.855.525 | 0 |
| | | 47000000 Planung bilanzielle Abschreibung | 0 | 0 | -6.902.000 | 6.902.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 47110000 Abschreibungen immaterielle VermG u. Sac | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6.740.695 | 0 |
| | | 47111000 AfA auf immaterielle Vermögensgegenständ | 0 | -43.954 | 0 | -43.954 | 0 | 0 | 0 |
| | | 47113000 AfA auf Gebäude | 0 | -2.011.740 | 0 | -2.011.740 | 0 | 0 | 0 |
| | | 47114000 AfA auf Infrastrukturvermögen | 0 | -4.377.615 | 0 | -4.377.615 | 0 | 0 | 0 |
| | | 47115000 AfA Maschinen und technische Anlagen | 0 | -244.228 | 0 | -244.228 | 0 | 0 | 0 |
| | | 47116000 AfA auf Fahrzeuge | 0 | -489.287 | 0 | -489.287 | 0 | 0 | 0 |
| | | 47117000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstattung | 0 | -287.555 | 0 | -287.555 | 0 | 0 | 0 |
| | | 47119000 AfA sonstiges. Sachvermögen | 0 | -62.981 | 0 | -62.981 | 0 | 0 | 0 |
| | | 47213000 AfA a. FO wg. Niederschlagung bzw. AdV | 0 | 19.303 | 0 | 19.303 | 0 | 7.616 | 0 |
| | | 47220100 Ausb. Kleinbetrag | 0 | 0 | -1.000 | 1.000 | 0 | -2.368 | 0 |
| | | 47220500 Aufwand für diverse Differenzen | 0 | -6 | 0 | -6 | 0 | -7 | 0 |
| | | 47221000 AfA a. FO wg. Uneinbringlichkeit | 0 | -18.348 | -44.000 | 25.652 | 0 | -28.836 | 0 |
| | | 47223000 AfA a. FO wg. Niederschlagung bzw. AdV | 0 | -119.799 | -68.000 | -51.799 | 0 | -51.114 | 0 |
| | | 47910000 Sonstige Abschreibungen | 0 | -48.042 | 0 | -48.042 | 0 | -40.120 | 0 |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | -562.980 | -559.610 | -3.370 | 0 | -592.717 | 0 |
| | | 45150000 Zinsaufwendungen an verb.U.,Bet.,SV | 0 | -5.600 | -5.600 | 0 | 0 | -6.650 | 0 |
| | | 45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 0 | -545.109 | -544.000 | -1.109 | 0 | -578.436 | 0 |
| | | 45930000 Aufwand des Geldverkehrs | 0 | -11.792 | -9.510 | -2.282 | 0 | -7.024 | 0 |
| | | 45930010 Sonderbereich: Aufwand aus Bankgebühren | 0 | -480 | -500 | 20 | 0 | -607 | 0 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 0 | -31.832.236 | -30.719.390 | -1.112.846 | 0 | -28.811.705 | 0 |
| | | 43110000 Zuweisungen an das Land | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -8.452 | 0 |
| | | 43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV) | 0 | -6.285.625 | -6.340.500 | 54.875 | 0 | -5.292.150 | 0 |

| Nr. | | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHermächt. | Ergebnis | Fortges.Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | Übertr. HHermächt. |
|-----|---|--|------------|-------------|----------------|------------|------------------------|-------------|--------------------|
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 2019 | 2021 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | 43130000 Zuweisungen an Zweckverbände | 0 | -218.173 | -298.600 | 80.427 | 0 | -142.330 | 0 |
| | | 43150000 Zuschüsse an verbundene Unternehmen | 0 | -942.710 | -1.063.250 | 120.540 | 0 | -1.173.245 | 0 |
| | | 43180000 Zuschüsse an übrige Bereich | 0 | -452.723 | -472.280 | 19.557 | 0 | -458.813 | 0 |
| | | 43410000 Gewerbesteuerumlage | 0 | -926.771 | -946.000 | 19.229 | 0 | -1.835.573 | 0 |
| | | 43580000 Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche | 0 | -23.690 | -22.060 | -1.630 | 0 | 0 | 0 |
| | | 43710000 Allgemeine Umlagen an das Land | 0 | -10.177.411 | -9.487.000 | -690.411 | 0 | -8.563.150 | 0 |
| | | 43720000 Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände | 0 | -12.790.550 | -12.072.000 | -718.550 | 0 | -11.323.304 | 0 |
| | | 43730000 Allg Umlagen an Zweckverbände, GemVV etc | 0 | 0 | -3.000 | 3.000 | 0 | -2.603 | 0 |
| | | 43780000 Umlage an übrige Bereiche | 0 | -11.802 | -12.000 | 198 | 0 | -9.409 | 0 |
| | | 43910000 Sonstige Transferaufwendungen | 0 | -2.780 | -2.700 | -80 | 0 | -2.675 | 0 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0 | -4.434.210 | -5.572.160 | 1.137.950 | 0 | -5.533.490 | 0 |
| | | 44110000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufw. | 0 | -55.040 | -95.000 | 39.960 | 0 | -260.084 | 0 |
| | | 44210000 Aufw. f. ehrenamtl.u. sonst.Tätigkeit | 0 | -131.791 | -144.960 | 13.170 | 0 | -181.993 | 0 |
| | | 44220000 Verfügungsmittel | 0 | -811 | -3.000 | 2.189 | 0 | -2.307 | 0 |
| | | 44290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0 | -53.310 | -65.500 | 12.190 | 0 | -74.966 | 0 |
| | | 44294000 Rechts- und Beratungskosten | 0 | -246.903 | -235.900 | -11.003 | 0 | -138.845 | 0 |
| | | 44297000 Mitgliedsbeiträge | 0 | -97.125 | -95.180 | -1.945 | 0 | -91.723 | 0 |
| | | 44310000 Geschäftsaufwendungen | 0 | -1.265.934 | -1.703.160 | 437.226 | 0 | -1.360.373 | 0 |
| | | 44314000 Post- u. Fernmeldegebühren | 0 | -185.505 | -201.360 | 15.855 | 0 | -204.074 | 0 |
| | | 44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabg | 0 | -70.095 | -88.000 | 17.905 | 0 | -74.170 | 0 |
| | | 44413000 Versicherungen | 0 | -435.917 | -436.900 | 983 | 0 | -426.382 | 0 |
| | | 44414000 Aufwendungen für Schadensfälle | 0 | -400.047 | -50.000 | -350.047 | 0 | -331.912 | 0 |
| | | 44415000 Sonderabgaben (u.a. Abwasserabgabe) | 0 | -80.975 | -96.000 | 15.025 | 0 | -67.745 | 0 |
| | | 44510000 Erstattungen an das Land | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -513 | 0 |
| | | 44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV) | 0 | -651.001 | -1.477.200 | 826.199 | 0 | -1.540.184 | 0 |
| | | 44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen | 0 | -750.441 | -720.000 | -30.441 | 0 | -753.087 | 0 |

| Nr. | | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHermächt. | Ergebnis | Fortges.Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | Übertr. HHermächt. |
|-----|---|--|------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 2019 | 2021 |
| | | | EUR 1 | EUR 2 | EUR 3 | EUR 4 | EUR 5 | EUR 6 | EUR 7 |
| | | 44820000 Säumniszuschläge u.ä. | 0 | -9.316 | -60.000 | 50.684 | 0 | -20.244 | 0 |
| | | 44910000 Weitere son. zahlungswirksame Aufw. lfd. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -4.888 | 0 |
| | | 44980000 Deckungsreserve | 0 | 0 | -100.000 | 100.000 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | = | Ordentliche Aufwendungen | 0 | -83.106.420 | -85.090.000 | 1.983.580 | 0 | -75.687.403 | 0 |
| 20 | = | Ordentliches Ergebnis | 0 | 2.864.432 | -895.000 | 3.759.432 | 0 | 5.259.813 | 0 |
| 21 | + | Außerordentliche Erträge | 0 | 1.121.475 | 0 | 1.121.475 | 0 | 4.060.793 | 0 |
| | | 50310000 Außerordentliche Auflösung von Sonderpos | 0 | 359.605 | 0 | 359.605 | 0 | 2.810.885 | 0 |
| | | 53110000 Ertrag aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude | 0 | 745.603 | 0 | 745.603 | 0 | 1.226.542 | 0 |
| | | 53120000 Erträge Veräußerung bewgl. VmG | 0 | 16.267 | 0 | 16.267 | 0 | 23.366 | 0 |
| 22 | - | Außerordentliche Aufwendungen | 0 | -99.660 | 0 | -99.660 | 0 | -933.853 | 0 |
| | | 51310000 Außerordentliche Abschreibungen | 0 | -57.581 | 0 | -57.581 | 0 | -931.253 | 0 |
| | | 53210000 Aufw. Veräußerung Grundstücke, Gebäude | 0 | -42.079 | 0 | -42.079 | 0 | -2.600 | 0 |
| 23 | = | Sonderergebnis | 0 | 1.021.815 | 0 | 1.021.815 | 0 | 3.126.940 | 0 |
| 24 | = | Gesamtergebnis | 0 | 3.886.247 | -895.000 | 4.781.247 | 0 | 8.386.753 | 0 |
| 25 | | technisch notwendige Zeile | 0 | -3.886.247 | 0 | -3.886.247 | 0 | -8.386.753 | 0 |
| 25 | | nachrichtlich: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er | 0 | -2.849.135 | 0 | -2.849.135 | 0 | -5.200.074 | 0 |
| | | 82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb | 0 | -1.021.815 | 0 | -1.021.815 | 0 | -3.126.940 | 0 |
| | | 82015000 Einstellung in zweckgebundene Rücklagen | 0 | -15.297 | 0 | -15.297 | 0 | -59.739 | 0 |
| 27 | | technisch notwendige Zeile | 0 | -3.886.247 | 0 | -3.886.247 | 0 | -8.386.753 | 0 |
| 27 | | Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er | 0 | -2.849.135 | 0 | -2.849.135 | 0 | -5.200.074 | 0 |
| | | 82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb | 0 | -1.021.815 | 0 | -1.021.815 | 0 | -3.126.940 | 0 |
| | | 82015000 Einstellung in zweckgebundene Rücklagen | 0 | -15.297 | 0 | -15.297 | 0 | -59.739 | 0 |
| 30 | | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 0 | -2.864.432 | 0 | -2.864.432 | 0 | -5.259.813 | 0 |

| Nr. | Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges.Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | Übertr. HHErmächt. |
|-----|---|------------|------------|----------------|------------|------------------------|------------|--------------------|
| | | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 2019 | 2021 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | 82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er | 0 | -2.849.135 | 0 | -2.849.135 | 0 | -5.200.074 | 0 |
| | 82015000 Einstellung in zweckgebundene Rücklagen | 0 | -15.297 | 0 | -15.297 | 0 | -59.739 | 0 |
| 34 | Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 0 | -1.021.815 | 0 | -1.021.815 | 0 | -3.126.940 | 0 |
| | 82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb | 0 | -1.021.815 | 0 | -1.021.815 | 0 | -3.126.940 | 0 |

V. Teilergebnisrechnungen

THH1 Gemeindeorgane, Politische Steuerung

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges.Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | Übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|--|-------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------------|-------------------|--------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0 | 0 | 1.000 | -1.000 | 0 | 2.130 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300 | 0 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 85.034 | 112.530 | -27.496 | 0 | 97.304 | 0 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 10.770 | 4.470 | 6.300 | 0 | 5.196 | 0 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 0 | 95.804 | 118.000 | -22.196 | 0 | 104.931 | 0 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 0 | -673.031 | -657.400 | -15.631 | 0 | -618.239 | 0 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0 | -39.540 | -75.400 | 35.860 | 0 | -72.246 | 0 |
| 15 | - | Abschreibungen | 0 | -2.664 | -2.250 | -414 | 0 | -2.546 | 0 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0 | -327.209 | -387.470 | 60.261 | 0 | -348.573 | 0 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0 | -1.042.444 | -1.122.520 | 80.076 | 0 | -1.041.604 | 0 |
| 20 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0 | -946.640 | -1.004.520 | 57.880 | 0 | -936.673 | 0 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 0 | 204.024 | 1.052.203 | -848.179 | 0 | 1.091.128 | 0 |
| 22 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | 0 | -82.519 | -61.693 | -20.827 | 0 | -75.726 | 0 |
| 23 | - | kalkulatorische Kosten | 0 | -952 | -800 | -152 | 0 | -902 | 0 |
| 24 | = | Kalkulatorisches Ergebnis | 0 | 120.552 | 989.710 | -869.158 | 0 | 1.014.501 | 0 |
| 25 | = | Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0 | -826.088 | -14.810 | -811.278 | 0 | 77.827 | 0 |

THH2

Hauptamt

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|--|-------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------------|-------------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0 | 6.324 | 12.000 | -5.676 | 0 | 12.104 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 0 | 11 | 500 | -490 | 0 | 80 | 0 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 1.001 | 12.000 | -10.999 | 0 | 5.334 | 0 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 137.107 | 125.040 | 12.067 | 0 | 134.051 | 0 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 22.849 | 2.460 | 20.389 | 0 | 2.528 | 0 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 0 | 167.291 | 152.000 | 15.291 | 0 | 154.097 | 0 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 0 | -2.679.724 | -2.363.300 | -316.424 | 0 | -2.088.548 | 0 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0 | -949.295 | -1.155.460 | 206.165 | 0 | -949.109 | 0 |
| 15 | - | Abschreibungen | 0 | -56.840 | -31.850 | -24.990 | 0 | -38.480 | 0 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 0 | -2.780 | -5.700 | 2.920 | 0 | -5.279 | 0 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0 | -115.235 | -395.531 | 280.296 | 0 | -116.414 | 0 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0 | -3.803.874 | -3.951.841 | 147.967 | 0 | -3.197.830 | 0 |
| 20 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0 | -3.636.583 | -3.799.841 | 163.258 | 0 | -3.043.733 | 0 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 0 | 915.426 | 966.232 | -50.806 | 0 | 875.252 | 0 |
| 22 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | 0 | -354.979 | -518.249 | 163.269 | 0 | -470.597 | 0 |
| 23 | - | kalkulatorische Kosten | 0 | -13.364 | -10.050 | -3.314 | 0 | -12.243 | 0 |
| 24 | = | Kalkulatorisches Ergebnis | 0 | 547.083 | 437.933 | 109.150 | 0 | 392.411 | 0 |
| 25 | = | Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0 | -3.089.500 | -3.361.907 | 272.407 | 0 | -2.651.322 | 0 |

68

Stadt Vaihingen an der Enz

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHermächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHermächt. |
|-----------|---|--|-------------|-----------------|-----------------|---------------|------------------------|-----------------|--------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 33.155 | 32.440 | 715 | 0 | 23.310 | 0 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 0 | 33.155 | 32.440 | 715 | 0 | 23.310 | 0 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 0 | -183.964 | -191.900 | 7.936 | 0 | -180.798 | 0 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0 | -315 | -4.000 | 3.685 | 0 | -530 | 0 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0 | -3.268 | -7.949 | 4.681 | 0 | -2.917 | 0 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0 | -187.548 | -203.849 | 16.302 | 0 | -184.244 | 0 |
| 20 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0 | -154.392 | -171.409 | 17.017 | 0 | -160.934 | 0 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | 0 | -16.370 | -24.278 | 7.907 | 0 | -26.284 | 0 |
| 24 | = | Kalkulatorisches Ergebnis | 0 | -16.370 | -24.278 | 7.907 | 0 | -26.284 | 0 |
| 25 | = | Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0 | -170.763 | -195.687 | 24.924 | 0 | -187.218 | 0 |

THH4

Finanzwesen

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|--|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------------|-------------------|--------------------|
| | | | 2019 EUR 1 | 2020 EUR 2 | 2020 EUR 3 | 2020 EUR 4 | 2020 EUR 5 | 2019 EUR 6 | 2021 EUR 7 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0 | 14.072 | 1.600 | 12.472 | 0 | 4.921 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 0 | 3.521.546 | 3.489.200 | 32.346 | 0 | 3.496.094 | 0 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 311.818 | 350.510 | -38.692 | 0 | 455.178 | 0 |
| 8 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 12.282 | 6.100 | 6.182 | 0 | 11.638 | 0 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 1.031.032 | 991.100 | 39.932 | 0 | 1.061.173 | 0 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 0 | 4.890.751 | 4.838.510 | 52.241 | 0 | 5.029.003 | 0 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 0 | -886.188 | -952.300 | 66.112 | 0 | -877.131 | 0 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0 | -55.387 | -60.540 | 5.153 | 0 | -53.570 | 0 |
| 15 | - | Abschreibungen | 0 | -18.033 | -25.350 | 7.317 | 0 | -23.268 | 0 |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | -556 | -510 | -46 | 0 | -613 | 0 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 0 | -20.792 | -22.990 | 2.198 | 0 | -15.582 | 0 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0 | -223.276 | -243.909 | 20.633 | 0 | -177.467 | 0 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0 | -1.204.233 | -1.305.599 | 101.367 | 0 | -1.147.631 | 0 |
| 20 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0 | 3.686.518 | 3.532.911 | 153.608 | 0 | 3.881.372 | 0 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 0 | 38.277 | 96.951 | -58.674 | 0 | 352.681 | 0 |
| 22 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | 0 | -127.593 | -199.846 | 72.253 | 0 | -640.123 | 0 |
| 23 | - | kalkulatorische Kosten | 0 | -146.153 | -146.150 | -3 | 0 | -146.319 | 0 |
| 24 | = | Kalkulatorisches Ergebnis | 0 | -235.469 | -249.045 | 13.576 | 0 | -433.761 | 0 |
| 25 | = | Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0 | 3.451.049 | 3.283.866 | 167.184 | 0 | 3.447.610 | 0 |

THH5

Bildung, Jugend, Sport und Vereine

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|--|-------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------------|--------------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0 | 8.281.406 | 8.693.510 | -412.104 | 0 | 7.476.450 | 0 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 0 | 4.761 | 4.750 | 11 | 0 | 4.761 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 0 | 896.021 | 895.200 | 821 | 0 | 794.782 | 0 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 100.286 | 104.500 | -4.214 | 0 | 83.336 | 0 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 213.000 | 392.800 | -179.800 | 0 | 136.949 | 0 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 25.313 | 25.690 | -377 | 0 | 21.726 | 0 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 0 | 9.520.788 | 10.116.450 | -595.662 | 0 | 8.518.005 | 0 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 0 | -6.462.427 | -7.029.200 | 566.773 | 0 | -5.614.186 | 0 |
| 13 | - | Versorgungsaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -794 | 0 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0 | -2.776.130 | -3.450.140 | 674.010 | 0 | -1.141.721 | 0 |
| 15 | - | Abschreibungen | 0 | -98.489 | -59.450 | -39.039 | 0 | -81.397 | 0 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 0 | -7.543.122 | -7.707.100 | 163.978 | 0 | -6.825.032 | 0 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0 | -496.446 | -484.279 | -12.167 | 0 | -463.024 | 0 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0 | -17.376.614 | -18.730.169 | 1.353.556 | 0 | -14.126.153 | 0 |
| 20 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0 | -7.855.826 | -8.613.719 | 757.893 | 0 | -5.608.149 | 0 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 0 | 6.227.597 | 6.252.465 | -24.868 | 0 | 5.538.592 | 0 |
| 22 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | 0 | -12.791.969 | -12.685.218 | -106.751 | 0 | -11.284.292 | 0 |
| 23 | - | kalkulatorische Kosten | 0 | -54.672 | -23.650 | -31.022 | 0 | -32.131 | 0 |
| 24 | = | Kalkulatorisches Ergebnis | 0 | -6.619.044 | -6.456.403 | -162.641 | 0 | -5.777.832 | 0 |
| 25 | = | Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0 | -14.474.870 | -15.070.122 | 595.253 | 0 | -11.385.980 | 0 |

THH6

Wirtschaftsförderung, Kultur und Tourismus

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|--|-------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------------|-------------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0 | 1.237 | 4.000 | -2.763 | 0 | 3.560 | 0 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 0 | 81 | 0 | 81 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 0 | 18.622 | 26.500 | -7.878 | 0 | 185.591 | 0 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 9.087 | 1.000 | 8.087 | 0 | 28.433 | 0 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 192 | 700 | -508 | 0 | 890 | 0 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 8.785 | 7.800 | 985 | 0 | 123.704 | 0 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 0 | 38.004 | 40.000 | -1.996 | 0 | 342.178 | 0 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 0 | -416.821 | -434.500 | 17.679 | 0 | -413.875 | 0 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0 | -129.248 | -281.450 | 152.202 | 0 | -472.011 | 0 |
| 15 | - | Abschreibungen | 0 | -62.764 | -62.450 | -314 | 0 | -62.675 | 0 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 0 | -95.000 | -100.000 | 5.000 | 0 | -50.000 | 0 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0 | -204.958 | -239.463 | 34.505 | 0 | -494.268 | 0 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0 | -908.790 | -1.117.863 | 209.072 | 0 | -1.492.829 | 0 |
| 20 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0 | -870.786 | -1.077.863 | 207.077 | 0 | -1.150.652 | 0 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 0 | 41.721 | 67.993 | -26.271 | 0 | 49.506 | 0 |
| 22 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | 0 | -307.689 | -349.376 | 41.687 | 0 | -454.146 | 0 |
| 23 | - | kalkulatorische Kosten | 0 | -15.509 | -15.450 | -59 | 0 | -15.643 | 0 |
| 24 | = | Kalkulatorisches Ergebnis | 0 | -281.477 | -296.834 | 15.357 | 0 | -420.283 | 0 |
| 25 | = | Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0 | -1.152.263 | -1.374.696 | 222.433 | 0 | -1.570.934 | 0 |

THH7

Liegenschaften und Gebäudewirtschaft

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|--|-------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------------|--------------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0 | 212.570 | 389.600 | -177.030 | 0 | 77.473 | 0 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 0 | 378.562 | 409.000 | -30.438 | 0 | 356.548 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 0 | 28.122 | 27.900 | 222 | 0 | 29.472 | 0 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 1.650.738 | 1.369.500 | 281.238 | 0 | 1.629.011 | 0 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 71.755 | 53.000 | 18.755 | 0 | 128.219 | 0 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 564.795 | 5.150 | 559.645 | 0 | 25.576 | 0 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 0 | 2.906.541 | 2.254.150 | 652.391 | 0 | 2.246.299 | 0 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 0 | -2.357.196 | -2.530.700 | 173.504 | 0 | -2.331.739 | 0 |
| 13 | - | Versorgungsaufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -76 | 0 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0 | -6.133.504 | -6.189.060 | 55.556 | 0 | -5.222.958 | 0 |
| 15 | - | Abschreibungen | 0 | -2.163.573 | -2.256.900 | 93.327 | 0 | -2.039.127 | 0 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 0 | -8.000 | -10.000 | 2.000 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0 | -669.814 | -310.991 | -358.823 | 0 | -558.353 | 0 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0 | -11.332.085 | -11.297.651 | -34.434 | 0 | -10.152.253 | 0 |
| 20 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0 | -8.425.545 | -9.043.501 | 617.956 | 0 | -7.905.955 | 0 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 0 | 10.728.375 | 11.818.550 | -1.090.175 | 0 | 10.657.279 | 0 |
| 22 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | 0 | -2.703.526 | -4.371.669 | 1.668.143 | 0 | -3.363.250 | 0 |
| 23 | - | kalkulatorische Kosten | 0 | -3.917.540 | -4.456.050 | 538.510 | 0 | -3.873.069 | 0 |
| 24 | = | Kalkulatorisches Ergebnis | 0 | 4.107.309 | 2.990.831 | 1.116.478 | 0 | 3.420.960 | 0 |
| 25 | = | Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0 | -4.318.236 | -6.052.670 | 1.734.435 | 0 | -4.484.995 | 0 |

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|--|-------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------------|-------------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0 | 106.675 | 204.400 | -97.725 | 0 | 209.953 | 0 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 0 | 69.927 | 51.350 | 18.577 | 0 | 61.354 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 0 | 1.117.834 | 1.158.000 | -40.166 | 0 | 1.176.753 | 0 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 28.445 | 3.200 | 25.245 | 0 | 9.239 | 0 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 27.045 | 52.480 | -25.435 | 0 | 61.495 | 0 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 835.398 | 732.920 | 102.478 | 0 | 628.886 | 0 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 0 | 2.185.324 | 2.202.350 | -17.026 | 0 | 2.147.681 | 0 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 0 | -2.331.080 | -2.418.900 | 87.820 | 0 | -2.224.646 | 0 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0 | -1.492.495 | -1.636.690 | 144.195 | 0 | -1.316.955 | 0 |
| 15 | - | Abschreibungen | 0 | -331.746 | -281.300 | -50.446 | 0 | -311.271 | 0 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 0 | -212.103 | -333.700 | 121.597 | 0 | -167.217 | 0 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0 | -278.141 | -411.313 | 133.172 | 0 | -388.840 | 0 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0 | -4.645.565 | -5.081.903 | 436.338 | 0 | -4.408.929 | 0 |
| 20 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0 | -2.460.241 | -2.879.553 | 419.312 | 0 | -2.261.249 | 0 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 0 | 606.163 | 927.834 | -321.671 | 0 | 941.512 | 0 |
| 22 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | 0 | -2.022.719 | -2.625.153 | 602.435 | 0 | -2.704.206 | 0 |
| 23 | - | kalkulatorische Kosten | 0 | -74.596 | -46.550 | -28.046 | 0 | -72.647 | 0 |
| 24 | = | Kalkulatorisches Ergebnis | 0 | -1.491.151 | -1.743.869 | 252.718 | 0 | -1.835.342 | 0 |
| 25 | = | Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0 | -3.951.392 | -4.623.422 | 672.030 | 0 | -4.096.590 | 0 |

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|--|-------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------------|-------------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 0 | 704.396 | 704.400 | -4 | 0 | 704.396 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 0 | 623.798 | 397.830 | 225.968 | 0 | 443.534 | 0 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 484 | 0 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 63.924 | 109.620 | -45.696 | 0 | 85.909 | 0 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 9.457 | 2.500 | 6.957 | 0 | 371 | 0 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 0 | 1.401.575 | 1.214.350 | 187.225 | 0 | 1.234.694 | 0 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 0 | -1.036.407 | -1.070.700 | 34.293 | 0 | -953.559 | 0 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0 | -14.468 | -25.900 | 11.432 | 0 | -15.684 | 0 |
| 15 | - | Abschreibungen | 0 | -7.570 | -7.450 | -120 | 0 | -10.949 | 0 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 0 | -44.172 | -6.900 | -37.272 | 0 | -3.781 | 0 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0 | -57.052 | -89.904 | 32.851 | 0 | -57.609 | 0 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0 | -1.159.670 | -1.200.854 | 41.184 | 0 | -1.041.581 | 0 |
| 20 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0 | 241.905 | 13.496 | 228.409 | 0 | 193.112 | 0 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 0 | 146.084 | 199.180 | -53.096 | 0 | 451.383 | 0 |
| 22 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | 0 | -171.937 | -267.217 | 95.280 | 0 | -667.677 | 0 |
| 23 | - | kalkulatorische Kosten | 0 | 349.576 | 349.200 | 376 | 0 | 377.626 | 0 |
| 24 | = | Kalkulatorisches Ergebnis | 0 | 323.723 | 281.163 | 42.560 | 0 | 161.331 | 0 |
| 25 | = | Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0 | 565.628 | 294.660 | 270.969 | 0 | 354.444 | 0 |

THH10 Stadtplanungsamt

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|--|-------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------------|-------------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0 | 32.126 | 18.500 | 13.626 | 0 | 27.450 | 0 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 0 | 7.768 | 7.800 | -32 | 0 | 7.768 | 0 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 35.321 | 1.500 | 33.821 | 0 | 4.027 | 0 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 0 | 20.000 | -20.000 | 0 | 34.141 | 0 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 164 | 190.150 | -189.986 | 0 | 73.829 | 0 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 0 | 75.379 | 237.950 | -162.571 | 0 | 147.216 | 0 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 0 | -553.529 | -602.800 | 49.271 | 0 | -565.715 | 0 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0 | -186.367 | -394.500 | 208.133 | 0 | -158.574 | 0 |
| 15 | - | Abschreibungen | 0 | -35.312 | -35.300 | -12 | 0 | -35.312 | 0 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 0 | -113 | -1.000 | 887 | 0 | -192 | 0 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0 | -379.264 | -464.274 | 85.010 | 0 | -177.193 | 0 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0 | -1.154.585 | -1.497.874 | 343.289 | 0 | -936.986 | 0 |
| 20 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0 | -1.079.206 | -1.259.924 | 180.718 | 0 | -789.770 | 0 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 0 | 170.108 | 165.409 | 4.699 | 0 | 341.160 | 0 |
| 22 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | 0 | -306.831 | -278.187 | -28.644 | 0 | -549.595 | 0 |
| 23 | - | kalkulatorische Kosten | 0 | -20.593 | -20.500 | -93 | 0 | -21.656 | 0 |
| 24 | = | Kalkulatorisches Ergebnis | 0 | -157.316 | -133.278 | -24.038 | 0 | -230.092 | 0 |
| 25 | = | Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0 | -1.236.522 | -1.393.202 | 156.680 | 0 | -1.019.862 | 0 |

THH11

Amt für technische Dienste

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|--|-------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------------|-------------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0 | 1.607 | 0 | 1.607 | 0 | 11.730 | 0 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 0 | 1.640 | 1.600 | 40 | 0 | 1.640 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 0 | 206.178 | 30.000 | 176.178 | 0 | 37.883 | 0 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 7.241 | 26.000 | -18.759 | 0 | 29.747 | 0 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 46.422 | 53.000 | -6.578 | 0 | 58.097 | 0 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 3.104 | 3.100 | 4 | 0 | 3.104 | 0 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 0 | 266.192 | 113.700 | 152.492 | 0 | 142.201 | 0 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 0 | -2.544.122 | -2.597.900 | 53.778 | 0 | -2.409.010 | 0 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0 | -973.172 | -970.050 | -3.122 | 0 | -907.360 | 0 |
| 15 | - | Abschreibungen | 0 | -388.110 | -358.400 | -29.710 | 0 | -375.584 | 0 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0 | -34.127 | -36.479 | 2.352 | 0 | -45.387 | 0 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0 | -3.939.531 | -3.962.829 | 23.298 | 0 | -3.737.341 | 0 |
| 20 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0 | -3.673.339 | -3.849.129 | 175.790 | 0 | -3.595.140 | 0 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 0 | 4.308.573 | 4.501.099 | -192.526 | 0 | 4.102.248 | 0 |
| 22 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | 0 | -2.335.153 | -2.469.297 | 134.143 | 0 | -2.068.833 | 0 |
| 23 | - | kalkulatorische Kosten | 0 | -144.273 | -126.650 | -17.623 | 0 | -150.348 | 0 |
| 24 | = | Kalkulatorisches Ergebnis | 0 | 1.829.147 | 1.905.152 | -76.005 | 0 | 1.883.067 | 0 |
| 25 | = | Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0 | -1.844.192 | -1.943.977 | 99.785 | 0 | -1.712.074 | 0 |

77

THH12 Tiefbauamt

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|--|-------------|--------------------|--------------------|----------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0 | 96.177 | 125.400 | -29.223 | 0 | 161.769 | 0 |
| 3 | + | Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge | 0 | 914.622 | 914.600 | 22 | 0 | 911.649 | 0 |
| 5 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 0 | 1.346.756 | 1.459.000 | -112.244 | 0 | 1.331.026 | 0 |
| 6 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 111.112 | 40.000 | 71.112 | 0 | 193.467 | 0 |
| 7 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 449.057 | 1.172.160 | -723.103 | 0 | 1.477.785 | 0 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 1.169.312 | 411.940 | 757.372 | 0 | 501.937 | 0 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 0 | 4.087.036 | 4.123.100 | -36.064 | 0 | 4.577.633 | 0 |
| 12 | - | Personalaufwendungen | 0 | -1.201.152 | -1.260.400 | 59.248 | 0 | -1.178.942 | 0 |
| 14 | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0 | -4.517.179 | -4.870.650 | 353.471 | 0 | -4.125.992 | 0 |
| 15 | - | Abschreibungen | 0 | -4.430.408 | -3.854.300 | -576.108 | 0 | -3.841.404 | 0 |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | -348 | -600 | 252 | 0 | -578 | 0 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 0 | -11.422 | -27.000 | 15.578 | 0 | -22.595 | 0 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0 | -1.410.952 | -2.110.098 | 699.146 | 0 | -2.495.188 | 0 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0 | -11.571.461 | -12.123.048 | 551.587 | 0 | -11.664.699 | 0 |
| 20 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0 | -7.484.424 | -7.999.948 | 515.523 | 0 | -7.087.066 | 0 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 0 | 1.992.654 | 1.990.317 | 2.336 | 0 | 2.036.491 | 0 |
| 22 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | 0 | -4.157.717 | -4.188.051 | 30.334 | 0 | -4.132.500 | 0 |
| 23 | - | kalkulatorische Kosten | 0 | -2.959.528 | -2.965.350 | 5.822 | 0 | -3.053.163 | 0 |
| 24 | = | Kalkulatorisches Ergebnis | 0 | -5.124.591 | -5.163.084 | 38.493 | 0 | -5.149.172 | 0 |
| 25 | = | Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0 | -12.609.015 | -13.163.031 | 554.016 | 0 | -12.236.238 | 0 |

| Nr. | | Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|--|-------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 0 | 41.493.960 | 40.038.000 | 1.455.960 | 0 | 38.968.343 | 0 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | 0 | 18.494.458 | 18.518.000 | -23.542 | 0 | 17.027.457 | 0 |
| 8 | + | Zinsen und ähnliche Erträge | 0 | 193.914 | 146.000 | 47.914 | 0 | 224.039 | 0 |
| 10 | + | Sonstige ordentliche Erträge | 0 | 120.680 | 50.000 | 70.680 | 0 | 60.132 | 0 |
| 11 | = | Anteilige ordentliche Erträge | 0 | 60.303.011 | 58.752.000 | 1.551.011 | 0 | 56.279.971 | 0 |
| 15 | - | Abschreibungen | 0 | -88.742 | -40.000 | -48.742 | 0 | -33.512 | 0 |
| 16 | - | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | -562.077 | -558.500 | -3.577 | 0 | -591.526 | 0 |
| 17 | - | Transferaufwendungen | 0 | -23.894.732 | -22.505.000 | -1.389.732 | 0 | -21.722.027 | 0 |
| 18 | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0 | -234.469 | -390.500 | 156.031 | 0 | -208.255 | 0 |
| 19 | = | Anteilige ordentliche Aufwendungen | 0 | -24.780.020 | -23.494.000 | -1.286.020 | 0 | -22.555.320 | 0 |
| 20 | = | Anteiliges ordentliches Ergebnis | 0 | 35.522.991 | 35.258.000 | 264.991 | 0 | 33.724.650 | 0 |
| 21 | + | Erträge aus internen Leistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | - | Aufwendungen für interne Leistungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | - | kalkulatorische Kosten | 0 | -20.885 | -20.000 | -885 | 0 | -19.987 | 0 |
| 24 | = | Kalkulatorisches Ergebnis | 0 | -20.885 | -20.000 | -885 | 0 | -19.987 | 0 |
| 25 | = | Nettoressourcenbedarf/-überschuss | 0 | 35.502.106 | 35.238.000 | 264.106 | 0 | 33.704.664 | 0 |

VI. Gesamtfinanzrechnung

| Nr. | | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHermächtigt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHermächt. |
|-----|---|---|------------------|------------------|--------------------|------------------|---------------------------|------------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR 1 | 2020 EUR 2 | 2020 EUR 3 | 2020 EUR 4 | 2020 EUR 5 | 2019 EUR 6 | 2021 EUR 7 |
| 1 | + | Steuern und ähnliche Abgaben | 0 | 40.698.069 | 40.038.000 | 660.069 | 0 | 0 | 0 |
| | | 60110000 Grundsteuer A | 0 | 140.600 | 145.000 | -4.400 | 0 | 0 | 0 |
| | | 60120000 Grundsteuer B | 0 | 4.363.030 | 4.360.000 | 3.030 | 0 | 0 | 0 |
| | | 60130000 Gewerbesteuer | 0 | 10.352.078 | 12.500.000 | -2.147.922 | 0 | 0 | 0 |
| | | 60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer | 0 | 18.855.641 | 18.538.000 | 317.641 | 0 | 0 | 0 |
| | | 60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 0 | 2.047.038 | 2.053.000 | -5.962 | 0 | 0 | 0 |
| | | 60310000 Vergnügungssteuer | 0 | 797.835 | 843.000 | -45.165 | 0 | 0 | 0 |
| | | 60320000 Hundesteuer | 0 | 156.945 | 157.000 | -55 | 0 | 0 | 0 |
| | | 60490000 Sonstige steuerähnliche Erträge | 0 | 67.598 | 64.000 | 3.598 | 0 | 0 | 0 |
| | | 60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl. | 0 | 1.364.974 | 1.378.000 | -13.026 | 0 | 0 | 0 |
| | | 60530000 Gewerbesteuer-Kompensationszahlung | 0 | 2.552.329 | 0 | 2.552.329 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | + | Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0 | 27.702.676 | 27.968.010 | -265.334 | 0 | 0 | 0 |
| | | 61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land | 0 | 17.957.513 | 17.542.000 | 415.513 | 0 | 0 | 0 |
| | | 61310000 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land | 0 | 976.976 | 976.000 | 976 | 0 | 0 | 0 |
| | | 61400000 Zuweis. lfd. Zwecke Bund | 0 | 52.809 | 6.750 | 46.059 | 0 | 0 | 0 |
| | | 61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 0 | 8.529.081 | 9.391.600 | -862.519 | 0 | 0 | 0 |
| | | 61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV | 0 | 95.605 | 36.200 | 59.405 | 0 | 0 | 0 |
| | | 61480000 Zuweis. lfd. Zwecke übr. Bereich | 0 | 90.692 | 15.460 | 75.232 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + | Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen | 0 | 7.787.142 | 7.484.130 | 303.012 | 0 | 0 | 0 |
| | | 63110000 Verwaltungsgebühren | 0 | 1.014.477 | 795.580 | 218.897 | 0 | 0 | 0 |
| | | 63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | 0 | 6.644.658 | 6.569.350 | 75.308 | 0 | 0 | 0 |
| | | 63220000 Elternbeiträge für die Betreuung von Kindern | 0 | 128.007 | 119.200 | 8.807 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | 0 | 1.937.641 | 1.557.700 | 379.941 | 0 | 0 | 0 |
| | | 64110000 Mieten und Pachten | 0 | 1.051.403 | 996.800 | 54.603 | 0 | 0 | 0 |

| Nr. | | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHErmächtigt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----|---|--|------------------|------------------|--------------------|------------------|---------------------------|------------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR 1 | 2020 EUR 2 | 2020 EUR 3 | 2020 EUR 4 | 2020 EUR 5 | 2019 EUR 6 | 2021 EUR 7 |
| | | 64210000 Einzahlungen aus Verkauf | 0 | 386.886 | 370.000 | 16.886 | 0 | 0 | 0 |
| | | 64610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte | 0 | 433.707 | 117.900 | 315.807 | 0 | 0 | 0 |
| | | 64610100 Essen- und Teegeld Kinderbetreuung | 0 | 65.644 | 73.000 | -7.356 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0 | 1.684.548 | 2.474.280 | -789.732 | 0 | 0 | 0 |
| | | 64800000 Erstattungen vom Bund | 0 | 22.513 | 191.600 | -169.087 | 0 | 0 | 0 |
| | | 64810000 Erstattungen vom Land | 0 | 10.601 | 10.400 | 201 | 0 | 0 | 0 |
| | | 64820000 Erstattungen von Kommunen | 0 | 608.048 | 1.624.040 | -1.015.992 | 0 | 0 | 0 |
| | | 64830000 Erstattungen von Zweckverbänden | 0 | 4.666 | 55.120 | -50.454 | 0 | 0 | 0 |
| | | 64840000 Erstattungen vom so. öff. Bereich | 0 | 81.966 | 0 | 81.966 | 0 | 0 | 0 |
| | | 64850000 Erstattungen von verb. Unt., Bet., Sond. | 0 | 920.310 | 552.960 | 367.350 | 0 | 0 | 0 |
| | | 64860000 Erstattungen von so. öffentlichen SoRe | 0 | 2.859 | 0 | 2.859 | 0 | 0 | 0 |
| | | 64870000 Erstattungen von privaten Unternehmen | 0 | 75 | 1.000 | -926 | 0 | 0 | 0 |
| | | 64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen | 0 | 33.510 | 39.160 | -5.650 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | + | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 0 | 220.497 | 152.100 | 68.397 | 0 | 0 | 0 |
| | | 66100000 Zinseinzahlungen vom Bund | 0 | 1.087 | 0 | 1.087 | 0 | 0 | 0 |
| | | 66120000 Zinseinzahlungen von Gemeinden (GV) | 0 | 5.600 | 5.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 66150000 Zinseinzahlungen von verb. Untern. | 0 | 204.651 | 145.800 | 58.851 | 0 | 0 | 0 |
| | | 66170000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten | 0 | 8.812 | 0 | 8.812 | 0 | 0 | 0 |
| | | 66510000 Einz.a.Gewinnanteilen a.verb.Unterneh.u.Beteil. | 0 | -33 | 200 | -233 | 0 | 0 | 0 |
| | | 66990000 Weitere sonstige Finanzeinzahlungen | 0 | 380 | 500 | -120 | 0 | 0 | 0 |
| | | 66990010 Sonstige Finanzeinzahlungen - Akonto | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + | Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0 | 1.992.568 | 2.009.780 | -17.212 | 0 | 0 | 0 |
| | | 65110000 Konzessionsabgaben | 0 | 885.578 | 880.000 | 5.578 | 0 | 0 | 0 |
| | | 65610000 Bußgelder | 0 | 874.033 | 777.500 | 96.533 | 0 | 0 | 0 |
| | | 65620000 Säumniszuschläge | 0 | 116.591 | 115.000 | 1.591 | 0 | 0 | 0 |
| | | 65910000 Andere sonst. Einz. aus ldf. Verwaltungstätigkeit | 0 | 116.366 | 237.280 | -120.914 | 0 | 0 | 0 |

| Nr. | | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHErmächtigt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----|---|--|---------------|-------------|--------------------|------------|---------------------------|----------|-----------------------|
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 2019 | 2021 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | 82.023.140 | 81.684.000 | 339.140 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 0 | -21.382.054 | -22.110.000 | 727.946 | 0 | 0 | 0 |
| | | 70110000 Bezüge der Beamten | 0 | -2.275.714 | -2.447.000 | 171.286 | 0 | 0 | 0 |
| | | 70120000 Pers.ausz. tarif. Beschäftigte | 0 | -13.419.362 | -14.159.300 | 739.938 | 0 | 0 | 0 |
| | | 70190000 Dienstaussahlungen sonst. Beschäftigte | 0 | -69.668 | -18.100 | -51.568 | 0 | 0 | 0 |
| | | 70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte | 0 | -1.481.092 | -1.311.400 | -169.692 | 0 | 0 | 0 |
| | | 70220000 Beiträge Versorgungskasse tariflich Beschäftigte | 0 | -1.209.475 | -1.275.700 | 66.225 | 0 | 0 | 0 |
| | | 70290000 Beiträge Versorgungskasse Sonstige | 0 | -372 | -600 | 228 | 0 | 0 | 0 |
| | | 70310000 Sozialversicherungsbeiträge Beamte | 0 | -3.180 | -3.200 | 20 | 0 | 0 | 0 |
| | | 70320000 Beiträge zur gesetzl. Sozialvers.tarif. Beschäftigt | 0 | -2.817.671 | -2.788.600 | -29.071 | 0 | 0 | 0 |
| | | 70390000 Sozialversicherungsbeiträge Sonstige | 0 | -3.214 | -4.900 | 1.686 | 0 | 0 | 0 |
| | | 70410000 Beihilfen, Unterstützungsfl. Bedienstete | 0 | -102.306 | -101.200 | -1.106 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0 | -15.882.859 | -19.113.840 | 3.230.981 | 0 | 0 | 0 |
| | | 72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen | 0 | -2.927.820 | -3.884.600 | 956.780 | 0 | 0 | 0 |
| | | 72120000 Unterh. des sonst. Unbew. Vermögens | 0 | -3.470.451 | -3.835.500 | 365.049 | 0 | 0 | 0 |
| | | 72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens | 0 | -220.584 | -259.600 | 39.016 | 0 | 0 | 0 |
| | | 72220000 Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen | 0 | -684.346 | -1.307.040 | 622.694 | 0 | 0 | 0 |
| | | 72310000 Mieten inkl. Mietnebenkosten und Pachten | 0 | -1.623.493 | -898.140 | -725.353 | 0 | 0 | 0 |
| | | 72320000 Leasing | 0 | -192.900 | -521.500 | 328.600 | 0 | 0 | 0 |
| | | 72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl. | 0 | -3.248.934 | -3.338.900 | 89.966 | 0 | 0 | 0 |
| | | 72510000 Haltung von Fahrzeugen | 0 | -323.269 | -359.380 | 36.111 | 0 | 0 | 0 |
| | | 72610000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte | 0 | -351.860 | -493.360 | 141.500 | 0 | 0 | 0 |
| | | 72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz. | 0 | -1.795.886 | -2.230.340 | 434.454 | 0 | 0 | 0 |
| | | 72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial | 0 | -149.436 | -206.790 | 57.354 | 0 | 0 | 0 |

| Nr. | | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHErmächtigt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----|---|---|---------------|-------------|--------------------|------------|---------------------------|----------|-----------------------|
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 2019 | 2021 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | 72750000 Lernmittel | 0 | -397.724 | -994.840 | 597.116 | 0 | 0 | 0 |
| | | 72810000 Auszahlungen für den Verbrauch von Vorräten | 0 | -189.035 | -251.000 | 61.965 | 0 | 0 | 0 |
| | | 72910000 Auszahlungen für sonst. Dienstleistungen | 0 | -307.121 | -532.850 | 225.729 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | - | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 0 | -559.618 | -559.610 | -8 | 0 | 0 | 0 |
| | | 75150000 Zinsauszahlungen an verb. Untern. | 0 | -5.600 | -5.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | 75170000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute | 0 | -543.517 | -544.000 | 483 | 0 | 0 | 0 |
| | | 75930000 Auszahlungen des Geldverkehrs | 0 | -10.502 | -10.010 | -492 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - | Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse) | 0 | -30.806.457 | -30.719.390 | -87.067 | 0 | 0 | 0 |
| | | 73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV) | 0 | -5.691.065 | -6.340.500 | 649.435 | 0 | 0 | 0 |
| | | 73130000 Zuweisungen an Zweckverbände | 0 | -248.245 | -298.600 | 50.355 | 0 | 0 | 0 |
| | | 73150000 Zuschüsse an verb. Unternehmen | 0 | -1.369.609 | -1.063.250 | -306.359 | 0 | 0 | 0 |
| | | 73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche | 0 | -421.500 | -472.280 | 50.780 | 0 | 0 | 0 |
| | | 73410000 Gewerbesteuerumlage | 0 | -926.771 | -946.000 | 19.229 | 0 | 0 | 0 |
| | | 73580000 Allgemeine Zuweisungen an übr. Bereiche | 0 | -23.690 | -22.060 | -1.630 | 0 | 0 | 0 |
| | | 73710000 Allgemeine Umlagen an Land | 0 | -9.762.411 | -9.487.000 | -275.411 | 0 | 0 | 0 |
| | | 73720000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV) | 0 | -12.348.586 | -12.072.000 | -276.586 | 0 | 0 | 0 |
| | | 73730000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände | 0 | 0 | -3.000 | 3.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 73780000 Umlage an übrige Bereiche | 0 | -11.802 | -12.000 | 198 | 0 | 0 | 0 |
| | | 73910000 Sonstige Transferauszahlungen | 0 | -2.780 | -2.700 | -80 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - | Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 0 | -3.940.438 | -5.572.160 | 1.631.722 | 0 | 0 | 0 |
| | | 74110000 Sonstige Personal- und Versorgungsausz. | 0 | -54.972 | -95.000 | 40.028 | 0 | 0 | 0 |
| | | 74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit | 0 | -134.432 | -144.960 | 10.528 | 0 | 0 | 0 |
| | | 74220000 Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO) | 0 | -1.172 | -3.000 | 1.828 | 0 | 0 | 0 |
| | | 74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0 | -337.054 | -396.580 | 59.526 | 0 | 0 | 0 |
| | | 74310000 Geschäftsauszahlungen | 0 | -1.111.134 | -1.904.520 | 793.386 | 0 | 0 | 0 |

| Nr. | | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHErmächtigt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----|---|--|---------------|--------------------|--------------------|------------------|---------------------------|----------|-----------------------|
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 2019 | 2021 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | 74410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabg. | 0 | -918.323 | -670.900 | -247.423 | 0 | 0 | 0 |
| | | 74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV) | 0 | -623.594 | -1.477.200 | 853.606 | 0 | 0 | 0 |
| | | 74550000 Erstattungen an verb. Unternehmen | 0 | -750.441 | -720.000 | -30.441 | 0 | 0 | 0 |
| | | 74820000 Säumniszuschläge | 0 | -9.316 | -60.000 | 50.684 | 0 | 0 | 0 |
| | | 74980000 Deckungsreserve (§ 13 Satz 1 Nr. 2 GemHVO) | 0 | 0 | -100.000 | 100.000 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -72.571.428 | -78.075.000 | 5.503.572 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = | Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung | 0 | 9.451.713 | 3.609.000 | 5.842.713 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0 | 2.135.272 | 5.532.000 | -3.396.728 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68100000 Investitionszu. vom Bund | 0 | 147.867 | 0 | 147.867 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68110000 Investitionszu. vom Land | 0 | 1.985.761 | 5.409.000 | -3.423.239 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68120000 Investitionszu. von Kommunen | 0 | 0 | 106.000 | -106.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68170000 Investitionszu. von privaten Unternehmen | 0 | 0 | 17.000 | -17.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen | 0 | 1.644 | 0 | 1.644 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0 | 20.392 | 80.000 | -59.608 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68910000 Beiträge | 0 | 20.392 | 80.000 | -59.608 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 1.211.140 | 1.098.000 | 113.140 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68210000 Veräußerung von Grundst. Und Gebäuden | 0 | 1.193.790 | 1.088.000 | 105.790 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68310000 Veräuß. imm.+bewegl. Verm.g. > 1.000 Euro | 0 | 17.150 | 10.000 | 7.150 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68312000 Veräuß. beweglicher Verm.g. > 1.000 Euro | 0 | 200 | 0 | 200 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 0 | 271.448 | 0 | 271.448 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68850000 Rückfl.v.Darlehen an verb.U.,Bet.,Sverm. | 0 | 260.474 | 0 | 260.474 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68860000 Rückfl.v.Darlehen an öff.Sonderrech. | 0 | 3.974 | 0 | 3.974 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68880000 Rückfl.v.Darlehen an sonst.inl.Bereiche | 0 | 7.000 | 0 | 7.000 | 0 | 0 | 0 |

| Nr. | | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHermächtigt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHermächt. |
|-----------|----------|---|------------------|------------------|--------------------|-------------------|---------------------------|------------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR 1 | 2020 EUR 2 | 2020 EUR 3 | 2020 EUR 4 | 2020 EUR 5 | 2019 EUR 6 | 2021 EUR 7 |
| 22 | + | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 264.254 | 0 | 264.254 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68710000 Einzahlungen aus der Abw. von Baumaßn. | 0 | 264.254 | 0 | 264.254 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 3.902.507 | 6.710.000 | -2.807.493 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | -2.396.635 | -2.524.900 | 128.265 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | -2.396.635 | -2.524.900 | 128.265 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -16.856.545 | -24.132.000 | 7.275.455 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen | 0 | -10.544.754 | -15.678.000 | 5.133.246 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 0 | -5.802.842 | -6.834.000 | 1.031.158 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | 0 | -508.950 | -1.620.000 | 1.111.050 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | -880.682 | -2.562.100 | 1.681.418 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78310000 Erwerb imm. u. bewegl. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | 0 | -2.562.100 | 2.562.100 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78312000 Erwerb bewegl. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | -773.233 | 0 | -773.233 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78322000 Erwerb bew. Vermögensgeg. u. Wertgrenze | 0 | -107.449 | 0 | -107.449 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 0 | -119.000 | 0 | -119.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78851000 Gewährung v.Darl.an verb.U.,Bet.,SVerm. | 0 | 476.000 | 0 | 476.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78852000 Gewährung v.Darl.an verb.U.,Bet.,SVerm. | 0 | -595.000 | 0 | -595.000 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | -34.245 | -1.624.000 | 1.589.755 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78130000 Investitionszu. an Zweckverbänden | 0 | 3.277 | -20.000 | 23.277 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78140000 Investitionszu. an so. öff. Bereich | 0 | 0 | -1.220.000 | 1.220.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78150000 Investitionszu.an ver. Unt., Bet., Sond. | 0 | -3.937 | -350.000 | 346.063 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78170000 Investitionszu. an private Unternehmen | 0 | -33.584 | -34.000 | 416 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78180000 Investitionszu. an übrige Bereiche | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0 | -63.189 | 0 | -63.189 | 0 | 0 | 0 |

| Nr. | | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHermächtigt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|---|---------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------------------|----------|-----------------------|
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 2019 | 2021 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | 78311000 Erwerb imm. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | -63.189 | 0 | -63.189 | 0 | 0 | 0 |
| 30 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -20.350.297 | -30.843.000 | 10.492.704 | 0 | 0 | 0 |
| 31 | = | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | -16.447.790 | -24.133.000 | 7.685.210 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | = | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 0 | -6.996.077 | -20.524.000 | 13.527.923 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | - | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen | 0 | -1.145.846 | -1.153.000 | 7.154 | 0 | 0 | 0 |
| | | 79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen | 0 | 0 | -1.153.000 | 1.153.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 79273000 Tilgung Kred.f.Inv.Kreditinst.Euro | 0 | -1.145.846 | 0 | -1.145.846 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | = | Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit | 0 | -1.145.846 | -1.153.000 | 7.154 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | = | Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres | 0 | -8.141.923 | -21.677.000 | 13.535.077 | 0 | 0 | 0 |
| 37 | + | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk | | 1.176.452 | | | | 0 | |
| | | 67910000 Sonstige nicht haushaltswirksame Einzahlungen | | 1.043.248 | | | | 0 | |
| | | 67910001 Klärungsbestand | | -1.745 | | | | 0 | |
| | | 67910200 Sonstige Finanzeinzahlungen - Akonto Neu ab 2013 | | 134.948 | | | | 0 | |
| 38 | - | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten) | | -959.597 | | | | 0 | |
| | | 77910000 Sonstige nicht haushaltswirksame Auszahlungen | | -905.913 | | | | 0 | |
| | | 77910200 Sonstige Finanzauszahlungen - Akonto neu ab 2013 | | -44.632 | | | | 0 | |
| | | 77912830 HR Lohnsteuer Verrechnung | | 2.853 | | | | 0 | |
| | | 77912840 HR Sozialversicherung Verrechnung | | -104 | | | | 0 | |
| | | 77912852 Erstattung Kurzarbeitergeld KK | | -8 | | | | 0 | |

| Nr. | | Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHErmächtigt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|---|---------------|-------------------|--------------------|------------|---------------------------|----------|-----------------------|
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 2019 | 2021 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | 77912860 HR Forderung an Mitarbeiter | | 663 | | | | 0 | |
| | | 77919500 Haushaltsunwirksame Auszahlungen PKV | | 2.544 | | | | 0 | |
| | | 79952000 Gewährung von Darlehen (o. Ausleihungen) verb. Unternehmen | | -15.000 | | | | 0 | |
| 39 | = | Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen | | 216.855 | | | | 0 | |
| 40 | + | Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | | 13.051.115 | | | | 0 | |
| | | 82996000 positiver Anfangsbestand an Zahlungsmitteln | | 13.051.115 | | | | 0 | |
| 41 | = | Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln | | -7.925.068 | | | | 0 | |
| 42 | = | Endbestand an Zahlungsmitteln | | 5.126.046 | | | | 0 | |

VII. Teilfinanzrechnungen

THH1 Gemeindeorgane, Politische Steuerung

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHermächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHermächt. |
|-----|---|---|-------------|-----------------|--------------------|---------------|---------------------------|-------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | 90.657 | 118.000 | -27.343 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -1.039.790 | -1.120.270 | 80.480 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | = | Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -949.133 | -1.002.270 | 53.137 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | -1.457 | 0 | -1.457 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78312000 Erwerb bewegl. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | -1.457 | 0 | -1.457 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -1.457 | 0 | -1.457 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | -1.457 | 0 | -1.457 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 0 | -950.590 | -1.002.270 | 51.681 | 0 | 0 | 0 |

88

Stadt Vaihingen an der Enz

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHermächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHermächt. |
|-----------|----------|---|-------------|-------------------|--------------------|----------------|---------------------------|-------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | 157.436 | 152.000 | 5.436 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -3.767.594 | -3.919.991 | 152.397 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | = | Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -3.610.158 | -3.767.991 | 157.833 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0 | 0 | 15.000 | -15.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68110000 Investitionszu. vom Land | 0 | 0 | 15.000 | -15.000 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 15.000 | -15.000 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | -24.405 | -136.000 | 111.595 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78310000 Erwerb imm. u. bewegl. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | 0 | -136.000 | 136.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78312000 Erwerb bewegl. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | -24.405 | 0 | -24.405 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0 | -40.106 | 0 | -40.106 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78311000 Erwerb imm. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | -40.106 | 0 | -40.106 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -64.511 | -136.000 | 71.489 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | -64.511 | -121.000 | 56.489 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 0 | -3.674.669 | -3.888.991 | 214.321 | 0 | 0 | 0 |

THH3

Rechnungsprüfungsamt

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHermächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHermächt. |
|-----|---|---|-------------|-----------------|--------------------|--------------|---------------------------|-------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | 22.533 | 32.440 | -9.907 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -186.498 | -203.849 | 17.351 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | = | Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -163.965 | -171.409 | 7.444 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 0 | -163.965 | -171.409 | 7.444 | 0 | 0 | 0 |

06

THH4

Finanzwesen

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----|---|---|------------|------------------|--------------------|----------------|---------------------------|----------|-----------------------|
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 2019 | 2021 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | 4.913.971 | 4.838.510 | 75.461 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -1.168.430 | -1.280.249 | 111.820 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | = | Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | 3.745.541 | 3.558.261 | 187.281 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | -2.000 | 2.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78310000 Erwerb imm. u. bewegl. Sachen des AV/> = 1.000 Euro | 0 | 0 | -2.000 | 2.000 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | -2.000 | 2.000 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | -2.000 | 2.000 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 0 | 3.745.541 | 3.556.261 | 189.281 | 0 | 0 | 0 |

91

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHermächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHermächt. |
|----------|----------|---|-------------|-------------------|--------------------|------------------|---------------------------|-------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | 9.580.481 | 10.108.400 | -527.919 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -15.754.653 | -18.670.719 | 2.916.066 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | = | Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -6.174.172 | -8.562.319 | 2.388.147 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0 | 0 | 12.000 | -12.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68110000 Investitionszu. vom Land | 0 | 0 | 12.000 | -12.000 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 12.000 | -12.000 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | -16.246 | 0 | -16.246 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | -16.246 | 0 | -16.246 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -4.566 | -3.000 | -1.566 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen | 0 | -594 | 0 | -594 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 0 | -3.972 | -3.000 | -972 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | -87.000 | -55.000 | -32.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78310000 Erwerb imm. u. bewegl. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | 0 | -55.000 | 55.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78312000 Erwerb bewegl. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | -87.000 | 0 | -87.000 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | -3.937 | -1.570.000 | 1.566.063 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78140000 Investitionszu. an so. öff. Bereich | 0 | 0 | -1.220.000 | 1.220.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78150000 Investitionszu. an ver. Unt., Bet., Sond. | 0 | -3.937 | -350.000 | 346.063 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | - | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0 | -21.893 | 0 | -21.893 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78311000 Erwerb imm. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | -21.893 | 0 | -21.893 | 0 | 0 | 0 |

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----|---|--|------------|------------|--------------------|------------|---------------------------|----------|-----------------------|
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 2019 | 2021 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -133.642 | -1.628.000 | 1.494.358 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | -133.642 | -1.616.000 | 1.482.358 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 0 | -6.307.814 | -10.178.319 | 3.870.505 | 0 | 0 | 0 |

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHermächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHermächt. |
|-----------|----------|---|-------------|-----------------|--------------------|----------------|---------------------------|-------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | 43.770 | 40.000 | 3.770 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -858.318 | -1.055.413 | 197.095 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | = | Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -814.548 | -1.015.413 | 200.865 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0 | 450 | 0 | 450 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen | 0 | 450 | 0 | 450 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 450 | 0 | 450 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | -1.399 | 0 | -1.399 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | -1.399 | 0 | -1.399 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -1.399 | 0 | -1.399 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | -949 | 0 | -949 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 0 | -815.497 | -1.015.413 | 199.916 | 0 | 0 | 0 |

THH7

Liegenschaften und Gebäudewirtschaft

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHermächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHermächt. |
|----------|----------|---|-------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------------|-------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | 2.101.711 | 1.844.000 | 257.711 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -8.572.290 | -9.040.751 | 468.461 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | = | Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -6.470.579 | -7.196.751 | 726.172 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0 | 738.754 | 3.479.000 | -2.740.246 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68100000 Investitionszu. vom Bund | 0 | 147.867 | 0 | 147.867 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68110000 Investitionszu. vom Land | 0 | 590.887 | 3.479.000 | -2.888.113 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 1.201.490 | 1.098.000 | 103.490 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden | 0 | 1.193.790 | 1.088.000 | 105.790 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68310000 Veräuß. imm.+bewegl. Verm.g. > 1.000 Euro | 0 | 7.500 | 10.000 | -2.500 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68312000 Veräuß. beweglicher Verm.g. > 1.000 Euro | 0 | 200 | 0 | 200 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0 | 268.085 | 0 | 268.085 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68710000 Einzahlungen aus der Abw. von Baumaßn. | 0 | 268.085 | 0 | 268.085 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 2.208.329 | 4.577.000 | -2.368.671 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | -2.300.312 | -2.410.000 | 109.688 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | -2.300.312 | -2.410.000 | 109.688 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -10.593.073 | -16.795.000 | 6.201.927 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen | 0 | -10.544.160 | -15.325.000 | 4.780.840 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 0 | -48.913 | 0 | -48.913 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | 0 | 0 | -1.470.000 | 1.470.000 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | -157.541 | -135.000 | -22.541 | 0 | 0 | 0 |

95

Stadt Vaihingen an der Enz

| Nr. | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|---|------------|--------------------|--------------------|------------------|---------------------------|----------|-----------------------|
| | | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 2019 | 2021 |
| | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | 78310000 Erwerb imm. u. bewegl. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | 0 | -135.000 | 135.000 | 0 | 0 | 0 |
| | 78312000 Erwerb bewegl. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | -50.092 | 0 | -50.092 | 0 | 0 | 0 |
| | 78322000 Erwerb bew. Vermögensgeg. u. Wertgrenze | 0 | -107.449 | 0 | -107.449 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 78180000 Investitionszu. an übrige Bereiche | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -13.050.927 | -19.340.000 | 6.289.073 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | -10.842.597 | -14.763.000 | 3.920.403 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 0 | -17.313.176 | -21.959.751 | 4.646.575 | 0 | 0 | 0 |

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHermächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHermächt. |
|-----------|----------|---|-------------|-------------------|--------------------|------------------|---------------------------|-------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | 2.081.610 | 2.151.000 | -69.390 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -4.300.524 | -4.800.603 | 500.079 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | = | Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -2.218.914 | -2.649.603 | 430.689 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0 | 102.974 | 448.000 | -345.026 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68110000 Investitionszu. vom Land | 0 | 102.974 | 448.000 | -345.026 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 5.900 | 0 | 5.900 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68310000 Veräuß. imm.+bewegl. Verm.g. > 1.000 Euro | 0 | 5.900 | 0 | 5.900 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 108.874 | 448.000 | -339.126 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | -242.435 | -1.436.600 | 1.194.165 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78310000 Erwerb imm. u. bewegl. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | 0 | -1.436.600 | 1.436.600 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78312000 Erwerb bewegl. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | -242.435 | 0 | -242.435 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -242.435 | -1.436.600 | 1.194.165 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | -133.561 | -988.600 | 855.039 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 0 | -2.352.475 | -3.638.203 | 1.285.728 | 0 | 0 | 0 |

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHermächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHermächt. |
|-----------|----------|--|-------------|-----------------|--------------------|----------------|---------------------------|-------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | 739.650 | 509.950 | 229.700 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -1.150.322 | -1.193.404 | 43.082 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | = | Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -410.672 | -683.454 | 272.782 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0 | 20.392 | 0 | 20.392 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68910000 Beiträge | 0 | 20.392 | 0 | 20.392 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 20.392 | 0 | 20.392 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | 0 | -2.000 | 2.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78310000 Erwerb imm. u. bewegl. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | 0 | -2.000 | 2.000 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | 3.277 | -20.000 | 23.277 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78130000 Investitionszu. an Zweckverbänden | 0 | 3.277 | -20.000 | 23.277 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 3.277 | -22.000 | 25.277 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | 23.669 | -22.000 | 45.669 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 0 | -387.003 | -705.454 | 318.451 | 0 | 0 | 0 |

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|--|-------------|-----------------|--------------------|----------------|---------------------------|-------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | 33.698 | 230.000 | -196.302 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -973.082 | -1.462.574 | 489.492 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | = | Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -939.384 | -1.232.574 | 293.190 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | + | Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 80.000 | -80.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68910000 Beiträge | 0 | 0 | 80.000 | -80.000 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 0 | 80.000 | -80.000 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | -1.000 | -114.900 | 113.900 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | -1.000 | -114.900 | 113.900 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -1.000 | -114.900 | 113.900 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | -1.000 | -34.900 | 33.900 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 0 | -940.384 | -1.267.474 | 327.090 | 0 | 0 | 0 |

THH11

Amt für technische Dienste

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|---|-------------|-------------------|--------------------|----------------|---------------------------|-------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | 247.188 | 109.000 | 138.188 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -3.498.795 | -3.604.429 | 105.634 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | = | Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -3.251.607 | -3.495.429 | 243.822 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen | 0 | 3.750 | 0 | 3.750 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68310000 Veräuß. imm.+bewegl. Verm.g. > 1.000 Euro | 0 | 3.750 | 0 | 3.750 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 3.750 | 0 | 3.750 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 0 | -77.678 | 0 | -77.678 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | -77.678 | 0 | -77.678 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | -353.466 | -754.000 | 400.534 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78310000 Erwerb imm. u. bewegl. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | 0 | -754.000 | 754.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78312000 Erwerb bewegl. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | -353.466 | 0 | -353.466 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -431.144 | -754.000 | 322.856 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | -427.394 | -754.000 | 326.606 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 0 | -3.679.001 | -4.249.429 | 570.428 | 0 | 0 | 0 |

100

Stadt Vaihingen an der Enz

THH12 Tiefbauamt

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----|---|---|-------------|-------------------|--------------------|-----------------|---------------------------|-------------|-----------------------|
| | | | 2019 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2020 EUR | 2019 EUR | 2021 EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | 2.094.794 | 2.798.700 | -703.906 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -7.501.023 | -8.268.748 | 767.725 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | = | Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -5.406.229 | -5.470.048 | 63.819 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | + | Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0 | 1.293.094 | 1.578.000 | -284.906 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68110000 Investitionszu. vom Land | 0 | 1.291.900 | 1.455.000 | -163.100 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68120000 Investitionszu. von Kommunen | 0 | 0 | 106.000 | -106.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68170000 Investitionszu. von privaten Unternehmen | 0 | 0 | 17.000 | -17.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68180000 Investitionszu. von übrigen Bereichen | 0 | 1.194 | 0 | 1.194 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | + | Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit | 0 | -3.831 | 0 | -3.831 | 0 | 0 | 0 |
| | | 68710000 Einzahlungen aus der Abw. von Baumaßn. | 0 | -3.831 | 0 | -3.831 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 1.289.263 | 1.578.000 | -288.737 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -6.258.906 | -7.334.000 | 1.075.094 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen | 0 | 0 | -353.000 | 353.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen | 0 | -5.749.956 | -6.831.000 | 1.081.044 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen | 0 | -508.950 | -150.000 | -358.950 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen | 0 | -14.379 | -41.500 | 27.121 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78310000 Erwerb imm. u. bewegl. Sachen des AV >= 1.000 Euro | 0 | 0 | -41.500 | 41.500 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78312000 Erwerb bewegl. Sachen des AV >= 1.000 Euro | 0 | -14.379 | 0 | -14.379 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | - | Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen | 0 | -33.584 | -34.000 | 416 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78170000 Investitionszu. an private Unternehmen | 0 | -33.584 | -34.000 | 416 | 0 | 0 | 0 |

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|---|------------|--------------------|--------------------|------------------|---------------------------|----------|-----------------------|
| | | | 2019 | 2020 | 2020 | 2020 | 2020 | 2019 | 2021 |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 15 | - | Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen | 0 | -1.190 | 0 | -1.190 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78311000 Erwerb imm. Sachen des AV> = 1.000 Euro | 0 | -1.190 | 0 | -1.190 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -6.308.059 | -7.409.500 | 1.101.441 | 0 | 0 | 0 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | -5.018.796 | -5.831.500 | 812.704 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 0 | -10.425.025 | -11.301.548 | 876.523 | 0 | 0 | 0 |

| Nr. | | Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten | HHErmächt. | Ergebnis | Fortges. Ansatz | Abweichung | Zulässiger Mehraufwand | Ergebnis | übertr. HHErmächt. |
|-----------|----------|---|------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|-----------------------|
| | | | 2018 | 2019 | 2019 | 2019 | 2018 | 2020 | |
| | | | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | + | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | 56.153.014 | 55.702.200 | 450.814 | 0 | 55.912.134 | 0 |
| 2 | - | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | -23.854.879 | -22.529.700 | -1.325.179 | 0 | -23.252.052 | 0 |
| 3 | = | Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0 | 32.298.135 | 33.172.500 | -874.365 | 0 | 32.660.082 | 0 |
| 7 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen | 0 | 285.894 | 0 | 285.894 | 0 | 103.309 | 0 |
| | | 68850000 Rückfl.v.Darlehen an verb.U.,Bet.,Sverm. | 0 | 249.190 | 0 | 249.190 | 0 | 69.375 | 0 |
| | | 68860000 Rückfl.v.Darlehen an öff.Sonderrech. | 0 | 3.954 | 0 | 3.954 | 0 | 3.934 | 0 |
| | | 68870000 Rückfl.v.Darlehen an Kreditinstitute | 0 | 12.000 | 0 | 12.000 | 0 | 12.000 | 0 |
| | | 68880000 Rückfl.v.Darlehen an sonst.inl.Bereiche | 0 | 20.750 | 0 | 20.750 | 0 | 18.000 | 0 |
| 9 | = | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | 285.894 | 0 | 285.894 | 0 | 103.309 | 0 |
| 13 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen | 0 | -7.139.769 | 0 | -7.139.769 | 0 | -3.294.000 | 0 |
| | | 78851000 Gewährung v.Darl.an verb.U.,Bet.,Sverm. | 0 | -1.903.000 | 0 | -1.903.000 | 0 | 0 | 0 |
| | | 78852000 Gewährung v.Darl.an verb.U.,Bet.,Sverm. | 0 | -5.236.769 | 0 | -5.236.769 | 0 | -3.184.000 | 0 |
| | | 78882000 Gewährung v.Darl.an sonst.inl.Bereiche | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -110.000 | 0 |
| 16 | = | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0 | -7.139.769 | 0 | -7.139.769 | 0 | -3.294.000 | 0 |
| 17 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit | 0 | -6.853.875 | 0 | -6.853.875 | 0 | -3.190.691 | 0 |
| 18 | = | Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf | 0 | 25.444.260 | 33.172.500 | -7.728.240 | 0 | 29.469.391 | 0 |

VIII. Bilanz

| Aktiva | | Geschäftsjahr 2019 EUR | Geschäftsjahr 2020 EUR | Passiva | | Geschäftsjahr 2019 EUR | Geschäftsjahr 2020 EUR |
|--------------------|--|------------------------------|------------------------------|--------------------|---|------------------------------|------------------------------|
| 1 | Vermögen | 265.706.098,06 | 270.681.854,56 | 1 | Kapitalpositionen | 184.572.352,55 | 188.470.599,14 |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 139.909,00 | 159.143,36 | 1.1 | Basiskapital | 156.768.884,10 | 156.780.884,10 |
| 1.2 | Sachvermögen | 217.464.999,96 | 229.731.661,60 | 1.2 | Rücklagen | 27.803.468,45 | 31.689.715,04 |
| 1.2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht | 28.471.069,32 | 28.350.392,33 | 1.2.1 | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 19.553.120,34 | 22.408.255,86 |
| 1.2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 88.682.823,53 | 93.820.272,89 | 1.2.2 | Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses | 7.487.886,72 | 8.509.701,56 |
| 1.2.3 | Infrastrukturvermögen | 85.856.053,10 | 89.265.068,86 | 1.2.3 | Zweckgebundene Rücklagen | 762.461,39 | 771.757,62 |
| 1.2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 140.993,81 | 140.993,81 | 1.3 | Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.6 | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 4.399.942,74 | 4.191.518,48 | 1.3.1 | Fehlbeträge aus Vorjahren | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.113.835,70 | 2.311.317,27 | 1.3.2 | Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.8 | Vorräte | 195.525,00 | 151.425,00 | 2 | Sonderposten | 54.148.248,24 | 53.619.865,81 |
| 1.2.9 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 7.604.756,76 | 11.500.672,96 | 2.1 | für Investitionszuweisungen | 21.592.795,01 | 23.548.523,26 |
| 1.3 | Finanzvermögen | 48.101.189,10 | 40.791.049,60 | 2.2 | für Investitionsbeiträge | 23.671.515,30 | 22.246.010,95 |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 499.665,56 | 499.665,56 | 2.3 | für Sonstiges | 8.883.937,93 | 7.825.331,60 |
| 1.3.2 | Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverb. oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen | 120.797,95 | 120.797,95 | 3 | Rückstellungen | 4.417.573,75 | 6.043.468,18 |
| 1.3.3 | Sondervermögen | 3.636.134,00 | 3.636.134,00 | 3.1 | Lohn- und Gehaltsrückstellungen | 180.786,35 | 140.407,32 |
| 1.3.4 | Ausleihungen | 11.924.139,70 | 11.991.691,42 | 3.4 | Gebührenüberschussrückstellungen | 365.871,64 | 369.893,53 |
| 1.3.5 | Wertpapiere | 13.729.800,30 | 13.733.201,80 | 3.6 | Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen | 19.294,87 | 6.012,48 |
| 1.3.6 | Öffentlich-rechtliche Forderungen | 2.939.085,17 | 3.802.652,04 | 3.7 | Sonstige Rückstellungen | 3.851.620,89 | 5.527.154,85 |
| 1.3.7 | Forderungen aus Transferleistungen | 340.194,55 | 368.098,51 | 4 | Verbindlichkeiten | 21.583.209,43 | 21.836.689,34 |
| 1.3.8 | Privatrechtliche Forderungen | 1.860.257,29 | 1.512.762,01 | 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 18.328.887,13 | 17.184.633,60 |
| 1.3.9 | Liquide Mittel | 13.051.114,58 | 5.126.046,31 | 4.4 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen | 2.874.928,04 | 3.460.197,38 |
| 2 | Abgrenzungsposten | 1.200.834,73 | 1.588.107,91 | 4.6 | Sonstige Verbindlichkeiten | 379.394,26 | 1.191.858,36 |
| 2.1 | Aktive Rechnungsabgrenzungsposten | 189.554,23 | 188.273,47 | 5 | Abgrenzungsposten | 2.185.548,82 | 2.299.340,00 |
| 2.2 | Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse | 1.011.280,50 | 1.399.834,44 | 5.1 | Passive Rechnungsabgrenzungsposten | 2.185.548,82 | 2.299.340,00 |
| 3 | Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag) | 0,00 | 0,00 | | | | |
| Bilanzsumme | | 266.906.932,79 | 272.269.962,47 | Bilanzsumme | | 266.906.932,79 | 272.269.962,47 |



IX. Anhang zum Jahresabschluss

Der Anhang nach § 95 Abs. 2 Satz 2 GemO bildet mit der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz eine Einheit. Dabei soll der Anhang deren Informationen ergänzen, erläutern und begründen.

§ 53 GemHVO

- (1) In den Anhang sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz vorgeschrieben sind.
- (2) Im Anhang sind ferner anzugeben
 1. die auf die Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden,
 2. Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden samt Begründung; deren Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ist gesondert darzustellen,
 3. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten,
 4. der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen,
 5. die Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr,
 6. die in das folgende Haushaltsjahr übertragenen Ermächtigungen (Haushaltsübertragungen) sowie die nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen,
 7. die unter der Bilanz aufzuführenden Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (§ 42) und
 8. der Bürgermeister, die Mitglieder des Gemeinderats und die Beigeordneten, auch wenn sie im Haushaltsjahr ausgeschieden sind, mit dem Familiennamen und mindestens einem ausgeschriebenen Vornamen.



1. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für den Jahresabschluss 2020 gelten die Sonderregelungen für die Erstbewertung, welche sich aus § 62 GemHVO ableiten lassen, nicht mehr.

Es gilt: „Bewertet wird grundsätzlich nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten.“

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

Investive Einzahlungen bzw. Auszahlungen entstehen durch:

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

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

Grundsatz der Bilanzierungsfähigkeit

Es handelt sich um einen selbstständig verwertbaren und bewertbaren Vermögensgegenstand, der sich im wirtschaftlichen Eigentum der Kommune befindet.

Grundsatz der Bilanzidentität

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

Grundsatz der Einzelbewertung

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

Grundsatz der Richtigkeit

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

Grundsatz der Bewertungsstetigkeit

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



2. Abweichungen von Bilanzierungs-/Bewertungsmethoden

Im Jahr 2020 ergaben sich keine Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

3. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in den Herstellungskosten

Die Vermögensgegenstände wurden nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Zinsen für Fremdkapital wurden hierbei nicht einbezogen.

4. Anteil der gebildete Pensionsrückstellungen beim KVBW

Der kommunale Versorgungsverband Baden-Württemberg bildet nach § 27 Abs. 5 GKV Pensionsrückstellungen für seine Mitglieder und seinen eigenen Bereich. Da die Rückstellung beim KVBW geführt wird, darf die Stadt keine eigene Pensionsrückstellung in der Bilanz ausweisen. Der Anteil für die Stadt Vaihingen an der Enz liegen zum 31.12.2020 bei einer Höhe von 21.276.730 €.

5. Entwicklung der Liquidität im Haushaltsjahr

Im Haushaltsjahr 2020 wurden die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit wie folgt finanziert:

| | |
|---|---------------------|
| Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.451.713 € |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 3.902.507 € |
| Einzahlungen für Kreditaufnahmen | 0 € |
| abzüglich Auszahlungen für Tilgungen | -1.145.846 € |
| = Finanzierungsmittel | 12.208.374 € |
| abzüglich Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -20.350.297 € |
| = Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum 31.12. | -8.141.923 € |

Die Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss ist als Anlage 06 beigefügt.



6. Ermächtigungsübertragungen ins Folgejahr und nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigungen

Es gibt keine zu übertragenden Haushaltsermächtigungen. Die erforderlichen Planansätze wurden erneut eingestellt.

Der Gesamtbetrag der Kreditermächtigungen in 2020 betrug gemäß § 2 der Haushaltssatzung 0 €. Kreditaufnahmen waren in 2020 nicht notwendig.

7. Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre entstehen immer dann, wenn die Gemeinde bereits im laufenden Haushaltsjahr rechtliche oder vertragliche Verpflichtungen eingeht, die noch nicht als Verbindlichkeit bilanziert werden können, weil es sich um beiderseits unerfüllte Geschäfte und damit um schwebende Geschäfte handelt. Vorbelastungen können aber auch in Haftungsverhältnissen (Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, aus denen die Gemeinde nur unter bestimmten Umständen, mit deren Eintritt sie nicht rechnet, in Anspruch genommen werden kann) bestehen.

| Bezeichnung der Vorbelastungen | 01.01.2020 | 31.12.2020 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Bürgschaften | 8.636.700,43 € | 7.193.967,48 € |
| Gewährleistungen | 0,00 € | 0,00 € |
| Eingegangene Verpflichtungen (über Wertgrenze VwVFreigr) | 0,00 € | 0,00 € |
| Eingegangene Verpflichtungsermächtigungen | 0,00 € | 0,00 € |
| Ermächtigungsübertragungen (Details siehe Anlage) | 0,00 € | 0,00 € |
| Nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen | 0,00 € | 0,00 € |
| Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren | 19.294,87 € | 6.012,48 € |
| Summe der Vorbelastungen | 8.655.995,30 € | 7.199.979,96 € |



8. Organe der Stadt Vaihingen an der Enz

(zum 31. Dezember 2020; § 53 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO)

Der Gemeinderat ist die Vertretung der Bürgerinnen und Bürger und das oberste Organ der Stadt. Er besteht aus dem Oberbürgermeister als Vorsitzenden sowie die 28 ehrenamtlich tätige Stadträtinnen und Stadträte.

Am 07.05.2006 und 06.07.2014 wurde Gerd Maisch zum Oberbürgermeister der Stadt Vaihingen an der Enz gewählt und trat sein Amt zum 01.09.2006 an. Seine Amtszeit endete am 31.08.2022.

Am 24.07.2022 wurde Herr Uwe Skrzypek zum Oberbürgermeister gewählt. Dieser trat sein Amt zum 01.09.2022 an. Der Gemeinderat der Stadt Vaihingen an der Enz wurde am 26.05.2019 gewählt.

Mitglieder des Gemeinderats

CDU

Blessing, Bernd
Fischer, Joachim
Hangstörfer, Erich
Leibfried, Stefan
Linckh, Marie-Luise

Enzweihingen
Gündelbach
Gündelbach
Enzweihingen
Enzweihingen

Bündnis 90/Die Grünen

Breit, Wilfried
Essig, Thomas
Kiebler, Marion
Dr. Wagner, Andrea

Vaihingen
Ensing
Horrheim
Aurich

SPD

Berg, Eberhard
Götz, Anita
Lampl-Hegazy, Elisabeth

Kleinglattbach
Horrheim
Vaihingen

Bürger bewegen Vaihingen

Braun-Frederick, Ingeborg
Prof. Lachenmann, August
Magdalena de la Fuente, Elena
Schuller, Andreas

Aurich
Vaihingen
Vaihingen
Vaihingen

Freie Wähler

Blessing, Volker (ab 19.11.2020)
Gutjahr, Hans-Martin
Köhler, Armin
Nonnenmacher, Armin
Schaller, Christel (bis 19.11.2020)
Siehler, Matthias
Walz, Bastian
Zucker, Eberhard

Enzweihingen
Kleinglattbach
Horrheim
Vaihingen
Roßwag
Enzweihingen
Ensing
Vaihingen

FDP

Eberle, Helga
Gutjahr, Sibylle
Zitzmann, Roland

Aurich
Ensing
Horrheim

Die Linke

Schimke, Peter

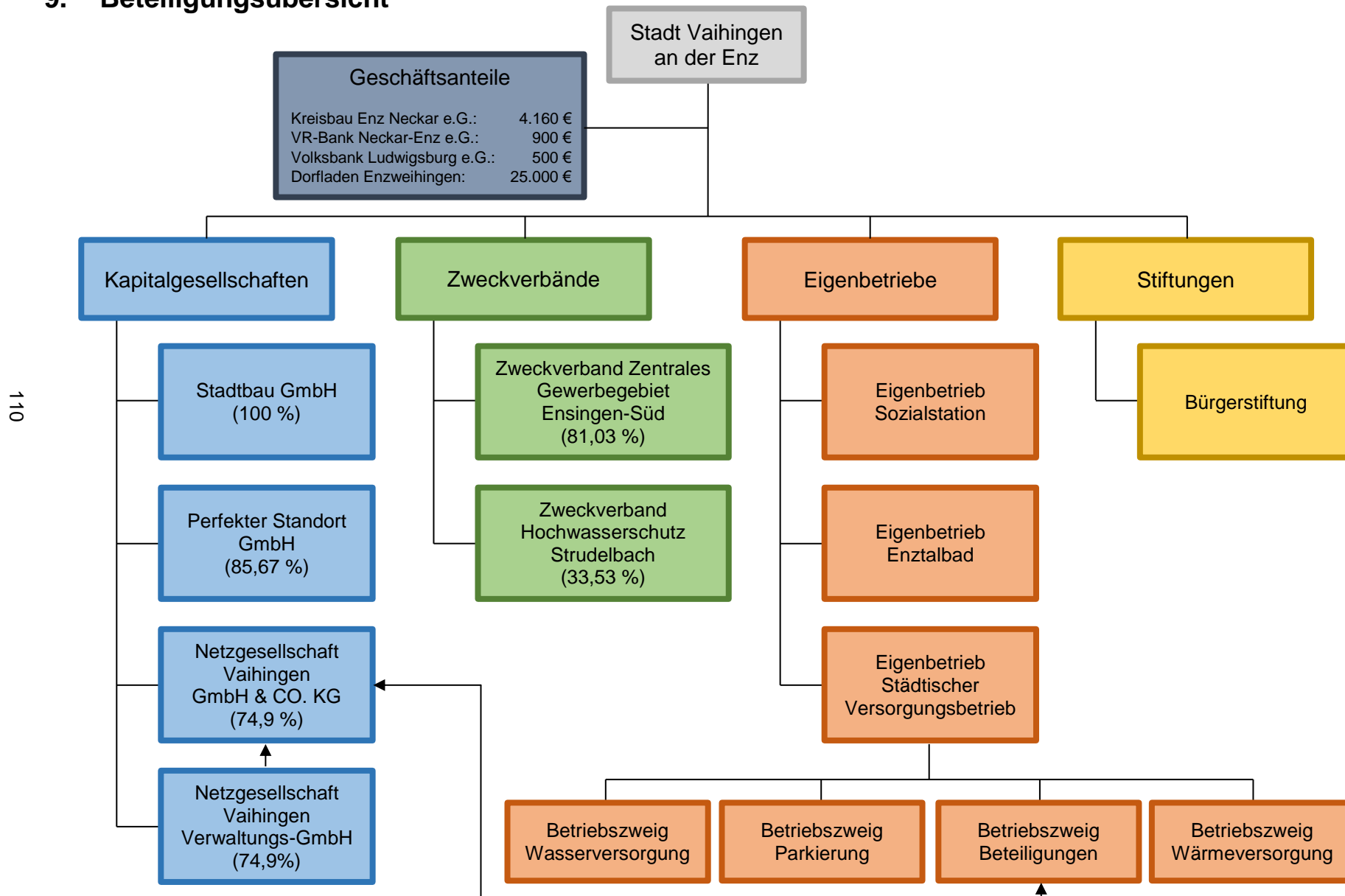
Vaihingen

Wir in Vaihingen

Luthle, Oliver

Gündelbach

9. Beteiligungsübersicht





X. Anlagen

Anlage 01 (Anlage 26 zu § 55 Abs. 1 GemHVO)

Vermögensübersicht

| Vermögen | | Stand des Vermögens zum 01.01. des Haushaltsjahres ¹⁾ | Vermögensveränderungen | | | | | Stand des Vermögens zum 31.12. des Haushaltsjahres (Summe Sp. 2 bis 7) |
|------------------|---|--|-----------------------------------|---|------------------------------|---------------------------------|---|--|
| | | | Vermögenszugänge im Haushaltsjahr | Vermögensabgänge ²⁾ im Haushaltsjahr | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Zuschreibungen im Haushaltsjahr | Abschreibungen ³⁾ im Haushaltsjahr | |
| | | EUR | | | | | | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 ⁴⁾ | 6 | 7 | 8 |
| 1. | Immaterielle Vermögensgegenstände | 139.909,00 | 63.188,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.954,47 | 159.143,36 |
| 2. | Sachvermögen (ohne Vorräte) | 217.269.474,96 | 20.532.955,83 | 765.829,76 | 0,00 | 17.041,51 | 7.473.405,94 | 229.580.236,60 |
| 2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 28.471.069,32 | 457.675,64 | 516.758,68 | 1.387,11 | 0,00 | 62.981,06 | 28.350.392,33 |
| 2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 88.682.823,53 | 5.355.408,02 | 189.300,51 | 1.983.081,77 | 0,00 | 2.011.739,92 | 93.820.272,89 |
| 2.3 | Infrastrukturvermögen | 85.856.053,10 | 6.067.319,53 | 48.450,87 | 1.767.761,25 | 0,79 | 4.377.614,94 | 89.265.068,86 |
| 2.4 | Bauten auf fremden Grundstücken | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 140.993,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140.993,81 |
| 2.6 | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 4.399.942,74 | 501.701,98 | 9.604,69 | 32.993,42 | 0,00 | 733.514,97 | 4.191.518,48 |
| 2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.113.835,70 | 491.433,29 | 1.715,01 | -4.681,66 | 0,00 | 287.555,05 | 2.311.317,27 |
| 2.8 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 7.604.756,76 | 7.659.417,37 | 0,00 | -3.780.541,89 | 17.040,72 | 0,00 | 11.500.672,96 |
| 3. | Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel) | 29.910.537,51 | 2.568.401,85 | 2.497.448,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 29.981.490,73 |
| 3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 499.665,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 499.665,56 |
| 3.2 | Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammenschlüssen | 120.797,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120.797,95 |
| 3.3 | Sondervermögen | 3.636.134,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.636.134,00 |
| 3.4 | Ausleihungen | 11.924.139,70 | 1.865.000,00 | 1.797.448,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.991.691,42 |
| 3.5 | Wertpapiere | 13.729.800,30 | 703.401,85 | 700.000,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.733.201,80 |
| Insgesamt | | 247.319.921,47 | 23.164.546,51 | 3.263.278,39 | 0,00 | 17.041,51 | 7.517.360,41 | 259.720.870,69 |

¹⁾ Entspricht dem Stand zum 31.12. des Vorjahres

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

³⁾ Einschl. außerordentliche Abschreibungen

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



Anlage 02

(Anlage 28 zu § 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO)

Schuldenübersicht

| Art der Schuld | am 01.01. des Haus- haltsjahres ¹⁾ | am 31.12. des Haus- haltsjahres | davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel | | | Mehr (+) weniger (-) ⁵⁾ |
|--|---|---------------------------------------|---|-------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|
| | | | bis zu 1 Jahr ²⁾ | über 1 bis 5 Jahre ³⁾ | mehr als 5 Jahre ⁴⁾ | |
| EUR | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 ⁴⁾ | 6 | 7 |
| 1.1 Anleihe | | | | | | 0,00 |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 18.328.887,13 | 17.183.041,01 | 0,00 | 0,00 | 16.483.041,01 | -1.145.846,12 |
| 1.2.1 Bund | | | | | | 0,00 |
| 1.2.2 Land | | | | | | 0,00 |
| 1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände | | | | | | 0,00 |
| 1.2.3 Zweckverbände und dergleichen | | | | | | 0,00 |
| 1.2.5 Kreditinstitute | 17.628.887,13 | 16.483.041,01 | | | 16.483.041,01 | -1.145.846,12 |
| 1.2.6 sonstige Bereiche ⁶⁾ | 700.000,00 | 700.000,00 | | | | 0,00 |
| 1.3 Kassenkredite | | | | | | 0,00 |
| 1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | | | | | 0,00 |
| 1. Gesamtschulden Kernhaushalt | 18.328.887,13 | 17.183.041,01 | 0,00 | 0,00 | 16.483.041,01 | -1.145.846,12 |

nachrichtlich:

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

| | | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------------|
| 2.1 Anleihen | | | | | | 0,00 |
| 2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 28.037.925,80 | 27.438.344,77 | | | 599.581,03 | -599.581,03 |
| 2.3 Kassenkredite | 170.232,77 | 1.081.500,93 | | | | 911.268,16 |
| 2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | | | | | 0,00 |
| 2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung | 28.208.158,57 | 28.519.845,70 | 0,00 | 0,00 | 599.581,03 | 311.687,13 |

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

| | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|-------------|-------------|----------------------|----------------------|
| 3.1 Anleihen | | | | | | 0,00 |
| 3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 46.366.812,93 | 44.621.385,78 | | | 17.082.622,04 | -1.745.427,15 |
| 3.3 Kassenkredite | | 1.081.500,93 | | | | 1.081.500,93 |
| 3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | | | | | | 0,00 |
| Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4 | 46.366.812,93 | 45.702.886,71 | 0,00 | 0,00 | 17.082.622,04 | -663.926,22 |
| abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung | 9.245.229,09 | 9.796.304,69 | | | | 551.075,60 |
| 3. Konsolidierte Gesamtschulden | 37.121.583,84 | 35.906.582,02 | 0,00 | 0,00 | 17.082.622,04 | -1.215.001,82 |

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

²⁾ Tilgungsraten im 1. Folgejahr

³⁾ Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

⁴⁾ Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

⁵⁾ Spalte 3 minus Spalte 2

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

⁷⁾ einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

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

**Anlage 03**

(zu § 95 Abs. 3 Nr. 3 GemO; § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)

Ermächtigungsübertragungen

Im Jahr 2020 gibt es weder im Ergebnis- noch im Finanzhaushalt zu übertragenden Haushaltsermächtigungen. Die erforderlichen Planansätze wurden erneut eingestellt.

Anlage 04**Forderungsübersicht**

| Art der Forderung | Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres ¹⁾ | Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres |
|---------------------------------------|---|---|
| | EUR | |
| 1 | 2 | 3 |
| 1. Öffentlich-rechtliche Forderungen | 2.939.085,17 | 3.802.652,04 |
| 2. Forderungen aus Transferleistungen | 340.194,55 | 368.098,51 |
| 3. Privatrechtliche Forderungen | 1.860.257,29 | 1.512.762,01 |
| Summe aller Forderungen | 5.139.537,01 | 5.683.512,56 |

¹⁾ Entspricht dem Stand zum 31.12. des Vorjahres

Hinweis zur Wertberichtigung auf Forderungen:

Unterjährig wurden Forderungen durch Niederschlagungen, Erlasse und Aussetzungen der Vollziehung in SAP direkt über das entsprechende Aufwandskonto abgeschrieben. Da die Forderungen grundsätzlich mit dem notwendigen Nachdruck begetrieben und uneinbringliche Forderungen zeitnah niedergeschlagen wurden ist eine bilanzielle Einzelwertberichtigung nicht erforderlich.

Pauschalwertberichtigungen ergaben sich nicht.



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

| Art der Forderung | Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres | Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres |
|--|---|---|
| | EUR | |
| 1. Ergebnismrücklagen | 27.041.007,06 | 30.917.957,42 |
| 1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ¹⁾ | 18.977.624,88 | 21.826.759,88 |
| 1.1.1 <i>davon Rücklagen für Ausgleichsmaßnahmen</i> | <i>575.495,46</i> | <i>581.495,98</i> |
| 1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses ¹⁾ | 7.487.886,72 | 8.509.701,56 |
| 2. Zweckgebundene Rücklagen Bürgerstiftung | 762.461,39 | 771.757,62 |
| Rücklagen gesamt | 27.803.468,45 | 31.689.715,04 |

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



Anlage 06

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

Entwicklung der Liquidität

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾ | Entspricht/ Konto Kostenart | Finanzrechnung | |
|-----------|---|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| | | | Vorjahr EUR | Rechnungsjahr EUR |
| | | | 1 | 2 |
| 1 | Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾ | 171 u. 173 | 7.730.840,00 | 13.051.115,00 |
| 2 | +/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) ³⁾ | | 7.200.482,00 | 9.451.713,00 |
| 3 | +/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) ³⁾ | | - 13.774.577,00 | - 16.447.790,00 |
| 4 | +/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) ³⁾ | | - 1.153.096,00 | - 1.145.846,00 |
| 5 | +/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO) | | 13.047.464,00 | 216.855,00 |
| 6 | = Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO) | | 13.051.113,00 | 5.126.046,00 |
| 7a | + Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende ⁴⁾ | 1492 | 13.729.800,30 | 13.733.201,80 |
| 7b | + Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere | 141, 142, 143 u. 1491 | - | - |
| 7c | + Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | teilweise 1691 | - | - |
| 8a | - Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ⁵⁾ | 239 | - | - |
| 8b | - Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen | teilweise 2799 | - | - |
| 9 | = liquide Eigenmittel zum Jahresende | | 26.780.913,30 | 18.859.247,80 |
| 10 | - übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO) | | - | - |
| 11 | + nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁶⁾ | | - | - |
| 12 | + übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO) | | - | - |
| 13 | = bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende | | 26.780.913,30 | 18.859.247,80 |
| 14 | - davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden (für Ausgleichsmaßnahmen) | teilweise 204 | 575.495,46 | 581.495,98 |
| 15 | - für sonstige bestimmte Zwecke gebunden | | 762.461,39 | 771.757,62 |
| 16 | = bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel | | 25.442.956,45 | 17.505.994,20 |
| 17 | nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO) | | 1.292.021,90 | 1.354.643,48 |

¹⁾ Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden.

²⁾ aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO); entspricht den liquiden Mitteln der Kontenarten 171 und 173

³⁾ Für die Spalten Finanzhaushalt und Finanzplanung sind die Werte der letzten Finanzplanung zu verwenden.

⁴⁾ entspricht dem Konto 1492 - Sonstige Einlagen -

⁵⁾ Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher soll der Wert an Kassenkrediten (Kontenart 239) hier berücksichtigt werden.

⁶⁾ Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).



Anlage 07
(Anlage 28 zu § 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

| Kennzahl | Einheit | Ergebnis 2018 | Ergebnis 2019 | Ergebnis 2020 | Planung 2021 | Planung 2022 | Planung 2023 |
|---|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| ERTRAGSLAGE | | | | | | | |
| 1. ordentliches Ergebnis | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 3.838.438,00 | 5.259.811,00 | 2.864.431,00 | -1.687.000,00 | -2.276.000,00 | -2.566.000,00 |
| Betrag je Einwohner | €/EW | 129,44 | 178,80 | 97,04 | -57,27 | -77,15 | -86,98 |
| Aufwandsdeckungsgrad | % | 105,14% | 106,95% | 103,45% | 97,98% | 97,31% | 97,03% |
| 1.1 Steuerkraft -netto- | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 45.191.873,00 | 44.657.808,00 | 44.630.957,00 | 48.041.600,00 | 48.606.400,00 | 49.878.200,00 |
| Betrag je Einwohner | €/EW | 1.523,97 | 1.518,04 | 1.511,99 | 1.630,85 | 1.647,67 | 1.690,79 |
| Anteil an den ordentlichen Aufwendungen | % | 60,52% | 59,00% | 53,70% | 57,38% | 57,54% | 57,76% |
| 1.2 Betriebsergebnis -netto- | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 52.712.929,00 | 50.735.988,00 | 57.123.986,00 | 59.808.000,00 | 60.963.000,00 | 62.526.000,00 |
| Betrag je Einwohner | €/EW | 1.777,60 | 1.724,66 | 1.935,23 | 2.030,28 | 2.066,54 | 2.119,53 |
| Anteil an den ordentlichen Aufwendungen | % | 70,59% | 67,03% | 68,74% | 71,44% | 72,17% | 72,41% |
| 2. Sonderergebnis | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 127.027,00 | 3.126.940,00 | 1.021.815,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Gesamtergebnis | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 3.965.465,00 | 8.386.751,00 | 3.886.246,00 | -1.687.000,00 | -2.276.000,00 | -2.566.000,00 |
| FINANZLAGE | | | | | | | |
| 4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (§ 3 Nr. 17 GemHVO) | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 9.211.526,00 | 7.200.482,00 | 9.451.712,00 | 3.004.000,00 | 2.342.000,00 | 1.995.000,00 |
| Betrag je Einwohner | €/EW | 310,63 | 244,76 | 320,20 | 101,98 | 79,39 | 67,63 |
| 5. Mindestzahlungsmittelüberschuss | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 1.153.096,00 | 1.853.096,00 | 1.145.846,00 | 1.153.000,00 | 1.153.000,00 | 1.153.000,00 |
| 6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 8.058.430,00 | 5.347.386,00 | 8.305.866,00 | 1.851.000,00 | 1.189.000,00 | 842.000,00 |
| Betrag je Einwohner | €/EW | 271,75 | 181,77 | 281,38 | 62,84 | 40,31 | 28,54 |
| 7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO) | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 1.231.561,59 | 1.292.021,90 | 1.354.643,48 | 1.396.510,11 | 1.461.572,44 | 1.511.696,19 |
| 8. voraussichtliche liquide Mittel zum Jahresende (Zeile 9 in Anlage 07) | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 31.878.680,00 | 27.196.854,00 | 11.160.854,00 | 5.330.854,00 | 5.169.854,00 | 5.088.854,00 |
| KAPITALLAGE | | | | | | | |
| 9. Eigenkapital | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 188.470.599,14 | | | | | |
| 9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO) | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 156.780.884,10 | | | | | |
| 9.2 Eigenkapitalquote | | | | | | | |
| Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme | % | 69,22% | | | | | |
| 9.3 Fremdkapitalquote | | | | | | | |
| Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme | % | 30,78% | | | | | |
| 10. Anlagendeckung | | | | | | | |
| Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen | % | 105,34% | | | | | |
| 11. Verschuldung | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | 17.184.633,60 | | | | | |
| Betrag je Einwohner | €/EW | 582,17 | | | | | |
| 11.1 Nettoneuverschuldung | | | | | | | |
| absoluter Betrag | € | -1.153.096,00 | -1.153.096,00 | -1.145.846,00 | 0,00 | 3.247.000,00 | 4.547.000,00 |

EW 30.6. VJ 29.654 29.418 29.518 29.458 29.500 29.500



Gebührenkalkulation und Rückstellungen Abwassergebühren (Kostenüber- und -unterdeckungen)

Gebührenkalkulation:

Bei einer mehrjährigen Gebührenbemessung ergibt sich immer nur **ein** gebührenrechtliches Ergebnis für den gesamten Zeitraum, welches in einer folgenden Gebührenkalkulation eingestellt werden kann.

Die fünfjährige Ausgleichsfrist für dieses eine gebührenrechtliche Ergebnis beginnt mit Ablauf des Gebührenbemessungszeitraums.

(Bsp.: Gebührenkalkulation 2021-2023, Ermittlung gebührenrechtliches Ergebnis 2024, Ausgleichsfrist bis 2028)

Für die Gebührenkalkulation 2018-2020 wurden die Ergebnisse 2013-2016 herangezogen. Richtig wäre 2012 bis 2014 gewesen.

Für die Gebührenkalkulation 2021-2023 wurden die Ergebnisse 2017-2019 herangezogen. Richtig wäre 2015 bis 2017 gewesen.

Es wurden die gebührenrechtlichen Ergebnisse einzeln pro Jahr und nicht in den Teilgebühren getrennt ausgewiesen.

Ab der nächsten Gebührenkalkulation soll auf einen 2-jährigen Gebührenkalkulationszeitraum umgestellt werden (2024-2025).

Für die Gebührenkalkulation 2024-2025 müsste richtigerweise das Gesamtergebnis der Kostenüber- bzw. Unterdeckung der Jahre 2018-2020 getrennt nach den Teilleistungen (Schmutzwasser und Niederschlagswasser) eingerechnet werden.

Da die Ergebnisse 2018 und 2019 bereits in die Kalkulation 2021-2023 eingerechnet wurden, werden in die Kalkulation 2024-2025 nur die Ergebnisse 2020 (Kostenüber- bzw. Unterdeckung nach Teilleistung getrennt) eingerechnet.

Rückstellungen:

In die Rückstellung dürfen nur Kostenüberdeckungen (saldiert nach Kalkulationszeiträumen und getrennt nach Teilleistungen) eingestellt werden.

Sie werden aufgelöst in den Jahren, in denen sie in die Gebührenkalkulation einfließen.

Ausgangssituation:

Der Stand der Rückstellungen betrug zum 31.12.2012 278.112,74 €

Dieser Betrag wurde aufgelöst in 2013 (253.321,43 €), 2014 (217.188,00 €),

2017 (257.603,31 €).

Rückstellungen für die Jahre 2013-2016

Für die Kalkulation 2018 bis 2020 wurden die Ergebnisse der Jahre 2013-2016 herangezogen (Gesamt 178.048,11 € Kostenüberdeckung).

Es wurden 178.048,11 € in die Rückstellungen eingebucht.



| | Kalkulation für 2018-2020 | | | | | |
|---------------------|---------------------------|---------------|--------------|-------------|--------------|--------------------|
| | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | | |
| Schmutzwasser | -16.046,59 € | 299.950,15 € | -66.963,95 € | 16.020,18 € | 232.959,79 € | Kostenüberdeckung |
| Niederschlagswasser | -6.043,98 € | -161.947,32 € | 103.485,91 € | 9.593,71 € | -54.911,68 € | Kostenunterdeckung |

Es hätte nur die Kostenüberdeckung (232.959,79 €) für die Teilleistung Schmutzwasser in die Rückstellung gebucht werden dürfen.

Rückstellungen werden im Normalfall in dem Zeitraum aufgelöst, in dem sie in die Gebührenkalkulation eingestellt wurden.

Im Jahresabschluss 2018 wurden 49.070 € aufgelöst. Im Jahresabschluss 2019 die restlichen 128.978,11 €.

- Die Rückstellungen der Jahre 2013-2016 waren nicht korrekt, sind aber nicht mehr zu korrigieren, da bereits abgeschlossen.

Die 2019 zusätzliche Auflösung von Rückstellungen (4.021,89 €) hätte nicht erfolgen dürfen.

Rückstellungen für die Jahre 2017-2019

Für die Kalkulation 2021 bis 2023 wurden die Ergebnisse der Jahre 2017-2019 herangezogen. (Gesamt 369.893,53 €) Kostenüberdeckung.

Es wurden in den Jahren 2017, 2018, 2019 insgesamt 369.893,53 € in die Rückstellungen eingebucht.

Der falsche Zeitraum (2017-2019 statt 2015-2017) lässt sich nicht mehr korrigieren. Auch hätten die Kostenüberdeckungen erst am Ende des Zeitraums (2020 oder Ende 2019) saldiert nach Teilleistungen in die Rückstellung gebracht werden dürfen.

| | Kalkulation für 2021-2023 | | | | |
|---------------------|---------------------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | | |
| Schmutzwasser | 292.861,44 € | -10.818,73 € | -186.608,72 € | 95.433,99 € | Kostenüberdeckung |
| Niederschlagswasser | 295.680,22 € | 5.361,10 € | -26.581,78 € | 274.459,54 € | Kostenüberdeckung |
| | 588.541,66 € | -5.457,63 € | -213.190,50 € | | |

Da nach Teilleistung getrennt jeweils eine Kostenüberdeckung berechnet wurde, können beide Beträge in die Rückstellung eingestellt werden.

Da die Kostenüberdeckungen (2017-2019) in der Kalkulation 2021-2023 eingerechnet wurden, erfolgt auch die Auflösung jeweils Anteilig (1/3) in den Jahren 2021, 2022, 2023 (31.811,33 € Schmutzwasser, 91.486,51 € Niederschlagswasser)

Der Stand der Rückstellungen wir zum 31.12.2020 auf den Stand 369.893,53 € korrigiert (95.433,99 € Schmutzwasser, 274.459,54 € Niederschlagswasser).



Rückstellungen für das Jahr 2020

Die nächste Gebührenkalkulation wird im Jahr 2023 für die Jahre 2024/2025 erfolgen (Wechsel von 3-jährigem Kalkulationszeitraum auf 2-jährigen Kalkulationszeitraum)

Korrekt wäre eine Berücksichtigung des Ausgleichs von Kostenüber/-unterdeckungen des Gebührenkalkulationszeitraums 2018-2020. Da die Kostenüber/-unterdeckungen der Jahre 2018 und 2019 aber schon in die vorherige Kalkulation eingeflossen sind, kann nur das Jahr 2020 herangezogen werden.

Das Ergebnis 2020 wird im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2021 separat betrachtet. Kostenüberdeckungen bei Schmutzwasser und/oder Niederschlagswasser werden zum 31.12.2021 als Rückstellung eingebucht.

Kostenunterdeckungen bleiben für die Rückstellungen unerheblich.

Die Auflösung der ggf. in die Rückstellung gebuchten Überdeckungen aus 2020 werden dann 2024/2025 aufgelöst.

Die Fehler der Vergangenheit können erst zu diesem Zeitpunkt komplett abgewickelt werden.

Rückstellungen ab 2021

Erst ab der Gebührenkalkulation 2026/2027 und den Rückstellungen 2021-2023 können korrekte und rechtlich richtige Werte veranschlagt und gebucht werden.

Für die Gebührenkalkulation 2026/2027 werden die Kostenüber/-unterdeckungen der Jahre 2021-2023 herangezogen.

Falls sich eine Kostenüberdeckung saldiert 2021-2023 für die Teilleistungen ergibt, wird diese im Jahr 2024 ermittelt und 2026/2027 aufgelöst.