

Jahresabschluss 2020

mit Rechenschaftsbericht

der Stadtverwaltung Schorndorf

Inhaltsverzeichnis

Rechenschaftsbericht 2020	5
Gesamtrechnung	47
Gesamtergebnisrechnung	48
Gesamtfinanzrechnung	49
Teilhaushalte (Teilergebnis-, Teilfinanzrechnung und Investitionsmaßnahmen)	53
Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung	56
11.10 Steuerung	60
11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung	61
11.12 Steuerungsunterstützung und Controlling	62
11.13 Rechnungsprüfung	63
11.14 Zentrale Funktionen	63
Teilhaushalt 02 Interne Service- und sonstige Leistungen	66
11.20 Organisation und EDV	70
11.21 Personalwesen	72
11.22 Finanzverwaltung, Kasse	73
11.23 Justizariat (lediglich Versicherungen)	74
11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement	74
11.25 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge	90
11.26 Zentrale Dienstleistungen	91
11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	92
11.32 Abgabenwesen	92
11.33 Grundstücksmanagement	92
Teilhaushalt 03 Sicherheit und Ordnung	94
12.10 Statistik und Wahlen	98
12.20 Ordnungswesen	98
12.21 Verkehrswesen	99
12.22 Einwohnerwesen	100
12.23 Personenstandswesen	101
12.25 Sozialversicherung	101
12.60 Brandschutz	101
Teilhaushalt 04 Schulträgeraufgaben	104
21.10 Allgemeinbildende Schulen	108
21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten	112
21.40 Schülerbezogene Leistungen	113
21.50 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen	113
Teilhaushalt 05 Kultur, Musik, VHS und Bibliotheken	116
25.10 Wissenschaft und Forschung	120
25.20 Kommunale Museen	121
25.21 Archiv	122
26.10 Theater	123
26.20 Musikpflege	123
26.30 Musikschulen	123
27.10 Volkshochschulen	123
27.20 Bibliotheken	123
28.10 Sonstige Kulturpflege	123
29.10 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften	124
Teilhaushalt 06 Jugend und Soziales	126
31.40 Soziale Einrichtungen	131
31.60 Sonstige Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	132
31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	132
36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen	133
36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege	134

36.80 Kooperation und Vernetzung	135
Teilhaushalt 07 Gesundheit, Sport und Bäder	136
41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege	140
42.10 Förderung des Sports	140
42.41 Sportstätten	140
Teilhaushalt 08 Bauen und Stadtentwicklung	144
51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung	148
51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen	150
52.10 Bauordnung	152
52.20 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung	154
52.30 Denkmalschutz und Denkmalpflege	156
Teilhaushalt 09 Infrastruktur und Landschaftspflege	160
53.20 Gasversorgung	165
53.50 Kombinierte Versorgung	165
53.60 Telekommunikationseinrichtungen	165
53.70 Abfallwirtschaft	166
54.10 Gemeindestraßen	166
54.20 Kreisstraßen	176
54.30 Landesstraßen	177
54.50 Straßenreinigung und Winterdienst	178
54.60 Parkierungseinrichtungen	178
54.70 Verkehrsbetriebe / ÖPNV	179
54.80 Sonstiger Personen- und Güterverkehr	181
54.90 Öffentliche Toilettenanlagen	181
55.10 Öffentliches Grün / Landschaftsbau	181
55.20 Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	183
55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen	184
55.40 Naturschutz und Landschaftspflege	187
55.50 Forstwirtschaft	188
56.10 Umweltschutzmaßnahmen	189
Teilhaushalt 10 Wirtschaftsförderung und Tourismus	190
57.10 Wirtschaftsförderung	194
57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	195
57.50 Tourismus	197
Teilhaushalt 11 Allgemeine Finanzwirtschaft	200
61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	204
61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	205
61.30 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre	206

Anlagen	207
I. Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses	208
II. Bilanz (gem. § 52 GemHVO)	211
III.1. Erläuterungen zur Bilanz (Aktiva)	218
III.1. Erläuterungen zur Bilanz (Passiva)	229
IV. Vermögensübersicht nach § 55 Abs. 1 GemHVO	240
V. Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO	241
VI. Übersicht über den Stand der Rückstellungen nach § 41 Abs. 1 und 2 GemHVO	243
VII. Übersicht über den Stand der Rücklagen nach § 23 GemHVO	244
VIII. Kennzahlen nach §54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO	245
IX. Anhang der Bilanz nach § 53 GemHVO	246
IX.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	246
IX.2. Anteil Pensions- und Beihilferückstellung	249
IX.3. Liquiditätsentwicklung	250
IX.4. Ermächtigungsübertragungen	252
IX.5. Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	256
IX.6. Organe der Stadt Schorndorf zum 31.12.2020	259

Rechenschaftsbericht 2020

Inhaltsverzeichnis Jahresabschluss

1. Kurzüberblick.....	7
2. Wirtschaftliche Lage	10
3. Überblick über den Verlauf des Haushaltsjahres 2020.....	14
3.1 Corona-Pandemie und Nachtragshaushalt	14
3.2 Haushaltsstrukturkommission 2020	16
4. Vermögensrechnung (Bilanz)	19
4.1 Schlussbilanz zum 31.12.2020	19
4.2 Analyse der Schlussbilanz zum 31.12.2020.....	21
5. Ergebnisrechnung (GuV-Rechnung)	26
5.1 Ergebnisrechnung zum 31.12.2020	26
5.2 Ordentliches Ergebnis und Sonderergebnis.....	27
5.3 Ertragsstruktur	28
5.4 Aufwandsstruktur.....	34
6. Teilhaushalte	39
7. Finanzrechnung (Kapitalflussrechnung)	41
7.1 Finanzrechnung zum 31.12.2020	41
7.2 Investitionstätigkeit	42
7.3 Finanzierungstätigkeit.....	43
8. Fazit und Prognose	44

1. Kurzüberblick

Schlussbilanz zum 31.12.2020

Aktivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020	Abweichung
		EUR	EUR	EUR
1	Vermögen	278.823.343	291.681.832	12.858.489
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	332.596	340.952	8.356
1.2	Sachvermögen	225.140.175	235.416.356	10.276.181
1.3	Finanzvermögen	53.350.572	55.924.524	2.573.952
2	Abgrenzungsposten	9.949.579	10.858.586	909.007
Bilanzsumme		288.772.921	302.540.417	13.767.496

Passivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020	Abweichung
		EUR	EUR	EUR
1	Eigenkapital	189.011.474	197.685.387	8.673.914
1.1	Basiskapital	165.196.185	165.196.185	0
1.2	Rücklagen	23.815.289	32.489.203	8.673.914
2	Sonderposten	36.394.581	42.829.932	6.435.351
3	Rückstellungen	1.022.788	2.181.104	1.158.316
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	452.751	502.640	49.889
3.7	Sonstige Rückstellungen	570.037	1.678.463	1.108.427
4	Verbindlichkeiten	54.752.615	51.980.174	-2.772.442
5	Passive Abgrenzungsposten	7.591.463	7.863.820	272.357
Bilanzsumme		288.772.921	302.540.417	13.767.496

Kennzahlen zur Bilanz:	Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020	Abweichung
Anlagenintensität	81%	80%	-1%
Anlagenabnutzungsgrad	57%	55%	-2%
Investitionsquote	11%	7%	-4%
Abschreibungsquote	3%	4%	+1%
Eigenkapitalquote	65%	65%	+0%
Fremdkapitalquote	19%	18%	-1%
Verschuldungsgrad	30%	27%	-3%

Gesamtergebnisrechnung ("Gewinn- und Verlustrechnung")	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Ordentliche Erträge	107.325.317	113.947.526
Ordentliche Aufwendungen	-108.620.988	-106.393.878
Ordentliches Ergebnis	-1.295.671	7.553.648
Ordentliches Ergebnis einschließlich Ergebnisabdeckung	-1.295.671	7.553.648
Außerordentliche Erträge	4.701.604	1.852.501
Außerordentliche Aufwendungen	-3.201.191	-731.911
Sonderergebnis	1.500.413	1.120.590
Gesamtergebnis	204.742	8.674.238

Kennzahlen zur Gesamtergebnisrechnung	2019	2020
ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	-16%	107%
Deckungsbeitrag durch Steuern	53%	56%
Deckungsbeitrag durch Gewerbesteuer	17%	18%

Gesamtfinanzrechnung ("Kapitalflussrechnung")	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.987.851	112.078.115
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.904.742	-97.728.583
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.083.109	14.349.532
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.231.505	7.058.130
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.713.544	-16.578.903
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-16.482.039	-9.520.773
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten für Investitionen	25.000.000	0
Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.383.166	-2.648.728
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	23.616.834	-2.648.728
Änderung Finanzierungsmittelbestand	11.217.955	2.180.031
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.103.403	2.185.390
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-324.283	-1.057.499
Überschuss/Bedarf haushaltsunwirksame Ein- /Auszahlungen	779.119	1.127.891
Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln	11.997.074	3.307.922

Kennzahlen zur Investitionsrechnung	2019	2020
Fremdfinanzierungsquote der Investitionen	92%	-16%
Investitionszuschussquote	5%	32%
Eigenfinanzierungsquote der Investitionen	46%	98%

Teilergebnisrechnung (Anteil am ordentlichen Ergebnis)

Teilhaushalte	ordentliches Ergebnis 2019	ordentliches Ergebnis 2020	Ertrag 2020	Aufwand 2020
01 - Verwaltungssteuerung	-3.132.963	-3.422.257	450.962	-3.873.219
02 - Interne Service- u. sonst. Leistungen	-17.174.715	-17.352.571	4.881.394	-22.233.965
03 - Sicherheit und Ordnung	-1.387.689	-1.754.173	2.572.749	-4.326.922
04 - Schulträgeraufgaben	854.703	266.710	3.677.375	-3.410.665
05 - Kultur, Musik, VHS und Bibliotheken	-2.997.102	-2.867.708	279.030	-3.146.738
06 - Jugend und Soziales	-8.665.047	-10.391.692	6.671.861	-17.063.552
07 - Gesundheit, Sport und Bäder	-1.482.463	-1.319.041	121.994	-1.441.035
08 - Bauen und Stadtentwicklung	-847.498	-938.719	1.114.277	-2.052.996
09 - Infrastruktur und Landschaftspflege	-10.500.327	-6.452.959	5.479.323	-11.932.282
10 - Wirtschaftsförderung und Tourismus	-2.003.633	-1.725.655	91.976	-1.817.631
11 - Allgemeine Finanzwirtschaft	46.041.064	53.511.713	88.606.586	-35.094.873
Gesamt	-1.295.671	7.553.648	113.947.526	-106.393.878

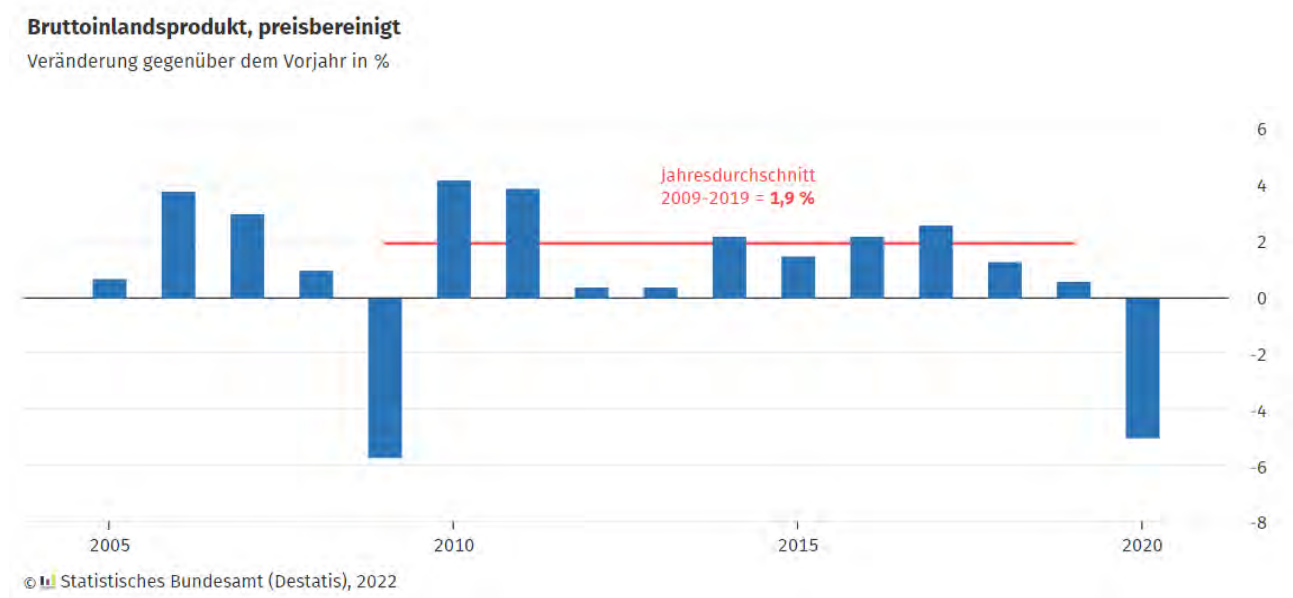
Teilfinanzrechnung (Investitionen)

Teilhaushalte	Mittelbedarf Investitionen 2019	Mittelbedarf Investitionen 2020	Einzahlungen Investitionen 2020	Auszahlungen Investitionen 2020
01 - Verwaltungssteuerung	-37.364	-10.155	0	-10.155
02 - Interne Service- und sonst. Leistungen	-5.495.256	-4.327.922	6.433.036	-10.760.958
03 - Sicherheit und Ordnung	39.825	-234.608	100.000	-334.608
04 - Schulträgeraufgaben	-114.567	-85.475	239.758	-325.233
05 - Kultur, Musik und VHS	-173.787	-8.028	61.925	-69.953
06 - Jugend und Soziales	-127.344	-306.683	5.950	-312.633
07 - Gesundheit, Sport und Bäder	-304.908	-261.747	47	-261.795
08 - Bauen und Stadtentwicklung	-152.995	-199.735	4.565	-204.300
09 - Infrastruktur und Landschaftspflege	-8.831.478	-3.993.737	182.559	-4.176.296
10 - Wirtschaftsförderung und Tourismus	-247.458	-61.084	30.290	-91.373
11 - Allgemeine Finanzwirtschaft	-1.036.707	-31.600	0	-31.600
Gesamt	-16.482.039	-9.520.773	7.058.130	-16.578.903

2. Wirtschaftliche Lage

Starke Rezession aufgrund Corona-Pandemie

Mit dem externen Schock der Corona-Pandemie endete eine zehnjährige Wachstumsphase der deutschen Wirtschaft: seit dem Ende der Finanzkrise 2010 bis zum Jahr 2019 stieg das Bruttoinlandsprodukt (BIP) in Deutschland jährlich um durchschnittlich 1,9 %. Durch den Ausbruch der Corona-Pandemie geriet die deutsche Wirtschaft im Jahr 2020 in eine der schwersten Rezessionen seit Jahrzehnten. Im 2. Quartal 2020 erlebt sie einen historischen Einbruch des BIP um 9,7 %, erholte sich zunächst im 3. Quartal (+8,5 %) und wurde im 4. Quartal erneut gebremst durch die zweite Corona-Welle und den erneuten Lockdown zum Jahresende. Insgesamt verzeichnete das preisbereinigte BIP im Jahr 2020 gegenüber dem Vorjahr einen Rückgang um 4,9 %.



Corona-Krise traf Industrie und Dienstleistungsbereiche hart – nur das Baugewerbe legte zu

Die Corona-Pandemie hinterließ im Jahr 2020 deutliche Spuren in nahezu allen Wirtschaftsbereichen. Die Produktion wurde sowohl in den Dienstleistungsbereichen als auch im Produzierenden Gewerbe teilweise massiv eingeschränkt.

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

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

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

Massiver Rückgang der in- und ausländischen Nachfrage

Auch auf der Nachfrageseite waren die Auswirkungen der Corona-Pandemie deutlich sichtbar. Anders als während der Finanz- und Wirtschaftskrise, als der gesamte Konsum die Wirtschaft stützte, gingen die privaten Konsumausgaben im Jahr 2020 im Vorjahresvergleich preisbereinigt um 6,0 % zurück und damit so stark wie noch nie. Die Konsumausgaben des Staates wirkten dagegen mit einem preisbereinigten Anstieg von 3,4 % auch in der Corona-Krise stabilisierend, wozu unter anderem die Beschaffung von Schutzausrüstungen und Krankenhausleistungen beitrug.

Die Bruttoanlageinvestitionen verzeichneten preisbereinigt mit -3,5 % den deutlichsten Rückgang seit der Finanz- und Wirtschaftskrise 2008/2009. Dabei legten die Bauinvestitionen entgegen diesem Trend um 1,5 % zu. In Ausrüstungen – das sind vor allem Investitionen in Maschinen und Geräte sowie Fahrzeuge – wurden im Jahr 2020 dagegen preisbereinigt 12,5 % weniger investiert als im Vorjahr.

Die Corona-Pandemie wirkte sich auch auf den Außenhandel massiv aus: Die Exporte und Importe von Waren und Dienstleistungen gingen im Jahr 2020 erstmals seit 2009 zurück, die Exporte preisbereinigt um 9,9 %, die Importe um 8,6 %. Besonders groß war der Rückgang der Dienstleistungsimporte, was vor allem am hohen Anteil des stark rückläufigen Reiseverkehrs lag.

Stetiger Aufwärtstrend am Arbeitsmarkt nach 14 Jahren beendet

Die Wirtschaftsleistung wurde im Jahresdurchschnitt 2020 von 44,8 Millionen Erwerbstätigen mit Arbeitsort in Deutschland erbracht. Das waren 477 000 Personen oder 1,1 % weniger als 2019. Damit endete aufgrund der Corona-Pandemie der über 14 Jahre anhaltende Anstieg der Erwerbstätigkeit, der sogar die Finanz- und Wirtschaftskrise 2008/2009 überdauert hatte. Besonders betroffen waren geringfügig Beschäftigte sowie Selbstständige, während die Zahl der sozialversicherungs-

pflichtig Beschäftigten stabil blieb. Vor allem die erweiterten Regelungen zur Kurzarbeit dürften hier Entlassungen verhindert haben.

Zweithöchstes Staatsdefizit seit der deutschen Vereinigung

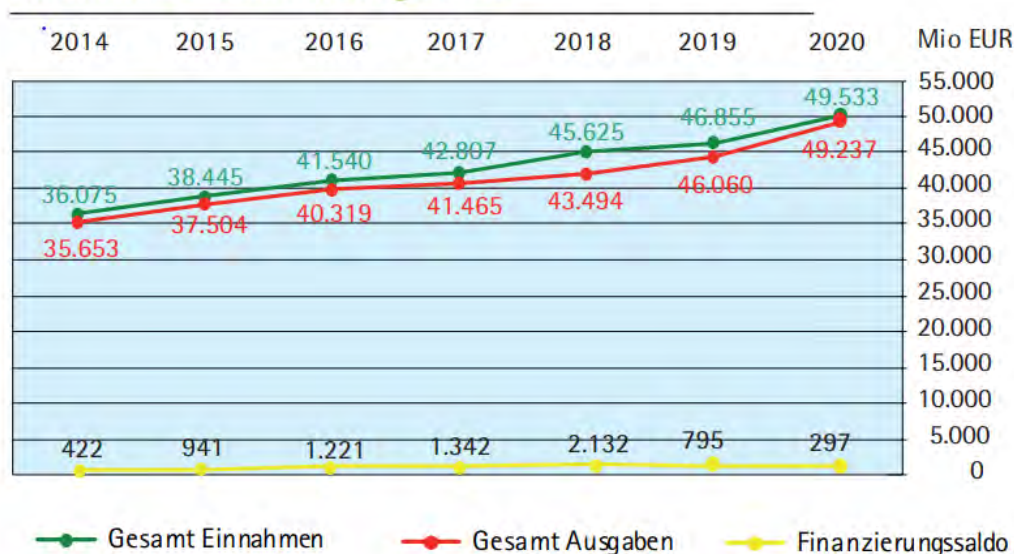
Die Corona-Krise hat im Jahr 2020 zu einem Finanzierungsdefizit des Staates in Höhe von 139,6 Milliarden Euro geführt. Dieses Finanzierungsdefizit wurde seit der deutschen Vereinigung nur übertroffen vom Rekorddefizit des Jahres 1995, in dem die Treuhandschulden in den Staatshaushalt übernommen wurden. Gemessen am BIP in jeweiligen Preisen errechnet sich für 2020 eine Defizitquote von 4,2 %. Der Referenzwert des europäischen Stabilitäts- und Wachstumspakts von 3 % wurde damit deutlich verfehlt. Seine Anwendung wurde jedoch für die Jahre 2020 und 2021 ausgesetzt.

Insbesondere der Finanzierungssaldo des Bundes verschlechterte sich mit einem Rückgang um mehr als 100 Milliarden Euro erheblich und lag bei -86,6 Milliarden Euro, die Länder schlossen das Jahr mit einem Defizit von 18,0 Milliarden Euro ab. Zum Defizit von Bund und Ländern trugen neben deutlich erhöhten Sozialleistungen vor allem die Ausgaben für die staatlichen Sofort- und Überbrückungshilfen sowie die Beschaffung und Bereitstellung von Schutzausrüstung bei. Die Sozialversicherungen wiesen ein Minus von 33,7 Milliarden Euro aus. Die Gemeinden verzeichneten 2020 auch aufgrund höherer Transfers von Bund und Ländern mit -1,3 Milliarden Euro ein vergleichsweise geringes Defizit.

Auswirkungen auf die Kommunen in Baden-Württemberg

Bei den baden-württembergischen Kommunen führten im Jahr 2020 weiterhin starke Ausgabenzuwächse (rd. 6,9 %) und im Vergleich dazu schwächere Einnahmesteigerungen (rd. 5,7 %) zu einem mit rd. 297 Mio. EUR nur knapp positiven Finanzierungssaldo (2019: rd. 795 Mio. EUR). Die für die Einnahmeentwicklung ursächlichen, massiv eingebrochenen Steuereinnahmen konnten nur durch die Bundes- und Landeshilfen kompensiert werden. Die negative Entwicklung des Finanzierungssaldos wurde auf der Ausgabenseite mit deutlichen Zuwächsen, z.B. bei den Zuweisungen bzw. Umlagen, bei den Personalausgaben sowie bei den Investitionen verstärkt.

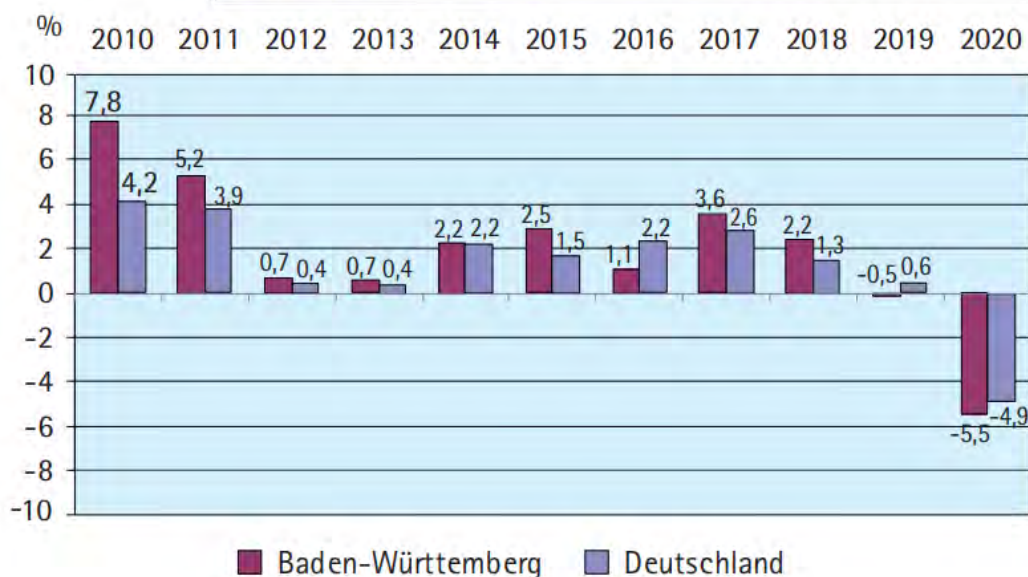
Kommunaler Finanzierungssaldo



Quelle: Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg – Kommunalfinanzbericht 2021

In Baden-Württemberg setzte sich das im Jahr 2019 eingeleitete negative Wirtschaftswachstum fort. Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt schrumpfte in 2020 um -5,5 % (Vorjahr -0,5 %) und lag damit unterhalb des Bundesdurchschnitts. Dieser Rückgang beruht insbesondere auf einem deutlichen Minus bei der Südwestindustrie (-9,7 %), welche hohe Einbrüche bei den Inlands- und Auslandsumsätzen zu verzeichnen hatte, und bei dem von den Lockdown-Maßnahmen unmittelbar betroffenen Dienstleistungsbereich (-4,4 %). Einen stabilisierenden Faktor bildete dagegen abermals das Baugewerbe mit einem Anstieg der preisbereinigten Bruttowertschöpfung um 3,0 %.

Wirtschaftswachstum in Baden-Württemberg und Deutschland



Quelle: Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg – Kommunalfinanzbericht 2021

Für die Stadt Schorndorf erfolgt in diesem Rechenschaftsbericht neben den gesetzlich vorgeschriebenen Inhalten ein kurzer Überblick über den Verlauf des Haushaltsjahres 2020, insbesondere mit Blick auf die Auswirkungen der Corona-Pandemie, eine ausführliche Analyse der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz.

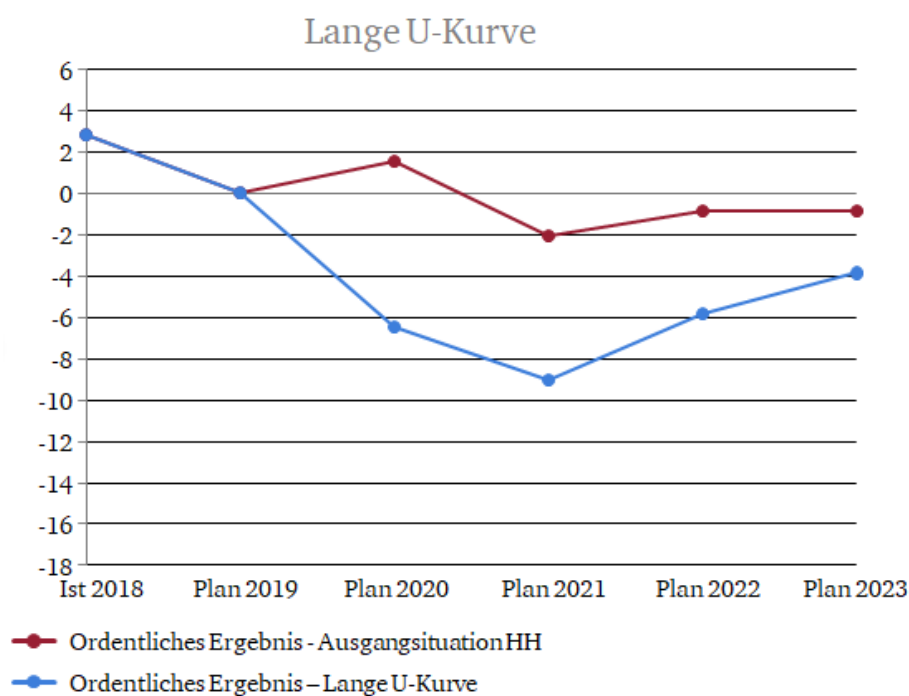
3. Überblick über den Verlauf des Haushaltsjahres 2020

3.1 Corona-Pandemie und Nachtragshaushalt

Der Haushaltsplan 2020 wurde am 18.12.2019 mit einem Überschuss von 1,55 Mio. EUR im ordentlichen Ergebnis und 3,29 Mio. € im Gesamtergebnis beschlossen. Zu diesem Zeitpunkt war nicht absehbar, welche Entwicklung das Jahr 2020 durch die Corona-Pandemie nehmen wird. Das Planergebnis 2020 war ein gutes, allerdings offenbarte die mittelfristige Finanzplanung von 2021 bis 2023 mit einem durchgehend negativen Ergebnis das strukturelle Problem im Haushalt der Stadt. Zudem war die konjunkturelle Gesamtlage nicht mehr so positiv wie in den Vorjahren, einer bereits abschwächenden Konjunktur standen steigende Aufwendungen und hohe anstehende Investitionen gegenüber. Aus diesem Grund wurde bereits in 2019 die Haushaltsstrukturkommission ins Leben gerufen, um den Ergebnishaushalt zu stärken und dessen dauernde Leistungsfähigkeit im Sinne der haushaltsrechtlichen Vorschriften zu sichern. Auf die Haushaltsstrukturkommission wird im nachfolgenden Kapitel genauer eingegangen.

Zu Beginn der Pandemie war noch nicht klar, wie stark der Wirtschaftseinbruch ausfallen und in welchem Tempo sich die Wirtschaft wieder erholen würde. Dem Gemeinderat wurden verschiedene Szenarien präsentiert, die mit unterschiedlich hohen Einbrüchen und unterschiedlichen Erholungskurven kalkuliert wurden. Ein moderater, ein etwas stärkerer und ein starker Wirtschaftseinbruch, jeweils hochgerechnet mit einer schnellen Erholung (V-Kurve), einer etwas längeren Erholung (U-Kurve) sowie einer nur langfristigen Erholung (L-Kurve). Diesen Szenarien wurden jeweils Prognosen der Steuereinnahmen, Schlüsselzuweisungen und Gebühren für das Jahr 2020 sowie die mittelfristige Finanzplanung zugrunde gelegt. Erst mit Bekanntgabe der Maisteuerschätzung zeichnete sich ein etwas stärkerer Wirtschaftseinbruch mit einem mittelfristigen Erholungsverlauf ab, eine lange U-Kurve. Ohne Bundes- und Landeshilfen musste davon ausgegangen werden, dass im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum bis zum Jahr 2023 ein Loch von ca. 23 Mio. EUR im Vergleich zur ursprünglichen Planung entstehen wird. Diese, in der nachfolgenden Tabelle dargestellten Zahlen, wurden durch die September-Steuerschätzung 2020 nochmals bestätigt.

Effektive Auswirkung der Corona-Pandemie in der mittelfristigen Finanzplanung				
	2020	2021	2022	2023
Auswirkung auf ordentliches Ergebnis	- 8,0 Mio. €	- 7,0 Mio. €	- 5,0 Mio. €	- 3,0 Mio. €
Kummulierte Summe	- 23,0 Mio. €			



Diesen finanziellen Herausforderungen standen in ähnlicher Weise alle Kommunen gegenüber. Um diesen entgegenzuwirken, wurde der Kommunale Stabilitäts- und Zukunftspakt zwischen dem Land und den kommunalen Landesverbänden geschlossen. Dieser stellte einmalige Unterstützungsleistungen für die Kommunen zur Verfügung, die das Jahr 2020 entlasteten. Insgesamt hatte er ein Volumen von rund 4,27 Milliarden EUR. 1,39 Milliarden EUR trug der Bund, das Land übernahm 2,88 Milliarden EUR. Die Stadt Schorndorf bekam aus den Corona-Soforthilfen in Summe 0,645 Mio. EUR, aus der Erstattung der Gewerbesteuerausfälle ca. 4,288 Mio. EUR und aus den Schlüsselzuweisungen ca. 2,8 Mio. EUR, in Summe 7,7 Mio. EUR.

In der Gemeinderatssitzung vom 12. November 2020 wurde vom Gemeinderat der Nachtragshaushalt für das Jahr 2020 beschlossen. Neben der Vielzahl an finanziellen Veränderungen im Vergleich zum Haushaltsplan lagen die Gründe für den Nachtragshaushalt im Beschluss der Verpflichtungsermächtigungen für das Jahr 2021 ff., sowie einer umfangreichen Abbildung der finanziellen Auswirkungen für den Gemeinderat und die Öffentlichkeit. Bereits eingeplant wurden unter anderem auch die städtischen Corona-Hilfspakete für die Innenstadt (100 TEUR), für die Vereine (59 TEUR inkl.

Sonderzuschüsse) und für den zeitweisen Verzicht auf die Kita-Gebühren (600 TEUR) und auf die Schulkindbetreuungsgebühren (60 TEUR).

Der Nachtrag diene als Grundlage zur Beurteilung der finanziellen Folgen der Pandemie für die Stadt Schorndorf und half bis zum Beschluss des Haushaltsplans 2021 dabei, zukünftige Entscheidungen in dieser grundlegend veränderten, kritischen haushaltswirtschaftlichen Lage zu treffen.

Das ordentliche Ergebnis verschlechterte sich im Nachtragshaushalt nur um 40.500 EUR auf einen Überschuss von 1,514 Mio. EUR. Der Blick auf die ordentlichen Erträge offenbarte dabei die Auswirkungen der Corona-Pandemie. Trotz der Ausgleichszahlungen aus dem Kommunalen Stabilitäts- und Zukunftspakt von 7,7 Mio. EUR reduzierten sich die Erträge um 1,3 Mio. EUR, was in Summe einem Rückgang im Jahr 2020 von 9 Mio. EUR entsprach.

Das Gesamtergebnis verschlechterte sich im Nachtragshaushalt durch zeitliche Verschiebungen im Sonderergebnis um 0,98 Mio. EUR auf einen Überschuss von 2,3 Mio. EUR.

Die Auswirkungen des zweiten Lockdowns im Herbst und die weitere Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben, die sich nach Beschlussfassung des Nachtragshaushaltsplans ergaben, sind nachfolgend bei den einzelnen Analysen des Jahresergebnisses dargestellt.

3.2 Haushaltsstrukturkommission 2020

Seit 2019, und damit schon deutlich vor Beginn der Corona-Pandemie, beschäftigen sich die Dezernten und Fachbereichsleiter und Fachbereichsleiterinnen der Stadt Schorndorf mit einer nachhaltigen Konsolidierung der städtischen Finanzen. Unter der Federführung von Bürgermeister Thorsten Englert, zwischenzeitlich zum Ersten Bürgermeister gewählt, wurde die Haushaltsstrukturkommission aufgestellt.

Auslöser waren, wie vorstehend erwähnt, nicht die Planzahlen des Jahres 2020, sondern die nachfolgend dargestellten Zahlen der mittelfristigen Finanzplanung, die im ordentlichen Ergebnis durchgängig negativ waren und nur durch Sondereffekte ausgeglichen werden konnten.

	2020	2021	2022	2023
ordentliches Ergebnis	1.514.300 €	-3.199.600 €	-5.669.900 €	-1.296.200 €
Sonderergebnis	801.200 €	2.519.200 €	5.732.300 €	5.235.500 €
Gesamtergebnis	2.315.500 €	- 680.400 €	62.400 €	3.939.300 €

Maßgeblich für den Haushaltsausgleich nach § 80 Abs. 2 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg ist das ordentliche Ergebnis. Es ist somit auch die maßgebliche Kennzahl für die Genehmigung des Haushalts durch das Regierungspräsidium. Dem gesetzlich vorgeschriebenen Haushaltsausgleich wurde die mittelfristige Finanzplanung nicht mehr gerecht.

Parallel stand und steht die Stadt vor einem wahren investiven Mammutprogramm, welches im Zuge der Haushaltsstrukturkommission in der Immobilien- und der Infrastrukturkarte mit der schwer greifbaren Gesamtsumme von 160 Mio. EUR beziffert wurde, zzgl. ca. 40 Mio. EUR an investivem Bedarf für derzeit noch nicht klar benennbare Aufgaben wie beispielsweise die IBA 2027. Zwischenzeitlich hat sich diese Summe durch hinzugekommene Investitionsbedarfe sowie die Baukostensteigerungen auf ca. 200 Mio. EUR erhöht.

Allen Beteiligten, dem Gemeinderat wie den Bürgermeistern und der Verwaltung war klar, dass diese Herausforderungen nur mit Änderungen in der Haushaltsstruktur gemeistert werden können. Oberste Priorität im Handeln der Kommune hat die in den Haushaltsgrundsätzen der Gemeindeordnung verankerte Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung.

In zwei Klausurtagungen im Mai und im Juni 2020 wurde dem Gemeinderat zur ausführlichen Vorberatung ein 147 Maßnahmen umfassendes Sparpaket mit einem Gesamtvolumen von 14,92 Mio. EUR über den mittelfristigen Finanzplanungszeitraum vorgestellt. Dieses Maßnahmenpaket wurde in der Sonder-Gemeinderatssitzung am 21.07.2020 beschlossen. Weitere Einzelbeschlüsse folgten in der zweiten Jahreshälfte 2020.

Darüber hinaus haben die Fraktionen des Gemeinderats 55 Konsolidierungsvorschläge vorgelegt, die ebenfalls in der zweiten Jahreshälfte 2020 geprüft, im Gemeinderat behandelt und nach entsprechender Beschlusslage weiterverfolgt werden.

Die beschlossenen Maßnahmen entfalten überwiegend eine dauerhafte Wirkung und stärken den Haushalt strukturell und langfristig, wie die nachfolgende Übersicht verdeutlicht.

	2020	2021	2022	2023	2024
Konsolidierungsergebnis	- 512.700 €	3.397.590 €	4.747.190 €	3.718.940 €	3.572.425 €
Konsolidierungsergebnis in Summe	14.923.445 €				

Verschiebungen von Erträgen (ohne Corona-Auswirkungen) führten zwar zu einer Reduzierung des außerordentlichen Ergebnisses im Jahr 2020, was im Nachtragshaushalt auch entsprechend

berücksichtigt wurde. Das Hauptaugenmerk der Haushaltsstrukturkommission war jedoch auf die mittelfristige Finanzplanung und auf die dauerhafte Stärkung der Leistungsfähigkeit des ordentlichen Ergebnishaushalts gerichtet. Dies konnte auch durch die beschlossenen Sparmöglichkeiten und die Ausschöpfung der Ertragsmöglichkeiten in Anlehnung an § 78 Absatz. 2 GemO erreicht werden.

Die Folgen der Pandemie traten diesen Bemühungen unvorhergesehen entgegen. Auch Preissteigerungen, insbesondere im Baugewerbe, haben eine nur noch schwer greifbare Dynamik erreicht.

Das bedeutet nicht, dass die Bemühungen der Haushaltsstrukturkommission umsonst waren, im Gegenteil. Das geschlossene Vorgehen und die erarbeiteten Sparmaßnahmen sind die Grundlage dafür, dass in den Jahren nach Pandemiebeginn die Grundsteine zur Stabilisierung des Ergebnishaushalts bereits gelegt sind. Es werden dennoch weitere Sparanstrengungen notwendig sein. Neben der Sicherstellung der stetigen Aufgabenerfüllung gemäß § 77 Abs. 1 GemO steht dabei immer auch der Kerninhalt der kommunalen Doppik, die integrative Gerechtigkeit, im Vordergrund.

4. Vermögensrechnung (Bilanz)

4.1 Schlussbilanz zum 31.12.2020

Aktivseite		Geschäftsjahr	Geschäftsjahr
		2019	2020
		EUR	EUR
1	Vermögen	278.823.343	291.681.832
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	332.596	340.952
1.2	Sachvermögen	225.140.175	235.416.356
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	21.127.399	24.067.462
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	109.145.015	120.688.144
1.2.3	Infrastrukturvermögen	68.984.946	66.799.505
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden		105.196
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	986.523	998.455
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.277.596	2.180.118
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.489.347	6.243.839
1.2.8	Vorräte	134.952	93.425
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.994.396	14.240.212
1.3	Finanzvermögen	53.350.572	55.924.524
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	7.117.345	7.117.345
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	152.949	152.949
1.3.3	Sondervermögen	8.250.000	8.000.000
1.3.4	Ausleihungen	17.389.591	17.380.026
1.3.5	Wertpapiere	83.973	83.981
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	3.728.579	3.669.100
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	2.209.365	1.794.481
1.3.8	Liquide Mittel	14.418.770	17.726.642
2	Abgrenzungsposten	9.949.579	10.858.586
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	272.325	412.187
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	9.677.254	10.446.399
3	Nettoposition	0	0
Bilanzsumme		288.772.921	302.540.417

Passivseite		Geschäftsjahr	Geschäftsjahr
		2019	2020
		EUR	EUR
1	Kapitalposition	189.011.474	197.685.387
1.1	Basiskapital	165.196.185	165.196.185
1.2	Rücklagen	23.815.289	32.489.203
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	18.318.242	25.871.890
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	5.423.947	6.544.537
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	73.100	72.776
2	Sonderposten	36.394.581	42.829.932
2.1	für Investitionszuweisungen	29.456.566	33.355.275
2.2	für Investitionsbeiträge	5.919.191	5.584.013
2.3	für Sonstiges	1.018.824	3.890.644
3	Rückstellungen	1.022.788	2.181.104
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	452.751	502.640
3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	0	0
3.7	Sonstige Rückstellungen	570.037	1.678.463
4	Verbindlichkeiten	54.752.615	51.980.174
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	45.915.268	43.266.540
4.3	Verbindlichkeiten, die Kreditaufn. wirtschaftlich gleichkommen	0	0
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	7.399.901	7.068.935
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	31.030	10.718
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	1.406.416	1.633.980
5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	7.591.463	7.863.820
Bilanzsumme		288.772.921	302.540.417

4.2 Analyse der Schlussbilanz zum 31.12.2020

Die Vermögensrechnung (Bilanz) zeichnet zusammen mit der Ergebnis- (GuV) und der Finanzrechnung (Cash Flow) im Jahresabschluss nach § 95 GemO ein Bild der wirtschaftlichen Lage (Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage) der Stadt Schorndorf. Die Jahresabschlussanalyse gehört in den größeren Zusammenhang einer Gesamtanalyse des „Unternehmens Stadt Schorndorf“. Die Analyse zeigt, ob bzw. inwieweit die Stadt Schorndorf in der Lage war und (eingeschränkt) sein wird, die gesetzlichen Ziele zu erreichen.

Finanzkennzahlen bieten die Chance einer systematischen Abbildung und Untersuchung der wirtschaftlichen Lage. Sie können aber die Bewertung und daraus resultierende Steuerungsentscheidungen nicht ersetzen.

Im Folgenden wird die siebte „doppische“ Schlussbilanz der Stadt Schorndorf zum 31.12.2020 anhand einiger typischer Fragestellungen und Kennzahlen analysiert:

Was hat sich am Vermögen der Stadt Schorndorf im Geschäftsjahr 2020 geändert?

Das Vermögen der Stadt Schorndorf besteht zum größten Teil mit rund 235,4 Mio. EUR aus Sachanlagen. Der Anteil des Sachanlagevermögens an der Bilanzsumme entspricht wie im Vorjahr rd. 78 %. Das Gesamt-Sachvermögen nahm im Verlauf des Jahres 2020 um rd. 10,3 Mio. EUR zu. Dieser Anstieg verdeutlicht den Umfang der geschaffenen Anlagenwerte insbesondere bei den unbebauten Grundstücken, Gebäuden und der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Haushaltsjahr.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 beträgt der Anteil des Finanzvermögens ebenfalls wie im Vorjahr rd. 18,5 % der Bilanzsumme. Darunter werden neben den Anteilen an den Eigenbetrieben und Beteiligungen auch die liquiden Mittel und Forderungen geführt.

Der erzielte hohe Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 14,3 Mio. EUR überstieg den Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit. Dies ließ die liquiden Mittel zusammen mit einem Überschuss aus den haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen im Geschäftsjahr 2020 um 3,3 Mio. EUR auf 17,7 Mio. EUR ansteigen. Der Schuldenstand konnte gegenüber dem Vorjahr durch planmäßige Tilgungen (2,6 Mio. EUR) vermindert werden und beläuft sich zum Jahresende auf 43,3 Mio. EUR. Von den nicht abgerufenen investiven Mitteln wurden 12,1 Mio. EUR an Auszahlungen und 3,2 Mio. EUR an Einzahlungen ins Jahr 2021 übertragen. Die Ermächtigungsübertragungen sind in 2020 durch die vorhandene Liquidität gedeckt.

Die Forderungen haben im Verlauf des Jahres 2020 von 5,9 Mio. EUR auf 5,5 Mio. EUR leicht abgenommen. Davon entfallen ca. 3,7 Mio. EUR auf öffentlich-rechtliche Forderungen und 1,8 Mio. EUR auf privatrechtliche Forderungen.

Ein Großteil der noch verbleibenden öffentlich-rechtlichen Forderungen sind Steuerforderungen mit rd. 1,42 Mio. EUR. Die privatrechtlichen Forderungen ergeben sich hauptsächlich aus dem Saldo der übrigen privatrechtlichen Forderungen in Höhe von 1,13 Mio. EUR.

Welches Sachvermögen besitzt die Stadt Schorndorf?

Das immaterielle Vermögen (u.a. Software, Lizenzen) hat im geltenden Bilanzrecht in der Regel eine geringere Bedeutung. Insbesondere bei den Kommunen spielt dieser Anteil an der Bilanzsumme keine Rolle. Zum Jahresende 2020 beträgt dieser Anteil in Schorndorf 0,12 %.

Das Sachvermögen, oder auch Sach-Anlagevermögen genannt, umfasst unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Infrastrukturvermögen, Gebäude, Kunstgegenstände und Denkmäler, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Vorräte sowie geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau.

Das Vermögen der unbebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte hat sich, hauptsächlich durch die Umlegung der Gebiete Obere Straßenäcker und Ellenberg III, Beunden und Niederfeld, um rd. 2,9 Mio. EUR erhöht. Diese Grundstücke werden in den Jahren 2021 bis 2025 veräußert und führen in diesen Jahren zu außerordentlichen Erträgen.

Der Wert der bebauten Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte, darunter fallen vor allem auch Gebäude und Aufbauten, hat sich um 11,5 Mio. EUR erhöht. Fertiggestellt und damit auf die bebauten Grundstücke gebucht wurden der Neubau des Kindergartens Haldenstraße, der Neubau des Bewegungskindergartens inklusive Sporthalle im Sportpark Rems oder finanziell kleiner Maßnahmen wie die Brandschutzmaßnahmen und der Umbau des Physiksaals im Max-Planck-Gymnasium.

Für noch nicht fertiggestellte bzw. in Betrieb genommene Investitionsvorhaben, sogenannte Anlagen im Bau, wurden im Jahr 2020 insgesamt 14,2 Mio. EUR gebucht, 3,8 Mio. EUR weniger als im Vorjahr. Als größte Positionen sind hier der Neubau des Kindergartens Stöhrerweg und der Gemeinschaftsschule Rainbrunnen, die Generalsanierung der Gottlieb-Daimler-Realschule und die südliche Erweiterung der Oberen Straßenäcker zu nennen.

Zum Infrastrukturvermögen gehören vor allem Grund und Boden der Straßen und Wege, Brücken, wasserbauliche Anlagen und Friedhöfe. Das Infrastrukturvermögen hat sich um rd. 2,2 Mio. EUR

vermindert, da der Wertverlust durch die Abschreibungen den Wertezuwachs für die durchgeführten kleineren Maßnahmen, wie z. B. die Restarbeiten für die Alubrücke über die Rems, überstieg.

Bei den Positionen Kunstgegenstände, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, gab es geringe Erhöhungen bzw. Reduzierungen durch Abschreibungen.

Die Position Betriebs- und Geschäftsausstattung nahm um ca. 1,8 Mio. EUR zu. Dabei handelt es sich vorwiegend um Ausstattungs- bzw. Einrichtungsgegenstände, u. a. auch für die Multimedia-Ausstattungen diverser Schulen.

Die betragsmäßig ohnehin unbedeutende Position der Vorräte hat sich im Geschäftsjahr 2020 geringfügig vermindert.

Wie ist das Vermögen der Stadt Schorndorf finanziert?

Das Eigenkapital der Stadt, welches sich aus dem Basiskapital und den Rücklagen errechnet, hat sich im Geschäftsjahr 2020 insgesamt um 8,7 Mio. EUR auf 197,7 Mio. EUR erhöht. Während sich das Basiskapital nicht veränderte, erhöhten sich die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (+7,6 Mio. EUR) und aus Überschüssen des Sonderergebnisses (+1,1 Mio. EUR), wodurch die Rücklagen in Summe zum Jahresende mit einem Stand von 32,5 Mio. EUR abschließen.

Im weiteren Sinne sind auch die Sonderposten Bestandteil des Eigenkapitals. Diese bestehen hauptsächlich aus erhaltenen Investitionszuweisungen und -beiträgen und haben sich insgesamt um ca. 6,4 Mio. EUR auf 42,8 Mio. EUR erhöht. Als größter Betrag fiel hier der empfangene Zuschuss für den Neubau des Burg-Gymnasiums mit 4,1 Mio. EUR ins Gewicht.

Das Fremdkapital, bestehend aus Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Passiven Rechnungsabgrenzungsposten, hat sich im Geschäftsjahr leicht vermindert. Dabei konnte im Jahr 2020 auf neue Kreditaufnahmen verzichtet werden. Die Kredittilgungen wurden planmäßig in Höhe von rd. 2,6 Mio. EUR bedient. Die Rückstellungen erhöhten sich, insbesondere aufgrund neu gebildeter Rückstellungen für Beiträge verkaufter Grundstücke, im Vergleich zum Vorjahr um rd. 1,2 Mio. EUR.

Weitere Finanzkennzahlen:

Die Eigenmittelquote zeigt den Anteil der Eigenmittel, also des Eigenkapitals und der Sonderposten am Gesamtkapital. Je höher die Quote, desto besser ist die finanzielle Stabilität:

Quoten	Berechnung	2019	2020	Vgl. 19/20
Eigenmittelquote	Eigenkapital zzgl. SoPo zzgl. Langfr. PRAP x 100	80,7%	82,1%	1,4%
	Bilanzsumme			

Die Finanzierung ist insgesamt weiterhin auf einem hohen Niveau mit einer wieder leicht steigenden Tendenz.

Die goldene Bilanzregel im engeren Sinn besagt, dass das langfristige Vermögen auch langfristig durch Eigenkapital finanziert sein soll. Ein Wert von 100 % bedeutet, dass das gesamte Anlagevermögen und die gegebenen Investitionszuschüsse durch Eigenkapital gedeckt sind:

Quoten	Berechnung	2019	2020	Vgl. 19/20
goldene Bilanzregel	Basiskapital und SoPo x 100	83,2%	82,1%	-1,1%
	Anlagenvermögen u. Invest.zuschüsse			

Die solide Finanzierung nach der goldenen Bilanzregel im engeren Sinn, konnte im Jahr 2020 wiederum nicht erzielt werden und ist weiterhin leicht rückläufig.

Welche Risiken sind enthalten?

Veränderungen in der Bilanz sind Ausgangspunkte für Chancen oder Risiken der Ergebnisrechnungen der Folgejahre. So schlagen sich z.B. die Neuinvestitionen in höheren Abschreibungen und Folgekosten für den Betrieb und die Unterhaltung nieder.

Die wesentlichen Veränderungen in der Schlussbilanz 2020 der Stadt Schorndorf sind im Sachvermögen und den Rücklagen zu finden. In den letzten fünf Jahren von 2016 bis 2020 hat das Sachvermögen um ca. 57 Mio. EUR zugenommen, dies entspricht einer Steigerung um fast ein Drittel (+32 %). Die Bilanzsumme stieg in diesem Zeitraum um 80 Mio. EUR (+36 %) ebenfalls stark an.

Den Rücklagen wurden im Jahr 2020 aufgrund der Überschüsse des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses insgesamt 8,7 Mio. EUR zugeführt, so dass der Stand der Rücklagen zum Jahresende bei 32,5 Mio. EUR lag. Diese positive Rücklagenzuführung in 2020 resultiert jedoch insbesondere aus den einmaligen „Corona-Hilfen“ des kommunalen Stabilitäts- und Zukunftspakts, die in den Folgejahren nicht mehr zur Verfügung stehen.

Die nach wie vor bestehenden hohen Investitionskredite führen zwar aufgrund des niedrigen Zinsniveaus zu geringen Finanzierungskosten, die Tilgungen müssen jedoch in den künftigen Jahren durch einen leistungsfähigen Ergebnishaushalt erwirtschaftet werden.

Die Herausforderung der Folgejahre besteht deshalb darin, einen starken und ausgeglichenen Ergebnishaushalt zu erwirtschaften, der neben den ansteigenden Abschreibungen des Sachvermögens auch die steigenden Betriebs- und Unterhaltungskosten abdeckt. Die langfristige Belastung, die aus dem historisch großen, aber notwendigen Investitionsvolumens entsteht, schränken den Handlungsspielraum im Ergebnishaushalt zunehmend ein.

Ein weiteres Risiko liegt in den Bürgschaften. In der Bilanz der Stadt Schorndorf wurde für eventuelle Bürgschaftsinanspruchnahmen keine Vorsorge getroffen, da das betragsmäßige Ausfallrisiko bei den Bürgschaften als gering eingestuft wurde. Die Bürgschaften werden unter der Bilanz als sogenannte Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre ausgewiesen. Dieser Ausweis birgt keine rechtliche oder finanzielle Verpflichtung über die eigentliche, gewährte Bürgschaft hinaus. Im Jahr 2020 wurde eine Ausfallbürgschaften zu Gunsten der Stadtwerke Schorndorf GmbH über einen Betrag von 11.680.000 EUR übernommen. Diese dient zur Absicherung eines Darlehens zur Finanzierung des neuen Verwaltungs- und Betriebsgebäudes.

In der Bilanz werden keine Pensionsrückstellungen ausgewiesen, da diese für die Baden-Württembergischen Kommunen zentral beim Kommunalen Versorgungsverband BW gebildet werden.

5. Ergebnisrechnung (GuV-Rechnung)

5.1 Ergebnisrechnung zum 31.12.2020

Ertrags-/Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2019	Fortg.Ans. 2020	Ergebnis 2020	Vergl.Erg/Ansatz
Grundsteuer A	55.877	55.000	54.884	-116
Grundsteuer B	6.825.868	6.700.000	6.766.465	66.465
Gewerbesteuer	18.800.134	17.000.000	19.001.527	2.001.527
Gemeindeanteil Einkommensteuer	25.393.042	23.452.000	23.769.866	317.866
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.269.862	3.580.000	3.586.863	6.863
Vergnügungssteuer	1.026.822	800.000	557.514	-242.486
Hundesteuer	202.609	208.000	209.174	1.174
Zweitwohnungssteuer	28.396	20.000	22.829	2.829
Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	1.883.161	1.725.000	1.733.938	8.938
Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	0	4.288.000	4.288.492	492
Steuern und ähnliche Abgaben	57.485.771	57.828.000	59.991.552	2.163.552
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	32.582.097	34.094.800	35.844.529	1.749.729
Aufgelöste Investitionszuwendungen/-beiträge	1.401.631	1.455.400	1.518.642	63.242
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.142.916	4.341.600	4.397.666	56.066
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.163.004	3.171.200	3.406.683	235.483
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.247.956	1.139.800	1.423.244	283.444
Zinsen und ähnliche Erträge	1.323.021	2.029.900	2.084.648	54.748
Akt. Eigenlstg. u. Bestandsveränderungen	454.512	404.500	488.983	84.483
Sonstige ordentliche Erträge	4.524.409	4.693.500	4.791.577	98.077
Ordentliche Erträge	107.325.317	109.158.700	113.947.526	4.788.826
Personalaufwendungen	-25.347.465	-25.979.500	-26.171.720	-192.220
Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-13.493.186	-14.260.000	-11.255.583	3.004.417
Planmäßige Abschreibungen	-7.841.632	-8.448.100	-8.512.877	-64.777
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-281.372	-392.000	-351.633	40.367
Transferaufwendungen	-48.954.768	-46.850.100	-47.519.749	-669.649
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.702.565	-11.714.700	-12.582.316	-867.616
Ordentliche Aufwendungen	-108.620.988	-107.644.400	-106.393.878	1.250.522
Ordentliches Ergebnis	-1.295.671	1.514.300	7.553.648	6.039.348
Ordentliches Ergebnis einschließlich Ergebnisabdeckung	-1.295.671	1.514.300	7.553.648	6.039.348
Außerordentliche Erträge	4.701.604	1.046.800	1.852.501	805.701
Außerordentliche Aufwendungen	-3.201.191	-245.600	-731.911	-486.311
Sonderergebnis	1.500.413	801.200	1.120.590	319.390
Gesamtergebnis	204.742	2.315.500	8.674.238	6.358.738

5.2 Ordentliches Ergebnis und Sonderergebnis

Das ordentliche Ergebnis 2020 beträgt unter Einbeziehung der Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten +7,554 Mio. EUR. Damit konnte der Haushaltsausgleich 2020 nach neuem Haushaltsrecht erreicht und der Ressourcenverbrauch im Ergebnishaushalt erwirtschaftet werden.

Allerdings müssen die Ursachen für dieses positive Ergebnis genauer betrachtet werden. Noch bei Beschlussfassung des Nachtragshaushalts wurde aufgrund der Ankündigung des zweiten Lockdowns der Planansatz für die Gewerbesteuer um 2 Mio. EUR gesenkt. Innerhalb weniger Wochen stiegen die Gewerbesteuereinnahmen jedoch dem bundesweiten Trend gegenlaufend auf den ursprünglichen Planwert von 19 Mio. EUR. Gleichzeitig flossen viele Mittel im laufenden Bereich durch den zweiten Lockdown nicht ab, allein bei den Sach- und Dienstleistungen rund 3 Mio. EUR, verteilt über fast alle städtischen Einrichtungen und Bereiche. Zusätzlich ergaben sich Mehrerträge bei den Zuweisungen und Zuwendungen von 1,75 Mio. EUR, so dass sich das Ergebnis gegenüber dem Nachtragshaushalt um mehr als 6 Mio. EUR verbesserte.

Schlussendlich maßgebend für das deutlich positive Jahresergebnis 2020 sind allerdings die im Nachtragshaushalt bereits berücksichtigten Zahlungen aus dem Kommunalen Stabilitäts- und Zukunftspakt in Höhe von insgesamt 7,7 Mio. EUR (Corona-Soforthilfen 645.000 EUR, Erstattung der Gewerbesteuerausfälle ca. 4,288 Mio. EUR und Schlüsselzuweisungen ca. 2,8 Mio. EUR).

Diese Überkompensation führt zu einer deutlichen Ergebnisverschiebung zwischen den Jahren 2020 und 2022. Trotz einer nach wie vor durch die Corona-Pandemie geschwächten Ertragskraft muss in 2022 die Folge des zweijährigen FAG-Versatzes im Haushalt gestemmt werden: Allein bei der Kreis- und der FAG-Umlage werden in 2022 rund 3,7 Mio. EUR mehr zu stemmen sein als im Jahr 2020.

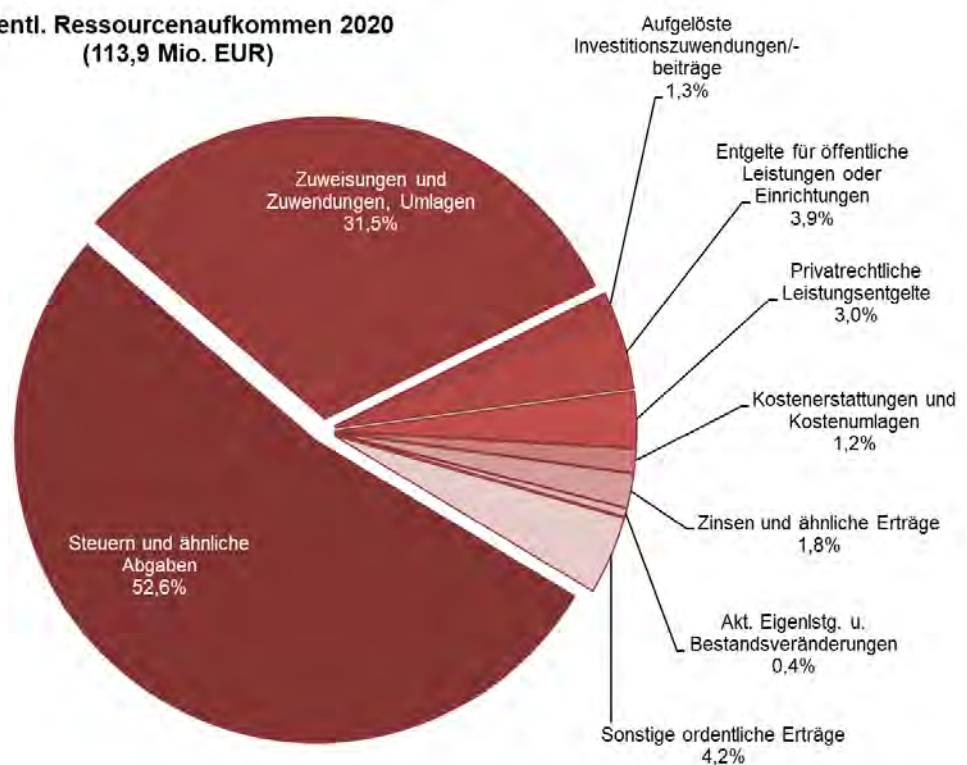
Das Sonderergebnis schließt mit 1,12 Mio. EUR ab und liegt damit 0,3 Mio. EUR über dem Planansatz des Nachtragshaushalts.

Das außerordentlich gute Gesamtergebnis 2020 i. H. v. 8,674 Mio. EUR darf nicht über die oben dargestellte strukturelle Schwäche der Schorndorfer Ertragskraft hinwegtäuschen. Gleichwohl erhöht das gute Ergebnis deutlich das Eigenkapital über die Rücklagen aus den Ergebnisüberschüssen. Diese stehen zukünftig als Bilanzposition für schlechte Jahre zum haushaltsrechtlich erlaubten Ausgleich zur Verfügung. Die aus diesem Überschuss resultierende Liquidität wird in den Jahren 2021 und 2022 bereits für Investitionen verwendet, die ansonsten über neue Kreditaufnahmen finanziert werden müssten.

5.3 Ertragsstruktur

Ertragsarten in EUR	Ergebnis 2019	Fortg.Ans. 2020	Ergebnis 2020	Vergl. Erg./Ans.
Grundsteuer A	55.877	55.000	54.884	-116
Grundsteuer B	6.825.868	6.700.000	6.766.465	66.465
Gewerbesteuer	18.800.134	17.000.000	19.001.527	2.001.527
Gemeindeanteil Einkommensteuer	25.393.042	23.452.000	23.769.866	317.866
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	3.269.862	3.580.000	3.586.863	6.863
Vergnügungssteuer	1.026.822	800.000	557.514	-242.486
Hundesteuer	202.609	208.000	209.174	1.174
Zweitwohnungssteuer	28.396	20.000	22.829	2.829
Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	1.883.161	1.725.000	1.733.938	8.938
Gewerbesteuer-Kompensationszahlung	0	4.288.000	4.288.492	492
Steuern und ähnliche Abgaben	57.485.771	57.828.000	59.991.552	2.163.552
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	32.582.097	34.094.800	35.844.529	1.749.729
Aufgelöste Investitionszuwendungen/-beiträge	1.401.631	1.455.400	1.518.642	63.242
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	5.142.916	4.341.600	4.397.666	56.066
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.163.004	3.171.200	3.406.683	235.483
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.247.956	1.139.800	1.423.244	283.444
Zinsen und ähnliche Erträge	1.323.021	2.029.900	2.084.648	54.748
Akt. Eigenstg. u. Bestandsveränderungen	454.512	404.500	488.983	84.483
Sonstige ordentliche Erträge	4.524.409	4.693.500	4.791.577	98.077
Ordentliche Erträge	107.325.317	109.158.700	113.947.526	4.788.826

ordentl. Ressourcenaufkommen 2020
(113,9 Mio. EUR)



Steuern und ähnliche Abgaben

Der Bereich Steuern und ähnliche Abgaben umfasst die Grundsteuer A und B, die Gewerbesteuer, den Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer, die Vergnügungs-, Hunde- und Zweitwohnungssteuer sowie die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich. Der prozentuale Anteil der Steuern und ähnlichen Abgaben an den gesamten ordentlichen Erträgen lag im Jahr 2020 bei ca. 52,6 %.

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben schlossen mit einem Mehrertrag in Höhe von rd. 2,16 Mio. EUR ab. Die Gewerbesteuer-Kompensationszahlungen waren durch den Nachtragshaushalt mit 4,288 Mio. EUR bereits eingeplant. Die größten Abweichungen zu den Planansätzen ergaben sich vor allem, wie bereits erwähnt, bei der Gewerbesteuer (+2,00 Mio. EUR), sowie beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+318 TEUR) und der Vergnügungssteuer (-242 TEUR).

Quoten	Berechnung	Erg. 2019	Erg. 2020	Vgl. 19/20
Steuerquote:	Steuereinnahmen x 100	53,6%	52,6%	-0,9%
	ordentlicher Ertrag			
Gewerbesteuerquote:	Gewerbesteuer x 100	17,5%	16,7%	-0,8%
	ordentlicher Ertrag			
Einkommensteuerquote:	Gemeindeanteil an der EKSt x 100	23,7%	20,9%	-2,8%
	ordentlicher Ertrag			

Die Nettosteuerereinnahmen pro Einwohner bilden einen Teil der Steuereinnahmen und Zuweisungen ab, die nach Abzug der allgemeinen Umlagen bei der Stadt zur Deckung der Aufwendungen verbleiben. Mit diesen Mitteln sind also die defizitären Aufgaben der Stadt zu finanzieren.

Quoten	Berechnung	Erg. 2019	Erg. 2020	Vgl. 19/20
Nettosteuerereinnahmen pro Einwohner	Steuer zzgl. Zuweisungen abzgl. Umlagen	1.130 €	1.268 €	+138 €
	Einwohner			
Einwohner:	Statistisches Landesamt	39.750	39.823	+73

Ausschlaggebend für die Steigerung der Quote „Nettosteuerereinnahmen pro Einwohner“ um 138 EUR waren die Zahlungen aus dem Kommunalen Stabilitäts- und Zukunftspakt, die das Ergebnis der Steuern und Zuweisungen insgesamt um 7,7 Mio. EUR erhöht haben.

Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen sowie aufgelöste Investitionszuwendungen bzw. -beiträge

Eine weitere Ertragsquelle neben den Steuern sind die Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen. Diese umfassen die Schlüsselzuweisungen vom Land, sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land, Zuweisungen für laufende Zwecke von Bund, Land, Gemeinden und Gemeindeverbänden, verbundenen Unternehmen, privaten Unternehmen und vom übrigen Bereich.

In Summe lagen die Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen 1,75 Mio. EUR über dem fortgeschriebenen Planansatz des Nachtragshaushalts. Diese Ergebnisverbesserung beruht hauptsächlich auf den zusätzlich empfangenen Schlüsselzuweisungen im Rahmen des Kommunalen Stabilitäts- und Zukunftspakts, die zu einem Mehrertrag von 1,42 Mio. EUR führten. Daneben ergaben sich größere Abweichungen bei den Landeszuweisungen für laufenden Zwecke (+205 TEUR) und für die Leitungszeit Kita (+142 TEUR).

Die Auflösung von Investitionszuwendungen bzw. -beiträgen stellen die Gegenposition zu den Abschreibungen dar, d.h. es handelt sich um Zuschüsse bzw. Beiträge (z.B. Erschließungsbeiträge), die für Investitionsmaßnahmen vereinnahmt wurden.

Die Zuwendungsquote zeigt den Anteil, den staatliche Stellen zur Finanzierung der Aufgaben der Stadt beitragen.

Quoten	Berechnung	Erg. 2019	Erg. 2020	Vgl. 19/20
Zuwendungsquote	$\frac{\text{Zuweisungen u. Zuwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Erträge}}$	31,7%	32,8%	1,1%

Die Steuern und Zuweisungen sind berechnungsrelevant für die Umlagen, die die Stadt zu leisten hat, wie z. B. für die Gewerbesteuerumlage, für die FAG-Umlage oder für die Kreisumlage. Deshalb verbleiben die Steuern und Zuweisungen nicht in voller Höhe bei der Stadt. Beispielsweise verbleiben von den Gewerbesteuererträgen letztlich nur ca. 38% bei der Stadt, der Rest fließt über die Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage und die Umlage an den Verband Region Stuttgart im gleichen Jahr sowie über die FAG-Umlage zwei Jahre später wieder ab.

Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Öffentlich-rechtliche Entgelte fallen an für die Benutzung/Inanspruchnahme einer öffentlichen Einrichtung/Leistung. Die Entgelterhebung beruht auf einer öffentlich-rechtlichen Vorschrift (z.B. Gesetz, kommunale Satzung). Hierunter fallen Verwaltungsgebühren (z.B. Baugenehmigungsgebühren) und Benutzungsgebühren (z.B. Kindergarten- und Parkgebühren). Im Gegensatz zu den großen Einnahmepositionen bei den Steuern und Zuweisungen sind diese Positionen nicht relevant für die

Berechnung der von der Stadt zu zahlenden Umlagen und verbleiben dem städtischen Haushalt zu 100 %.

Bei einem geplanten Gesamtvolumen von 4,34 Mio. EUR lag das Rechnungsergebnis bei den Entgelten für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen mit 4,40 Mio. EUR geringfügig darüber. Bei den Benutzungsgebühren ergaben sich Abweichungen insbesondere bei den Parkgebühren. Der Planansatz, der zunächst im Nachtragshaushalt von 445 TEUR auf 385 TEUR reduziert wurde, konnte im Ergebnis um 109 TEUR überschritten werden. Dagegen wurde bei den Gebühren für die Anschlussunterbringung von Flüchtlingen der Planansatz um 53 TEUR nicht erreicht werden (Planansatz 485 TEUR). Bei den Verwaltungsgebühren überstieg das Ergebnis insgesamt geringfügig um 81 TEUR den Planansatz von 1,379 Mio. EUR, hier konnten insbesondere bei den Baugenehmigungsgebühren Mehrerträge über 193 TEUR erzielt werden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Entgelte basieren auf einer privatrechtlichen Grundlage (z.B. Vertrag). Ein Beispiel für privatrechtliche Entgelte sind Miet- und Pachtzahlungen.

Der Planansatz beträgt 3,17 Mio. EUR. Das Ergebnis schließt mit Mehrerträgen in Höhe 235 TEUR ab. Diese ergeben sich vor allem aus Mehrerträgen aus verrechneten Mieten über 434 TEUR, wohingegen es zu Mindererträgen bei den Mieten und Pachten (-42 TEUR), bei den Mietnebenkosten (-75 TEUR) und beim Verkauf von Stammholz (-60 TEUR) kam.

Kostenerstattungen und Umlagen

Über Kostenerstattungen und Kostenumlagen werden der Stadt Schorndorf verauslagte Aufwendungen bzw. erbrachte Leistungen teilweise oder vollständig zurückerstattet. Diese Erträge basieren i.d.R. auf Selbstkostenbasis, d.h. es stehen bei Vollerstattung 1:1 Aufwendungen bzw. Kosten gegenüber. Hierunter fallen z.B. die Verwaltungskostenbeiträge der Eigenbetriebe.

Die Erträge sind mit 1,14 Mio. EUR geplant und schließen im Ergebnis mit einem Mehrertrag in Höhe von 0,28 Mio. EUR ab. Diese Mehrerträge ergeben sich hauptsächlich aus einem Planungskostenersatz im Rahmen des Projekts „S´Lederer“ (+99 TEUR), aus Erstattungen vom Bund (+87 TEUR) und Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich (+78 TEUR).

Zinsen und ähnliche Erträge

Hierunter fallen Erträge, die sich auf Grund von Geldanlagen ergeben, also i.d.R. Zinserträge. Des Weiteren sind hier Erträge veranschlagt, die einer Geldanlage ähnlich sind. Hierunter fallen z.B. die Zinserträge, die der Eigenbetrieb Stadtentwässerung (SES) auf Grund des von der Stadt gewährten Trägerdarlehens bezahlt und die Erträge, die sich aus dem Liquiditätsverbund (SES und Stadt) in

Form der Einheitskasse ergeben. D.h. der Eigenbetrieb SES kann unterjährig auf die Liquidität der Stadt zugreifen und muss für kurzfristige Liquiditätsengpässe keine teuren Kassenkredite aufnehmen. Darüber hinaus werden hier auch die Erträge aus Gewinnabführung aus Beteiligungen verbucht.

Als Planansatz sind im Jahr 2020 2,03 Mio. EUR veranschlagt. Das Rechnungsergebnis liegt bei 2,08 Mio. EUR und übersteigt den Planansatz somit nur unwesentlich. Der Mehrertrag resultiert hauptsächlich aus den Zinserträgen der SES.

Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Aktiviert Eigenleistungen sind verwaltungsinterne Leistungen, die für Investitionsmaßnahmen aufgewendet werden. Hierunter fallen z.B. Personalkosten für Planungsleistungen (z.B. vom Fachbereich Gebäudemanagement für die Neuplanung eines Gebäudes). Diese aktivierten Eigenleistungen entlasten zum einen im Jahr der Leistungserbringung periodengerecht den Ergebnishaushalt und erhöhen zum anderen die Investitionssumme. Diese höhere Investitionssumme wird dann über die Nutzungsdauer in Form von Abschreibungen periodengerecht ergebniswirksam. Das Ergebnis 2020 schließt mit 0,49 Mio. EUR leicht über dem Planansatz von 0,40 Mio. EUR ab.

Sonstige ordentliche Erträge

Hierunter fallen sämtliche Erträge, die nicht unmittelbar als Erlös für eine erbrachte Leistung erhoben werden, aber dennoch zur Aufgabe der laufenden Verwaltung gehören (z.B. Erhebung von Bußgeldern), d.h. diese sind wiederkehrend und periodisch. Des Weiteren sind hier die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen enthalten. Hierunter fallen auch weitere Sondereffekte wie die Erträge aus Mehrzuteilungen aus Umlegungen. Nicht zuletzt auf Grund der Sondereffekte sowie der Erträge aus Auflösung von Rückstellungen, sind diese Positionen nur schwer planbar.

Das Rechnungsergebnis 2020 schließt trotz der erschwerten Planbarkeit in Summe fasst punktgenau mit 4,78 Mio. EUR ab (fortgeschriebener Planansatz 4,69 Mio. EUR). Der Mehrertrag in Höhe von 80 TEUR wurde einerseits durch höhere Konzessionsabgaben (+121 TEUR) und auf der anderen Seite durch geringeren Bußgeldeinnahmen (-65 TEUR) erzielt.

Außerordentliche Erträge

Außerordentliche Erträge resultieren aus Tätigkeiten, die nicht zur laufenden Verwaltungstätigkeit gehören, wie z.B. Erträge aus dem Verkauf von Grundstücken (d.h. Differenzbetrag zwischen Verkaufspreis und Restbuchwert). Ein weiterer typischer außerordentlicher Ertrag stellt die Erstattungsleistung einer Versicherung für einen Schadensfall dar. Hier steht i.d.R. immer ein außerordentlicher Aufwand entgegen, um den entstandenen Schaden zu beseitigen. Ein außerordentlicher Ertrag wird nicht dem ordentlichen Ergebnis zugerechnet, sondern dem Sonderergebnis. Die außerordentlichen

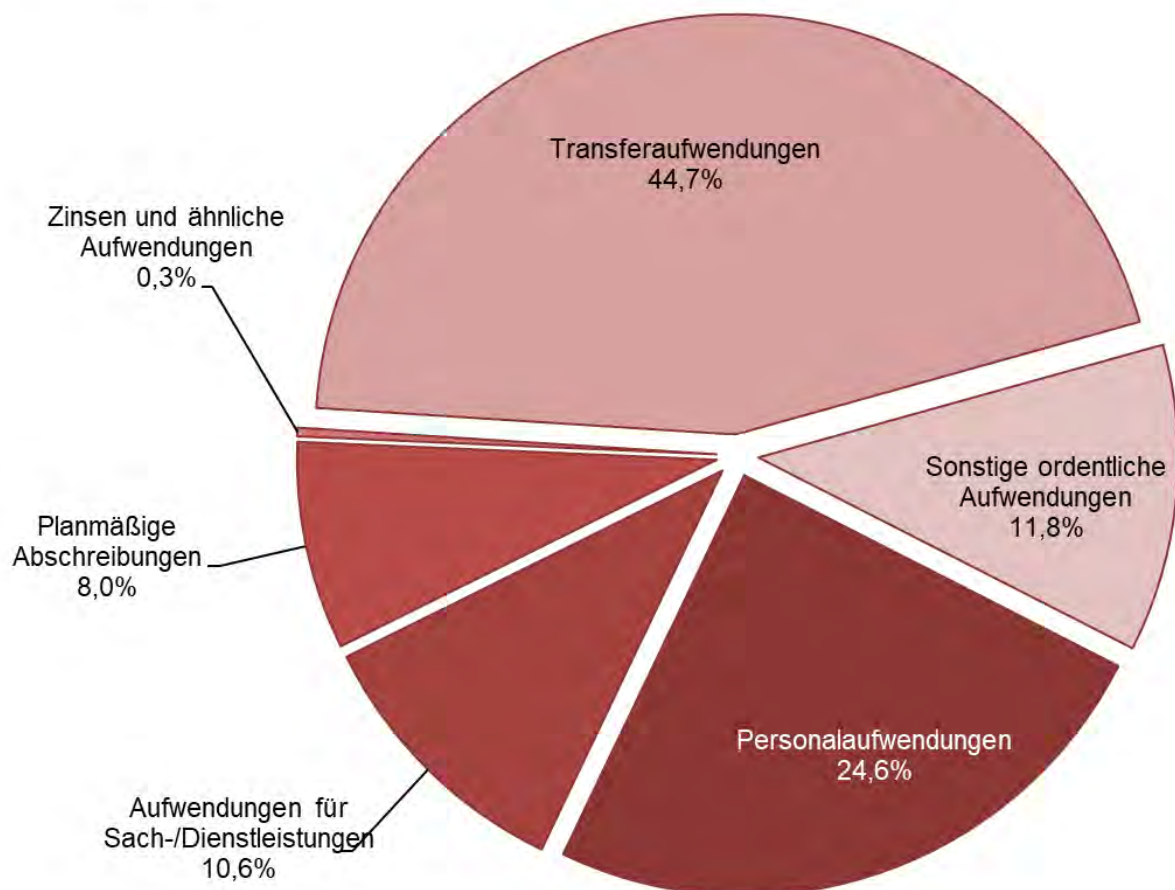
Erträge sind nur schwer planbar, da deren Entstehungsgrund zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht bekannt ist, oder nur bedingt ermittelt werden kann.

Im Plan sind 1,04 Mio. EUR aus Grundstücksveräußerungen veranschlagt. Realisiert werden konnten am Jahresende ca. 1,58 Mio. EUR. Daneben wurden Schadensersatzleistungen in Höhe von insgesamt 0,26 Mio. EUR erzielt.

5.4 Aufwandsstruktur

Aufwandsarten in EUR	Ergebnis 2019	Fortg.Ans. 2020	Ergebnis 2020	Ergeb./Ans.
Personalaufwendungen	-25.347.465	-25.979.500	-26.171.720	-192.220
Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	-13.493.186	-14.260.000	-11.255.583	3.004.417
Planmäßige Abschreibungen	-7.841.632	-8.448.100	-8.512.877	-64.777
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-281.372	-392.000	-351.633	40.367
Umlagen	-35.924.168	-35.143.200	-35.387.176	-243.976
gewährte Zuschüsse	-13.030.600	-11.706.900	-12.132.573	-425.673
Transferaufwendungen	-48.954.768	-46.850.100	-47.519.749	-669.649
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.702.565	-11.714.700	-12.582.316	-867.616
Ordentliche Aufwendungen	-108.620.988	-107.644.400	-106.393.878	1.250.522

ordentl. Ressourcenverbrauch 2020
(106,4 Mio. EUR)



Personal- und Versorgungsaufwendungen

In den Personal- und Versorgungsaufwendungen sind neben den Dienstaufwendungen für Beamte und Beschäftigte auch sämtliche Personalnebenaufwendungen, wie Beiträge zur Versorgungskasse, gesetzliche Sozialversicherungen, Beihilfen, Aufwendungen für die Unfallkasse sowie die Zuführung zur Rückstellung für Altersteilzeit enthalten.

Der Planansatz in Höhe von 25,980 Mio. EUR wird im Ergebnis um 192 TEUR überschritten. Dieser Mehraufwand saldiert sich aus Mehrbeiträgen für die Versorgungskasse der Beamten über 594 TEUR und generellen Einsparungen, insbesondere bei den Dienstaufwendungen für tarifliche Beschäftigte (-327 TEUR).

Quoten	Berechnung	Erg. 2019	Erg. 2020	Vgl. 19/20
Personalaufwandsquote	$\frac{\text{Personal- und Versorgungsaufwand} \times 100}{\text{ordentlicher Aufwand}}$	23,3%	24,6%	1,3%

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen sämtliche Aufwendungen, die von Dritten empfangen werden. Hierzu zählen alle Aufwendungen für Fremdleistungen z.B. Materialeinkauf, Energiebezug, Fremdleistungen im Gebäudeunterhalt, Fremdleistungen für die Gebäudereinigung u.a.

Leistungen der Eigenbetriebe sind hier nicht enthalten, diese gehören zur Aufwandsart: „sonstige ordentliche Aufwendungen“.

Gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz des Nachtragshaushalts mit 14,26 Mio. EUR sind im Ergebnis 2020 Minderaufwendungen in Höhe von 3,00 Mio. EUR angefallen. Dieser Minderaufwand resultiert u.a. aus nicht in Anspruch genommenen Mitteln im Bereich der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen in Höhe von 820 TEUR. Weitere nennenswerte Einsparungen ergaben sich beim Unterhalt des beweglichen Vermögens über 154 TEUR, bei den Mieten und Pachten insgesamt über 254 TEUR, bei den Aus- und Fortbildungen mit 164 TEUR. Bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen führten insbesondere die Maßnahmen der Corona-Pandemie ebenfalls zu größeren Minderaufwendungen, in Summe über alle Kostenarten hinweg ca. 780 TEUR. Im Einzelnen ergaben sich hier unter anderem Einsparungen bei den eigenen Veranstaltungen (216 TEUR), bei Bewirtung und Repräsentation (86 TEUR), bei Printmedien (59 TEUR), bei besonderen schulischen Aufwendungen (125 TEUR) und bei Lehr- und Unterrichtsmittel (230 TEUR).

Quoten	Berechnung	Erg. 2019	Erg. 2020	Vgl. 19/20
Sachaufwandsquote	Aufwand für Waren u. bezogene Dienstleistungen x 100	12,4%	10,6%	-1,8%
	ordentlicher Aufwand			
"erweiterte" Sachaufwandsquote*	(Aufwand für Waren u. bezogene Dienstleistungen + sonstige ordentliche Aufwendungen) x 100	24,1%	22,4%	-1,7%
	ordentlicher Aufwand			

*d.h. inkl. „sonstige ordentliche Aufwendungen“ und damit inkl. der Leistungen der Eigenbetriebe u.a.

In direktem Verhältnis zur Personalaufwandsquote steht die Sachaufwandsquote, die den Anteil der Sach- und Dienstleistungen am Gesamtaufwand darstellt. Eine geringe Personalaufwandsquote hat bei einem vergleichbaren Leistungsspektrum oft eine höhere Sachaufwandsquote zur Folge.

Planmäßige Abschreibungen

Alle Anschaffungs- und Herstellungskosten von aktivierten Gütern des Anlagevermögens werden linear auf die Nutzungsdauer des entsprechenden Anlagegutes verteilt. Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr beziehungsweise den Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens innerhalb des Haushaltsjahres dar. Die Abschreibungen setzen sich aus Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen (Ergebnis 2020: 8,20 Mio. EUR), Abschreibungen auf Forderungen (Ergebnis 2020: 0,07 Mio. EUR) und sonstige Abschreibungen (Ergebnis 2020: 0,25 Mio. EUR) zusammen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zur Aufwandsart „Zinsen und ähnliche Aufwendungen“ gehören Zinsaufwendungen, die als Entgelt für die Überlassung von Fremdkapital zu leisten sind. Des Weiteren sind hier die Erstattungszinsen für Steuerrückzahlungen (insbesondere für die Gewerbesteuer) veranschlagt.

Der Planansatz in Höhe von 0,392 Mio. EUR wird im Ergebnis 2020 um 0,04 Mio. EUR unterschritten. Diese Minderaufwendungen saldieren sich aus den nicht benötigten Zinsaufwendungen und aus geringen Minderaufwendungen für die Erstattungszinsen von Steuerrückzahlungen, die gem. Abgabenordnung verzinst werden müssen.

Transferaufwendungen

Transferaufwendungen im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind Aufwendungen, denen keine konkrete Gegenleistung zuzuordnen ist. Sie beruhen auf einseitigen Verwaltungsvorgängen, nicht auf einem Leistungsaustausch. Die Transferaufwendungen sind in Umlagen und in Zuschüsse aufgeteilt. Bei den Umlagen handelt es sich um gesetzliche oder vertragliche Verpflichtungen, ein

Wahlrecht ob und in welcher Höhe diese Umlagen gewährt werden, besteht nicht. Hierunter fallen beispielsweise die Kreisumlage, die Umlage an den Verband Region Stuttgart usw. Über die gewährten Zuschüsse z.B. an Vereine u.a. entscheidet die Stadt selbstständig, diese sind beeinflussbar und damit auch steuerbar.

Die Gewerbesteuerumlage, die FAG-Umlage, die Kreisumlage und die Umlage an den Verband Region Stuttgart sind von der Steuerkraftsumme abhängig. Hier ergeben sich im Vergleich zum Planansatz in Höhe von 35,14 Mio. EUR Mehraufwendungen in Höhe von 0,24 Mio. EUR. Ausschlaggebend hierfür ist die höhere Gewerbesteuerumlage in Höhe von 0,16 Mio. EUR sowie eine höhere Umlage für die Wieslautalbahn. Die Kreisumlage schloss bei 19,45 Mio. EUR ab.

An Zuschüssen bzw. Zuwendungen wurden im Vergleich zum Planansatz 2020 (11,71 Mio. EUR) 0,43 Mio. EUR mehr aufgewendet.

Die größten wiederkehrenden Einzelzuschüsse wurden für den Betrieb der Kindergärten durch die „freien Träger“ sowie die Kinder- und Jugendarbeit in Höhe von 9,03 Mio. EUR (Plan: 8,48 Mio. EUR) gewährt. Die Planüberschreitungen erfolgten hier vor allem bei den Sachleistungszuschüssen für den Kindergarten Purzelbaum der AWO (+277 TEUR) und für den Kindergarten Haldenstraße (+164 TEUR). Weitere wiederkehrende Einzelzuschüsse wurden für die Musik- und Volkshochschule mit 0,66 Mio. EUR (davon Sachleistungen: 0,23 Mio. EUR) und als Betriebskostenzuschuss für die Barbara-Künkelin-Halle in Höhe von 0,58 Mio. EUR bezahlt. Zudem wurde an dieser Stelle im Jahr 2020 im Nachtragshaushalt die Übernahme der Kita-Gebühren von April bis Juni 2020 und der Hilfsfonds für die Vereine mit 393.500 EUR eingeplant, im Ergebnis wurden insgesamt 390.712 EUR an Corona-Zuschüssen gewährt, davon rund 357 TEUR für die städtische Übernahme der Kita-Gebühren.

Quoten	Berechnung	Erg. 2019	Erg. 2020	Vgl. 19/20
Umlagequote	Umlagen x 100	33,1%	33,3%	0,2%
	ordentlicher Aufwand			
Zuschussquote	gewährte Zuschüsse x 100	12,0%	11,4%	-0,6%
	ordentlicher Aufwand			

Trotz der im Jahr 2020 einmalig gewährten Zuschüsse zur Abmilderung der Folgen der Corona-Pandemie an die Kindergarteneltern und an die Vereine (0,39 Mio. EUR) und der gegenüber 2019 gestiegener Zuschüsse für den laufenden Betrieb (+1,22 Mio. EUR) und für Sachleistungen (+0,70 Mio. EUR), verringerte sich die Zuschussquote gegenüber dem Vorjahr, da im Jahr 2019 der Zuschuss an den Eigenbetrieb Gartenschau mit einmalig 3,1 Mio. EUR zu Buche schlug.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier werden alle weiteren Aufwendungen erfasst, die dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zuzurechnen sind und unter keiner der vorangestellten Aufwandspositionen erfasst werden können. Hierunter fallen auch die Erstattungen an die Eigenbetriebe wie SES, Bäderbetrieb, ZDS, die ehrenamtlichen Entschädigungen für Gremienmitglieder (Gemeinderat, Ortschaftsrat u.a.) bzw. Wahlhelfer, Lizenzen bzw. Konzessionen, Rechts- und Beratungskosten, Portoaufwendungen, Steuern, Versicherungen usw.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen schließen mit einem Mehraufwand in Höhe von 0,87 Mio. EUR ab (Planansatz 2020: 11,71 Mio. EUR). Insbesondere der Planansatz bei den Gebühren und Entgelten wurde um 1,23 Mio. EUR überschritten, da für Beiträge verkaufter Grundstücke im Gebiet Heinkelstraße, Auwiesen und Untere Breite insgesamt 1,22 Mio. EUR zurückgestellt wurden. Daneben kam es bei den Erstattungsleistungen an den Eigenbetrieb zentrale Dienste zu verschiedenen Planüber- und -unterschreitungen, in Summe fielen 123 TEUR weniger Aufwendungen an als geplant. So wurden beispielsweise die Planansätze für Grünpflege um insgesamt 533 TEUR unterschritten, während ein Mehraufwand für die baulichen Unterhaltungsleistungen an die Stadt (Instandhaltung) von 759 TEUR entstand. Da im Corona-Jahr 2020 keine Veranstaltungen von den Zentralen Diensten zu begleiten waren, wurden vermehrt auch Unterhaltungsleistungen im Gebäudebereich an den Eigenbetrieb vergeben.

Außerordentliche Aufwendungen

Außerordentliche Aufwendungen sind Aufwendungen, die außerhalb des üblichen Verwaltungsablaufes anfallen, die somit auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen basieren, die von wesentlicher Bedeutung sind. Hierunter fallen bspw. Schadensfälle, außerordentliche Abschreibungen, Vermögensveräußerungen wie Grundstücksverkäufe, bei denen der Verkaufserlös unter dem Buchwert liegt. Im Jahr 2020 fielen als außerordentliche Aufwendungen auch Kosten im Zusammenhang mit den Corona-Maßnahmen an. Ein außerordentlicher Aufwand wird nicht dem ordentlichen Ergebnis zugerechnet, sondern dem Sonderergebnis. Die außerordentlichen Aufwendungen sind nur schwer planbar, da deren Entstehungsgründe zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht bekannt sind (z.B. Schadensfälle).

Die außerordentlichen Aufwendungen fallen um 0,49 Mio. EUR höher aus als geplant (Plan: 0,25 Mio. EUR). Dies resultiert zum einen aus außerordentlichen Mehraufwendungen im Zusammenhang mit Katastrophen und ähnlichen Ereignissen (+306 TEUR), allein für den Brandschaden aufgrund von Vandalismus in der Gemeinschaftsschule Rainbrunnen entstanden Aufwendungen in Höhe von 109 TEUR. Den außerordentlichen Aufwendungen für Schadensfälle stehen i. d. R. Erstattungsleistungen von Versicherungen als außerordentliche Erträge gegenüber. Zum anderen schlugen hier auch die coronabedingten Sonderaufwendungen in Höhe von insgesamt ca.

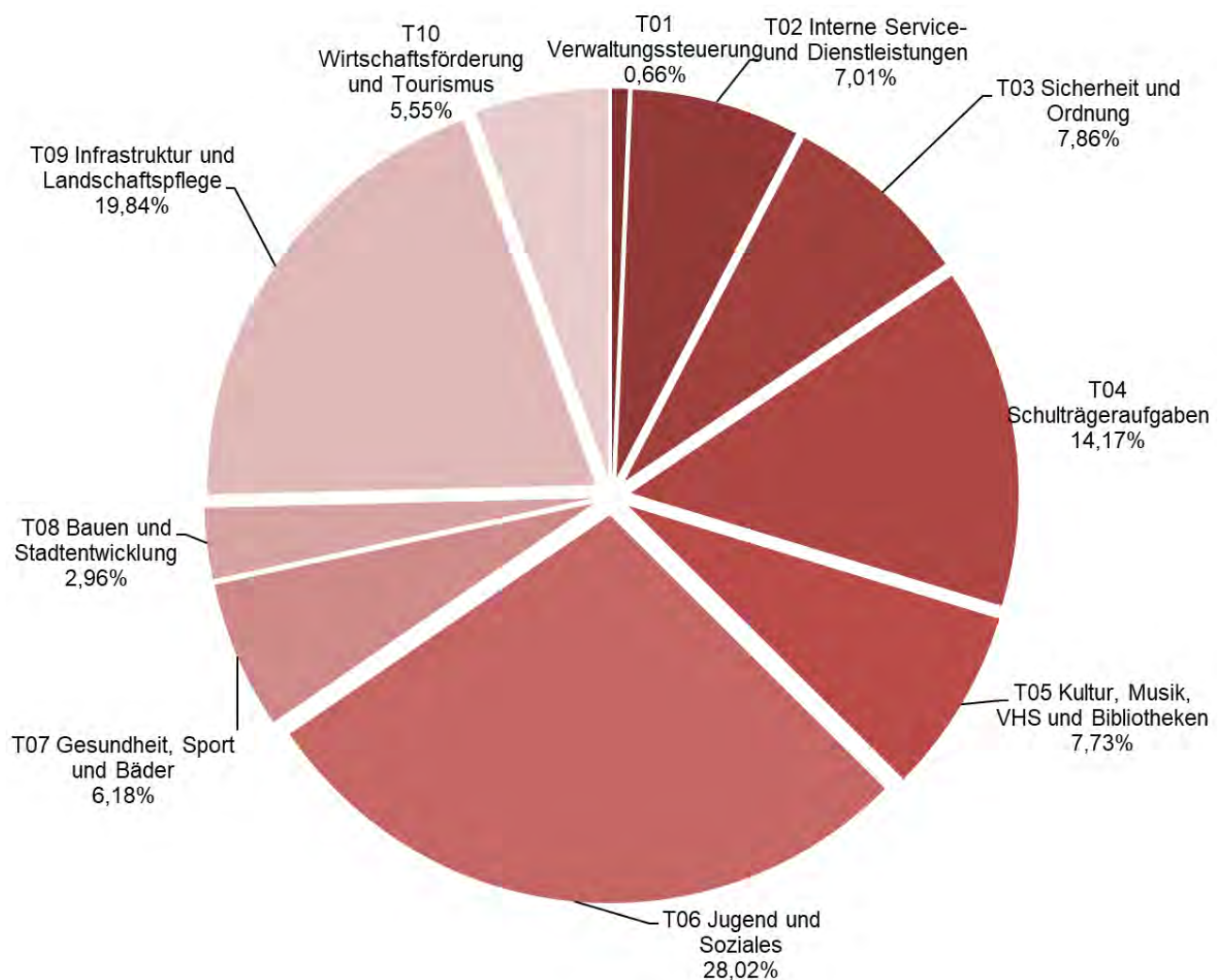
326 TEUR zu Buche, z. B. für die Beschaffung von Mundschutzmasken, Desinfektionsmitteln, Spuckschutzwänden, Desinfektionsständern, für Sonderreinigungskosten für Gebäude, für Saalmieten für die Gremiensitzungen oder für Leistungen der zentralen Dienste für Absperrungen von Spielplätzen o. ä.

Außerordentliche Abschreibungen wurden in Höhe von insgesamt 84 TEUR vorgenommen.

6. Teilhaushalte

Gemäß § 51 GemHVO sind im Jahresabschluss die Erträge und Einzahlungen, die Aufwendungen und Auszahlungen nach Arten gegliedert für den Gesamthaushalt und die Teilhaushalte darzustellen. Auf die Darstellung aller Produktgruppen wird daher verzichtet.

Aufteilung Ressourcenverbrauch auf die Teilhaushalte im Ergebnis 2020



Der größte Ressourcenbedarf liegt 2020 im Teilhaushalt 06, Jugend und Soziales, mit 15,25 Mio. EUR. Dies entspricht mehr als ein Viertel des Gesamtressourcenbedarfs (28,02 %). Auf Rang zwei folgt Teilhaushalt 09, Infrastruktur und Landschaftspflege, mit 19,84 % (10,80 Mio. EUR), der in 2019 aufgrund der Gartenschau noch den größten Ressourcenverbrauchsanteil hatte. Der drittgrößte Ressourcenverbrauch entfiel auf den Teilhaushalt 04, Schulträgeraufgaben, mit 14,17 % (7,71 Mio. EUR). Es folgen fast gleichauf die Teilhaushalte 03, Sicherheit und Ordnung, mit 7,86 % (4,28 Mio. EUR), der Teilhaushalt 05, Kultur, Musik, VHS und Bibliotheken, mit 7,73 % (4,21 Mio. EUR) und Teilhaushalt 02, Interne Service- und Dienstleistungen, mit 7,01 % (3,81 Mio. EUR). Der Teilhaushalt 11 Allgemeine Finanzwirtschaft hat keinen organisatorischen Unterbau, sondern dient der Abbildung der allgemeinen Erträge zur Finanzierung des Gesamthaushalts aus Steuern und Umlagen. Er ist daher in der Grafik zur Darstellung des Ressourcenverbrauchs nicht abgebildet.

Ausführliche Erläuterungen sind in den jeweiligen Kapiteln der einzelnen Teilhaushalte enthalten.

7. Finanzrechnung (Kapitalflussrechnung)

7.1 Finanzrechnung zum 31.12.2020

Einzahlungen-/Auszahlungen in EUR	Ergebnis 2019	Fort. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergeb./Ans.
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.987.851	107.308.400	112.078.115	4.769.715
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.904.742	-99.404.500	-97.728.583	1.675.917
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.083.109	7.903.900	14.349.532	6.445.632
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.369.546	7.309.500	5.226.891	-2.082.609
Einz. a. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entg	1.281	0	0	0
Einz. aus Veräußerung von Sachvermögen	7.852.996	2.503.800	1.746.154	-757.646
Einz. aus Veräußerung v. Finanzvermögen	4.466	9.600	4.565	-5.035
Einz. für sonstige Investitionstätigkeit	3.216	0	80.520	80.520
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.231.505	9.822.900	7.058.130	-2.764.770
Auszahlungen Erwerb Grundstücke+Gebäude	-647.824	-650.000	-828.970	-178.970
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.795.808	-17.429.400	-11.877.725	5.551.675
Auszahlungen Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.032.532	-1.873.800	-2.256.086	-382.286
Auszahlungen Erwerb Finanzvermögen	-1.000.000	0	0	0
Auszahlungen f. Investitionsförderungsmaßnahmen	-5.157.547	-1.111.500	-1.505.723	-394.223
Auszahlungen Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-79.832	0	-110.399	-110.399
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.713.544	-21.064.700	-16.578.903	4.485.797
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-16.482.039	-11.241.800	-9.520.773	1.721.027
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-12.398.930	-3.337.900	4.828.759	-8.166.659
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten für Investitionen	25.000.000	5.986.900	0	-5.986.900
Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Investitionen	-1.383.116	-2.649.000	-2.648.728	272
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	23.616.884	3.337.900	-2.648.728	-5.986.628
Änderung Finanzierungsmittelbestand	11.217.955	0	2.180.031	2.180.031
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	1.103.403	0	2.185.390	2.185.390
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-324.283	0	-1.057.499	-1.057.499
Überschuss/Bedarf haushaltsunwirksame Ein-/Auszahlungen	779.119	0	1.127.891	1.127.891
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	2.418.321	0	14.415.395	14.415.395
Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln	11.997.074	0	3.307.922	3.307.922
Endbestand an Zahlungsmitteln	14.415.395	0	17.723.317	17.723.317

Die Finanzrechnung bildet sämtliche Zahlungsströme ab und unterteilt dabei die Ein- und Auszahlungen in die vier Bereiche: „laufende Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit, Finanzierungstätigkeit und haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen“. Der Saldo dieser vier Kategorien der Finanzrechnung, schlägt sich entweder als Fehlbetrag oder als Überschuss zum Jahresabschluss in der Position Liquide Mittel, der Bilanz nieder.

In 2020 ergibt sich im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Überschuss in Höhe von 14,3 Mio. EUR. Im Bereich der Investitionstätigkeit entsteht ein Finanzierungsmittelbedarf in Höhe von 9,5 Mio. EUR. Neue Darlehen wurden in 2020 nicht aufgenommen, von den bestehenden Darlehen wurde ein Betrag von 2,6 Mio. EUR getilgt. Als Gesamtsaldo ergibt sich somit ein positiver Finanzierungsmittelsaldo in Höhe von 2,2 Mio. EUR. In Summe mit den haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen sowie des Anfangsbestands erhöht sich der Zahlungsmittelbestand zum Jahresende auf 17,7 Mio. EUR.

7.2 Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit mit 7,1 Mio. EUR setzen sich aus Einzahlungen aus Investitionszuwendungen, aus der Veräußerung von Sachvermögen, aus der Veräußerung von Finanzvermögen und aus Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit zusammen.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit mit 16,6 Mio. EUR resultieren aus Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, für Baumaßnahmen, für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen, für den Erwerb von Finanzvermögen, für Investitionsförderungsmaßnahmen und aus Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen.

Der größte Teil der Investitionen entfällt mit 11,9 Mio. EUR auf Baumaßnahmen, davon 8,3 Mio. EUR auf Hochbaumaßnahmen (z.B. Neubau KiTa Stöhrerweg, Generalsanierung Gottlieb-Daimler-Realschule, Neubau Grundschule Rainbrunnen, Neubau KiTa Haldenstraße, Neubau Sporthalle und KiTa Sportpark Rems, u.a.), 3,0 Mio. EUR auf Tiefbaumaßnahmen (z.B. südliche Erweiterung Obere Straßenäcker, Gewerbegebiet Robert-Bosch-Straße, Neubau Fußweg Erlensiedlung, Straßenbeleuchtung, Investitionsmaßnahmen Neuer Friedhof, Alubrücke „Alter Baumwasen“, Parkleitsystem, u.a.) und 0,6 Mio. EUR auf sonstige Baumaßnahmen (z.B. Digitalisierung Max-Planck-Gymnasium, Generalsanierung Kinderspielplätze, Betriebssicherung Rechenzentrum im Künkelinrathaus u.a.). Bewegliches Sachvermögen wurde über ca. 2,3 Mio. EUR erworben (z. B. für die Digitalisierung des Max-Planck-Gymnasiums und der Gottlieb-Daimler-Realschule, für mobile Endgeräte für Schüler und für die Erstausstattung des Kita Haldenstraße). 0,37 Mio. EUR wurden dem Eigenbetrieb Gartenschau als Investitionsfördermaßnahme ausbezahlt. Der Wasserverband Rems erhielt einen Investitionsbeitrag über 0,91 Mio. EUR.

Die nachfolgende Übersicht zeigt die Top Ten der in 2020 getätigten Investitionsmaßnahmen:

Investitionsmaßnahmen - Top Ten	Ergebnis 2020
Kita Stöhrerweg - Neubau	3.661.413 €
Gemeinschaftsschule Rainbrunnen - Neubau	1.234.128 €
Gottlieb-Daimler-Realschule - Generalsanierung	1.231.990 €
Kita Sportpark Rems, Neubau	973.817 €
Investitionsbeitrag Wasserverband Rems	911.592 €
Max-Planck-Gymnasium - Digitalisierung	820.060 €
Sporthalle Sportpark Rems - Neubau	796.210 €
Erwerb von Grundstücken	778.260 €
Obere Straßenäcker - südliche Erweiterung	750.823 €
Kita Haldenstraße - Neubau	690.571 €

Der Finanzmittelbedarf, also der Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten, liegt bei 9,52 Mio. EUR.

Einige Vorhaben konnten nicht abgeschlossen werden. Der nach 2021 übertragene investive Finanzmittelbedarf beläuft sich saldiert auf 8,9 Mio. EUR (12,08 Mio. EUR an Auszahlungen und 3,17 Mio. EUR an Einzahlungen). Bei den übertragenen Mitteln handelt es sich vor allem um Baumaßnahmen, wie z. B. für die Generalsanierung der Gottlieb-Daimler-Realschule (2,350 Mio. EUR), für die südliche Erweiterung der Oberen Straßenäcker (0,804 Mio. EUR) oder für den Neubau der Kindertagesstätte Stöhrerweg (0,650 Mio. EUR). Die übrigen nicht in Anspruch genommenen Mittel müssen bei Bedarf in den Folgejahren neu angemeldet und veranschlagt werden.

7.3 Finanzierungstätigkeit

Die Stadt Schorndorf konnte im Jahr 2020 die Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 16,6 Mio. EUR vollständig durch den Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (14,3 Mio. EUR) sowie durch Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (7,1 Mio. EUR) finanzieren. Die geplante Kreditaufnahme von knapp 6 Mio. EUR musste deshalb nicht realisiert werden, die Tilgung der bestehenden Kredite erfolgte planmäßig in Höhe von 2,6 Mio. EUR. Der Schuldenstand zum 31.12.2020 beträgt somit 43,3 Mio. EUR (Vorjahr 45,9 Mio. EUR).

8. Fazit und Prognose

Die ganze Welt wurde im Jahr 2020 geprägt durch die Corona-Pandemie, die Schorndorfer Stadtfinanzen bilden da natürlich keine Ausnahme.

Auf der Grundlage von Steuerschätzungen, von Prognosen der Wirtschaftsinstitute sowie konkreter Entwicklungen vor Ort wurden Prognosen erarbeitet, die am Ende ganz anders kamen.

Der prognostizierte Einbruch der Gewerbesteuer, der landesweit stattfand, erreichte Schorndorf nicht. Die Stadt verfügt zwar über ein vergleichsweise niedriges Gewerbesteuerniveau, in der Corona-Pandemie allerdings über ein erstaunlich stabiles.

Gemeinsam mit der Gewerbesteuerkompensation von Bund und Land, in Schorndorf eine Überkompensation, wurde ein Rekordaufkommen von mehr als 23 Mio. EUR verbucht. Dies geht zu Lasten des Haushaltsplans 2022, der durch den 2-Jahresversatz bei der Finanzausgleichsumlage zusätzlich belastet wird. Mit einer Gewerbesteuer, die sich 2022 wieder auf Normalniveau befindet, war dieser Haushalt streng rechtlich gesehen nicht genehmigungsfähig.

Bewertung des Jahres 2020 und der Folgejahre

Für das Jahr 2020 waren diese Zahlen allerdings sehr positiv. In Verbindung mit ebenfalls pandemiebedingt nicht abgeflossenen Mitteln, insbesondere bei den Sach- und Dienstleistungen, schloss der Haushalt mit 8,67 Mio. EUR um 6,36 Mio. EUR besser ab als geplant.

Täuschen darf dieses Ergebnis dennoch nicht, ohne die Zahlungen aus dem Kommunalen Stabilitäts- und Zukunftspakt in Höhe von insgesamt 7,7 Mio. EUR und mit dem vollständigen, geplanten Mittelabfluss wäre dieses Ergebnis nicht entstanden.

Im Vergleich zum Vorjahr war der vorgeschriebene Überschuss im ordentlichen Ergebnis jedoch gegeben und der gesetzliche Haushaltsausgleich damit voll erfüllt.

Sorgen machen jedoch nach wie vor die Finanzplanungsjahre. Aktuelle Steuerschätzungen ergeben nach Angaben der kommunalen Spitzenverbände im Vergleich zu den Prognosen vor der Pandemie einen Einnahmerückgang bei den Baden-Württembergischen Kommunen von -3 Mrd. EUR, während das Land sogar 3 Mrd. EUR mehr einnehmen wird, als vor der Pandemie prognostiziert.

Das Ungleichgewicht im Konnexitätsprinzip zwischen dem Land und den Kommunen wurde durch die Corona-Pandemie vergrößert.

Den Kommunen werden immer mehr Aufgaben übertragen, denen keine ausreichende Finanzierung gegenübersteht. Ein landesweit bekanntes Beispiel sind die Schülerlaptops, die als einseitige Entscheidung des Landes eingeführt wurden.

Deren Erstanschaffung wurde zwar gefördert, die Unterhaltskosten liegen jedoch voll bei den Kommunen. Ein weiteres Beispiel ist die gesetzlich vorgeschriebene Aufgabe des Klimaschutzes, die ebenfalls ohne zusätzliche Finanzmittel auf die Kommunen übertragen wurde. Hier muss von Landesseite dringend nachgebessert werden, wenn die Stabilität der kommunalen Haushalte nicht in Gefahr geraten soll.

Schorndorf hat vorgesorgt und wird auch weiter vorsorgen

Die Haushaltsstrukturkommission in 2020 war genau der richtige erste Schritt und dazu sehr erfolgreich. Die jährlichen Einsparungen von über 3 Mio. EUR waren die Voraussetzung dafür, dass in der Krise keine schmerzhaften Entscheidungen getroffen werden mussten, keine neuen Darlehen aufgenommen werden mussten sondern finanzieller Handlungsspielraum vorhanden war.

Ein Vorzeigebispiel, wie mit Vorsorge und Weitblick auch unvorhergesehene Krisen gut gemeistert werden können.

Das strukturelle Problem in der Ertragskraft des Schorndorfer Haushalts bleibt leider weiterhin bestehen. Gleichzeitig entstehen in immer kürzerer Zeit neue Herausforderungen die angegangen werden müssen und die Verwaltung und Gemeinderat auch angehen.

Voraussetzung für eine erfolgreiche Kommunalpolitik ist dabei ein dauerhaft ausgeglichener Ergebnishaushalt.

Dieser muss die Folgekosten des riesigen Investitionsprogramms über eine ebenso lange Zeit stemmen können, wie die Belastungen aus Zins und Tilgung, da momentan nicht ausreichend Eigenmittel vorhanden sind um ohne Darlehen zu investieren.

Genau dies ist mit dem aktuellen Aufgabenniveau sehr kritisch zu sehen. Denn viele Folgekosten können derzeit noch gar nicht bepreist werden, während die mittelfristigen Planungsprognosen kaum finanziellen Spielraum ausweisen. Neben neuen Aufgaben von Bund und Land werden auch im Gemeinderat regelmäßig neue Freiwilligkeitsleistungen beschlossen, während die Steuerentwicklung gerade einmal die Inflation ausgleicht.

**Die entscheidende Frage für die 20er Jahre ist eine der Prioritäten,
wo soll, wo will und wo kann die Stadt eben nicht alle Wünsche erfüllen,
so nachvollziehbar diese auch sind.**

Natürlich kann die Einnahmeseite über die Hebesätze weiter verbessert werden, dieser Schritt ist allerdings bereits in 2020 erfolgt. Daher können finanzielle Verbesserungen nur über eine konsequente und dauerhafte Aufgabenkritik erreicht werden.

Sind wir für alles zuständig, was wir im Leistungsportfolio unserer Stadt haben? Können wir uns noch mehr freiwillige Aufgaben leisten? Auf welche Freiwilligkeitsleistungen soll beim Beschluss neuer Maßnahmen verzichtet werden, um künftige Generationen nicht über die aktuelle Notwendigkeit hinaus einzuengen?

Parallel zur Aufstellung dieser Jahresrechnung ist über die Handlungsfelder bereits ein Projekt gestartet worden, welches den kommunalen Entscheidungsträgern eine Priorisierung über die Unterscheidung und Bepreisung von Pflichtaufgaben und freiwilligen Aufgaben gezielter ermöglicht. In mehreren Klausurtagungen wird darüber beraten, wie die zukünftigen Schwerpunkte gesetzt werden sollen. Und zu den Maßnahmen, bei denen Konsens besteht, werden noch in 2022 Beschlüsse gefasst.

Die Haushaltsstrukturkommission 2020 hat gezeigt, wie krisenfest eine Stadt trotz schwacher Ertragskraft sein kann.

Mit der richtigen Steuerung wird es uns gelingen, den städtischen Haushalt durch die 20er Jahre zu navigieren. Auch in Zeiten, in denen Pandemie, Krieg und Klimawandel allgegenwärtig sind, bieten gerade Herausforderungen die Möglichkeit zu verändern, zu gestalten und unsere schöne Stadt am Nabel der Zeit weiterzuentwickeln.

Schorndorf, im Juli 2022



Thorsten Englert
Erster Bürgermeister



Jörn Wenzelburger
Fachbereichsleiter Finanzen

Gesamtrechnung

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzzrechnung

Stadt Schorndorf
Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	57.485.771,21	57.828.000	59.991.552,05	2.163.552	0	0,00	-2.163.552	0,00
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	32.582.096,85	34.094.800	35.844.528,54	1.749.729	0	0,00	-1.749.729	0,00
3 +	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.401.631,31	1.455.400	1.518.642,10	63.242	0	0,00	-63.242	0,00
5 +	Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.142.915,54	4.341.600	4.397.666,40	56.066	0	0,00	-56.066	0,00
6 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.163.003,81	3.171.200	3.406.683,44	235.483	0	0,00	-235.483	0,00
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.247.956,05	1.139.800	1.423.244,25	283.444	0	0,00	-283.444	0,00
8 +	Zinsen und ähnliche Erträge	1.323.021,07	2.029.900	2.084.648,25	54.748	0	0,00	-54.748	0,00
9 +	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	454.512,17	404.500	488.983,42	84.483	0	0,00	-84.483	0,00
10 +	Sonstige ordentliche Erträge	4.524.408,90	4.693.500	4.791.577,36	98.077	0	0,00	-98.077	0,00
11 =	Ordentlichen Erträge	107.325.316,91	109.158.700	113.947.525,81	4.788.826	0	0,00	-4.788.826	0,00
12 -	Personalaufwendungen	25.347.464,92	25.979.500	26.171.719,80	192.220	0	0,00	-192.220	0,00
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.493.186,01	14.260.000	11.255.583,47	-3.004.417	-156.240	797.000,00	3.645.177	947.000,00
15 -	Planmäßige Abschreibungen	7.841.631,60	8.448.100	8.512.876,55	64.777	0	0,00	-64.777	0,00
16 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	281.372,35	392.000	351.632,61	-40.367	0	0,00	40.367	0,00
17 -	Transferaufwendungen	48.954.767,88	46.850.100	47.519.749,41	669.649	40.000	16.000,00	-613.649	23.000,00
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.702.565,14	11.714.700	12.582.315,75	867.616	-49.995	0,00	-917.611	0,00
19 =	Ordentlichen Aufwendungen	108.620.987,90	107.644.400	106.393.877,59	-1.250.522	-166.235	813.000,00	1.897.287	970.000,00
20 =	Ordentliches Ergebnis	-1.295.670,99	1.514.300	7.553.648,22	6.039.348	166.235	-813.000,00	-6.686.113	-970.000,00
21 +	Außerordentliche Erträge	4.701.603,71	1.046.800	1.852.500,59	805.701	0	0,00	-805.701	0,00
22 -	Außerordentliche Aufwendungen	3.201.191,21	245.600	731.910,82	486.311	0	0,00	-486.311	0,00
23 =	Sonderergebnis	1.500.412,50	801.200	1.120.589,77	319.390	0	0,00	-319.390	0,00
24 =	Gesamtergebnis	204.741,51	2.315.500	8.674.237,99	6.358.738	166.235	-813.000,00	-7.005.503	-970.000,00

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	55.775.226,34	57.828.000	60.054.491,19	2.226.491	0	0,00	-2.226.491	0,00
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	33.032.447,88	34.094.800	35.510.124,76	1.415.325	0	0,00	-1.415.325	0,00
4 +	Öffentlich-rechtliche Entgelte	4.880.923,88	4.430.500	5.005.690,96	575.191	0	0,00	-575.191	0,00
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.234.348,52	3.171.200	3.685.894,39	514.694	0	0,00	-514.694	0,00
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.226.873,91	1.139.800	1.411.793,31	271.993	0	0,00	-271.993	0,00
7 +	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.410.717,85	2.029.900	2.034.992,49	5.092	0	0,00	-5.092	0,00
8 +	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	4.427.312,72	4.614.200	4.375.128,07	-239.072	0	0,00	239.072	0,00
9 =	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.987.851,10	107.308.400	112.078.115,17	4.769.715	0	0,00	-4.769.715	0,00
10 -	Personalauszahlungen	25.189.980,62	25.947.700	26.131.573,69	183.874	0	0,00	-183.874	0,00
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.019.241,48	14.480.000	11.837.226,49	-2.642.774	-156.240	797.000,00	3.283.534	947.000,00
13 -	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	265.120,78	392.000	368.191,87	-23.808	0	0,00	23.808	0,00
14 -	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	49.124.956,71	46.850.100	47.379.998,43	529.898	40.000	16.000,00	-473.898	23.000,00
15 -	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	12.305.442,16	11.734.700	12.011.592,92	276.893	-49.995	0,00	-326.888	0,00
16 =	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	99.904.741,75	99.404.500	97.728.583,40	-1.675.917	-166.235	813.000,00	2.322.681	970.000,00
17 =	Zahlungsmittelüberschuss /-bedarf der Ergebnisrechnung	4.083.109,35	7.903.900	14.349.531,77	6.445.632	166.235	-813.000,00	-7.092.396	-970.000,00
18 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.369.545,75	7.309.500	5.226.890,62	-2.082.609	0	1.848.000,00	3.930.609	3.170.000,00
19 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.281,39	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	7.852.995,80	2.503.800	1.746.153,91	-757.646	0	0,00	757.646	0,00
21 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	4.465,82	9.600	4.565,30	-5.035	0	0,00	5.035	0,00
22 +	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	3.215,92	0	80.520,20	80.520	0	0,00	-80.520	0,00
23 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.231.504,68	9.822.900	7.058.130,03	-2.764.770	0	1.848.000,00	4.612.770	3.170.000,00
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	647.823,71	650.000	828.969,65	178.970	0	1.250.000,00	1.071.030	600.000,00
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.795.808,34	17.429.400	11.877.724,63	-5.551.675	341	8.332.200,00	13.884.216	9.689.800,00
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.032.532,04	1.873.800	2.256.086,40	382.286	165.895	551.900,00	335.508	997.800,00

Fortsetzung folgt ...

Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.000.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	5.157.547,41	1.111.500	1.505.723,05	394.223	0	1.115.900,00	721.677	787.400,00
29	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	79.832,03	0	110.398,87	110.399	0	0,00	-110.399	0,00
30	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.713.543,53	21.064.700	16.578.902,60	-4.485.797	166.235	11.250.000,00	15.902.033	12.075.000,00
31	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investitionstätigkeit	-16.482.038,85	-11.241.800	-9.520.772,57	1.721.027	-166.235	-9.402.000,00	-11.289.263	-8.905.000,00
32	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf	-12.398.929,50	-3.337.900	4.828.759,20	8.166.659	0	-18.381.659	-9.875.000,00	
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	25.000.000,00	5.986.900	0,00	-5.986.900	0	0,00	5.986.900	0,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.383.116,00	2.649.000	2.648.728,00	-272	0	0,00	272	0,00
35	= Finanzierungsmittelüberschuss /-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	23.616.884,00	3.337.900	-2.648.728,00	-5.986.628	0	0,00	5.986.628	0,00
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	11.217.954,50	0	2.180.031,20	2.180.031	0	-12.395.031	-9.875.000,00	
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	1.103.402,74	0	2.185.390,44	2.185.390				
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u. a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	324.283,43	0	1.057.499,44	1.057.499				
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	779.119,31	0	1.127.891,00	1.127.891				
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	2.418.321,32	0	14.415.395,13	14.415.395				
41	= Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	11.997.073,81	0	3.307.922,20	3.307.922				

Fortsetzung folgt ...

42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	14.415.395,13	0	17.723.317,33	17.723.317				
----	---	---	---------------	---	---------------	------------	--	--	--	--

Teilhaushalte

Teilergebnis-, Teilfinanzrechnung und Investitionsmaßnahmen

Teilhaushalt 1

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
2	+ Zuweisungen und Zuwen- dungen, Umlagen	276.143,20	350.000	330.674,54	-19.325	0	0,00	19.325	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Ent- gelte	44,00	200	220,00	20	0	0,00	-20	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungs- entgelte	5.196,00	6.000	4.464,68	-1.535	0	0,00	1.535	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.519,45	123.700	115.118,06	-8.582	0	0,00	8.582	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Er- träge	6.718,78	1.500	484,56	-1.015	0	0,00	1.015	0,00
11	= Summe der ordentlichen Erträge	395.621,43	481.400	450.961,84	-30.438	0	0,00	30.438	0,00
12	- Personalaufwendungen	2.782.311,49	2.885.400	3.233.605,21	348.205	0	0,00	-348.205	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266.825,94	243.900	156.170,63	-87.729	0	20.100,00	107.829	30.900,00
15	- Planmäßige Abschreibun- gen	20.295,31	19.500	22.951,89	3.452	0	0,00	-3.452	0,00
17	- Transferaufwendungen	80.276,63	100.400	51.863,17	-48.537	0	16.000,00	64.537	23.000,00
18	- Sonstige ordentliche Auf- wendungen	378.874,88	481.900	408.628,14	-73.272	0	0,00	73.272	0,00
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.528.584,25	3.731.100	3.873.219,04	142.119	0	36.100,00	-106.019	53.900,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-3.132.962,82	-3.249.700	-3.422.257,20	-172.557	0	-36.100,00	136.457	-53.900,00
21	+ Erträge aus internen Leis- tungen	0,00	0	4.137.023,93	4.137.024	0	0,00	-4.137.024	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	905.179,04	1.033.583	1.069.707,53	36.124	0	0,00	-36.124	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	4.402,54	3.200	4.848,77	1.649	0	0,00	-1.649	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergeb- nis	-909.581,58	-1.036.783	3.062.467,63	4.099.251	0	0,00	-4.099.251	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf /-überschuss	-4.042.544,40	-4.286.483	-359.789,57	3.926.694	0	-36.100,00	-3.962.794	-53.900,00

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1	+ Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	625.557,58	481.400	491.534,94	10.135	0	0,00	-10.135	0,00
2	- Auszahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	3.441.249,58	3.699.500	3.878.115,96	178.616	0	36.100,00	-142.516	53.900,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.815.692,00	-3.218.100	-3.386.581,02	-168.481	0	-36.100,00	132.381	-53.900,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	37.364,25	15.000	10.154,82	-4.845	0	0,00	4.845	7.000,00
16	= Summe der Auszahlun- gen aus Investitionstät- igkeit	37.364,25	15.000	10.154,82	-4.845	0	0,00	4.845	7.000,00
17	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investiti- onstätigkeit	-37.364,25	-15.000	-10.154,82	4.845	0	0,00	-4.845	-7.000,00
18	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf	-2.853.056,25	-3.233.100	-3.396.735,84	-163.636	0	-36.100,00	127.536	-60.900,00

Teilhaushalt 01 Verwaltungssteuerung

Enthaltene Produktgruppen:

- 11.10 Steuerung
- 11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung
- 11.12 Steuerungsunterstützung/ Controlling
- 11.13 Rechnungsprüfung
- 11.14 Zentrale Funktionen

Teilergebnisrechnung

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts Verwaltungssteuerung vermindert sich im Vergleich zum Planwert um 3,93 Mio. EUR. Während das ordentliche Ergebnis den Planansatz um 173 TEUR überschreitet, verbessert sich das kalkulatorische Ergebnis gegenüber den fortgeschriebenen Planzahlen um 4,10 Mio. EUR.

Das ordentliche Ergebnis in Höhe von 173 TEUR berechnet sich aus Mindererträgen über 30 TEUR und Mehraufwendungen über 142 TEUR. Die größten Abweichungen ergeben sich bei folgenden Positionen:

- Personalaufwendungen +348 TEUR

Hauptsächlich die Beiträge zur Versorgungskasse der Beamten (+268 TEUR) und die Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte (+35 TEUR) übersteigen den Planansatz.

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen -88 TEUR

Insbesondere bei Bewirtung, Repräsentation (-34 TEUR), bei Mieten und Pachten (-19 TEUR), bei Übernachtungs- und Hotelkosten (-16 TEUR) und bei den eigenen Veranstaltungen (- 15 TEUR) wurde der Planansatz nicht ausgeschöpft.

- Sonstige ordentliche Aufwendungen -73 TEUR

Im Vergleich zu den Planansätzen konnten insbesondere die Beratungskosten reduziert werden (- 50 TEUR).

- Transferaufwendungen -49 TEUR

Hier wurden gegebene Sonderzuschüsse nicht in voller Höhe benötigt (-40 TEUR).

Die erhebliche Verbesserung im kalkulatorischen Ergebnis ist vor allem die Folge einer erweiterten Verrechnung der internen Leistungen, die bei der Aufstellung des Haushaltsplans und des Nachtragsplans noch nicht erfolgt ist. Erstmals mit dem Jahresergebnis 2020 wurden sämtliche Steuerungs- und Serviceleistungen umgelegt. Bei Teilhaushalt 01 ergeben sich durch die neu erfolgte interne Verrechnung der Steuerungsleistungen im Ergebnis Mehrerträge von 4,14 Mio. EUR. Bei den Aufwendungen aus der internen Leistungsverrechnung bleiben die bisher verrechneten Aufwendungen für die Gebäudenutzung mit 445 TEUR und für die Bereiche IuK, Zentraler Service und Fuhrparkmanagement mit insgesamt 244 TEUR hinter den Planansätzen zurück. Durch den erstmals intern verrechneten Aufwand für die Steuerungsleistungen, für den Personalbereich, für den Bereich Kasse und Finanzbuchhaltung und für die Amtsboten (insgesamt 365 TEUR), überstieg das Jahresergebnis bei den Aufwendungen aus internen Leistungen den Planansatz in Summe um 36 TEUR. Diese Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen stellen gleichzeitig Erträge im Teilhaushalt 02 dar (außer den Aufwendungen für den Steuerungsbereich).

Zum anderen werden hier die kalkulatorischen Zinsen für die Nutzung von Vermögensgegenständen verbucht (5 TEUR).

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen schließt im Ergebnis 2020 mit Minderzahlungen von 5 TEUR ab. Es handelte sich hierbei komplett um die Anschaffung von beweglichem Sachvermögen. Einzahlungen waren nicht geplant.

Die einzelnen Investitionsmaßnahmen sind nachfolgend abgedruckt.

11.10 Steuerung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Büroausstattung									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	14.894,26	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.657,05	8.000	5.273,92	-2.726	0	0,00	2.726	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.551,31	8.000	5.273,92	-2.726	0	0,00	2.726	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-34.551,31	-8.000	-5.273,92	2.726	0	0,00	-2.726	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-34.551,31	-8.000	-5.273,92	2.726	0	0,00	-2.726	0,00

11.11 Organisation und Dokumentation kommunaler Willensbildung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Büroausstattung									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.960,83	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.960,83	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.960,83	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.960,83	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

11.12 Steuerungsunterstützung und Controlling

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Einführung KSIS (Kommunales Steuerungs- und Informationssystem)									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	7.000	0,00	-7.000	0	0,00	7.000	7.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.000	0,00	-7.000	0	0,00	7.000	7.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-7.000	0,00	7.000	0	0,00	-7.000	-7.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-7.000	0,00	7.000	0	0,00	-7.000	-7.000,00

11.14 Zentrale Funktionen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Büroausstattung									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	852,11	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	852,11	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-852,11	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-852,11	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Teilhaushalt 2

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	89.270,31	65.900	74.547,63	8.648	0	0,00	-8.648	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	323.227,01	344.600	397.980,01	53.380	0	0,00	-53.380	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	20.982,20	15.700	24.349,30	8.649	0	0,00	-8.649	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.129.328,56	2.397.700	2.787.959,17	390.259	0	0,00	-390.259	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	181.995,43	93.000	169.882,20	76.882	0	0,00	-76.882	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	873,75	1.500	984,77	-515	0	0,00	515	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	454.512,17	404.500	488.983,42	84.483	0	0,00	-84.483	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	473.385,43	917.600	936.707,55	19.108	0	0,00	-19.108	0,00
11	= Summe der ordentlichen Erträge	3.673.574,86	4.240.500	4.881.394,05	640.894	0	0,00	-640.894	0,00
12	- Personalaufwendungen	7.001.990,46	7.251.900	7.268.723,36	16.823	0	0,00	-16.823	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.117.885,73	8.633.100	7.215.970,03	-1.417.130	7.415	0,00	1.424.545	0,00
15	- Planmäßige Abschreibungen	3.218.718,36	3.561.000	3.689.135,89	128.136	0	0,00	-128.136	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	83.073,01	131.500	111.255,59	-20.244	0	0,00	20.244	0,00
17	- Transferaufwendungen	104.153,08	103.500	104.736,42	1.236	0	0,00	-1.236	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.322.468,89	2.864.900	3.844.143,58	979.244	5.027	0,00	-974.217	0,00
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	20.848.289,53	22.545.900	22.233.964,87	-311.935	12.442	0,00	324.377	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-17.174.714,67	-18.305.400	-17.352.570,82	952.829	-12.442	0,00	-965.271	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	17.697.080,85	18.695.561	22.704.083,86	4.008.522	0	0,00	-4.008.522	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.863.094,96	2.579.278	4.426.594,46	1.847.316	0	0,00	-1.847.316	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	4.332.450,43	4.943.800	4.738.567,53	-205.232	0	0,00	205.232	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	10.501.535,46	11.172.483	13.538.921,87	2.366.439	0	0,00	-2.366.439	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf /-überschuss	-6.673.179,21	-7.132.917	-3.813.648,95	3.319.268	-12.442	0,00	-3.331.710	0,00

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1	+ Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	2.816.538,43	3.488.000	4.192.396,69	704.397	0	0,00	-704.397	0,00
2	- Auszahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	17.193.806,47	19.313.400	18.358.042,09	-955.358	12.442	0,00	967.800	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.377.268,04	-15.825.400	-14.165.645,40	1.659.755	-12.442	0,00	-1.672.197	0,00
4	+ Einzahlungen aus Inves- tionszuwendungen	138.300,00	6.415.800	4.681.372,00	-1.734.428	0	1.708.000,00	3.442.428	2.959.000,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- vermögen	7.852.995,80	2.503.000	1.736.153,91	-766.846	0	0,00	766.846	0,00
8	+ Einzahlungen für sonsti- ge Investitionstätigkeit	3.215,92	0	15.510,31	15.510	0	0,00	-15.510	0,00
9	= Summe der Einzahlun- gen aus Investitionstätig- keit	7.994.511,72	8.918.800	6.433.036,22	-2.485.764	0	1.708.000,00	4.193.764	2.959.000,00
10	- Auszahlungen für den Er- werb von Grundstücken und Gebäuden	647.823,71	650.000	828.969,65	178.970	0	1.250.000,00	1.071.030	600.000,00
11	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	12.228.331,08	13.563.400	8.526.007,59	-5.037.392	140.341	6.775.700,00	11.953.433	7.484.800,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	530.616,98	335.000	1.287.080,17	952.080	50.230	205.400,00	-696.450	183.000,00
14	- Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	11.048,56	0	18.000,00	18.000	0	0,00	-18.000	0,00
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstän- den	71.947,17	0	100.900,60	100.901	0	0,00	-100.901	0,00
16	= Summe der Auszahlun- gen aus Investitionstätig- keit	13.489.767,50	14.548.400	10.760.958,01	-3.787.442	190.571	8.231.100,00	12.209.113	8.267.800,00
17	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investiti- onstätigkeit	-5.495.255,78	-5.629.600	-4.327.921,79	1.301.678	-190.571	-6.523.100,00	-8.015.349	-5.308.800,00
18	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf	-19.872.523,82	-21.455.000	-18.493.567,19	2.961.433	-203.013	-6.523.100,00	-9.687.546	-5.308.800,00

Teilhaushalt 02 Interne Service- und sonstige Leistungen

Enthaltene Produktgruppen:

- 11.20 Organisation und EDV
- 11.21 Personalwesen
- 11.22 Finanzverwaltung, Kasse
- 11.23 Allgemeine Versicherungen (stadtweit)
- 11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement
- 11.25 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge
- 11.26 Zentrale Dienstleistungen
- 11.30 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- 11.32 Abgabenwesen
- 11.33 Grundstücksmanagement

Teilergebnisrechnung

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts Interne Service und sonstige Leistungen verringert sich im Vergleich zum Planwert 2020 um 3,32 TEUR.

Dieser Saldo ergibt sich aus den Mehrerträgen in Höhe von 641 TEUR, aus Minderaufwendungen in Höhe von 312 TEUR und einem verbesserten kalkulatorischen Ergebnis von 2,37 Mio. EUR.

Die größten Abweichungen bei den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen ergeben sich bei folgenden Positionen:

- | | |
|--------------------------------------|-----------|
| - Privatrechtliche Leistungsentgelte | +390 TEUR |
|--------------------------------------|-----------|

Hier kamen v.a. Mehrerträge bei den verrechneten Mieten zustande.

- | | |
|---|-------------|
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.417 TEUR |
|---|-------------|

Hier wurde insbesondere bei der Gebäudeunterhaltung der Ansatz deutlich unterschritten.

- | | |
|-------------------------------------|-----------|
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen | +979 TEUR |
|-------------------------------------|-----------|

Der Planansatz für Gebühren und Entgelten wurde durch die Bildung von Rückstellungen für Beiträge verkaufter Grundstücke weit überschritten (+1.232 TEUR), wohingegen das Ergebnis bei den Aufwendungen für die Grünpflege durch die ZDS 228 TEUR unter dem Planansatz lag.

Das kalkulatorische Ergebnis saldiert sich aus Mehrerträgen aus interner Leistungsverrechnung i. H. v. 4,01 Mio. EUR und aus Mehraufwendungen i. H. v. 1,85 Mio. EUR.

Die kalkulatorischen Erträge enthalten als größten Posten die Umlage für die Gebäudenutzung inklusive Hausmeister und Reinigung (Produktgruppe 11.24 Gebäudemanagement) in Höhe von 16,05 Mio. EUR (+0,91 Mio. EUR). Des Weiteren sind hier neben den erstmalig verrechneten Leistungen des Personalbereichs, der Kasse und Finanzbuchhaltung und der Amtsboten mit insgesamt 3,31 Mio. EUR auch die Umlage für die IUK, den zentralen Service und das Fuhrparkmanagement in Höhe von gesamt 3,35 Mio. EUR verbucht.

Bei den kalkulatorischen Aufwendungen fallen hier die Kosten aus interner Leistungsverrechnung für die Gebäudenutzung mit 3,09 Mio. EUR, für die IUK, das Fuhrparkmanagement und den zentralen Service mit zusammen 0,85 Mio. EUR und für die erstmalig verrechneten Aufwendungen für die Steuerungsleistungen, den Personalbereich, die Amtsboten und für die Kasse/Finanzbuchhaltung mit insgesamt 0,49 Mio. EUR.

Im kalkulatorischen Ergebnis ebenfalls enthalten sind kalkulatorischen Zinsen für die Nutzung von Vermögensgegenständen. Diese verursachen Kosten in Höhe von 4,74 Mio. EUR. Der Wert ist so hoch, da in diesem Teilhaushalt der Großteil der städtischen Gebäude abgebildet wird.

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen schließt im Ergebnis 2020 im Saldo mit einem Minderbedarf in Höhe von 1,30 Mio. EUR ab.

Dieser ergibt sich überwiegend aus nicht eingegangener Investitionszuschüsse in Höhe von 1,73 Mio. EUR im Bereich Schulen, Kindertagesstätten und der Stadtbücherei und aufgrund fehlender Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen in Höhe von insgesamt 0,77 Mio. EUR.

Auf der Auszahlungsseite wurden wiederum 5,04 Mio. EUR weniger für Baumaßnahmen ebenfalls im Bereich Schulen, Kindertagesstätten und der Stadtbücherei verausgabt. Für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen wurden 0,95 Mio. EUR mehr aufgewendet.

Die Abweichungen sind im Wesentlichen durch zeitlichen Verzug begründet und verlagern sich in die Folgejahre. Es werden 2,96 Mio. EUR auf der Einzahlungsseite und 8,27 Mio. EUR auf der Auszahlungsseite als Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr übertragen.

Die einzelnen Investitionsmaßnahmen sind nachfolgend abgedruckt.

11.20 Organisation und EDV

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
EDV Hard- und Software									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- vermögen	2.400,00	0	1.340,00	1.340	0	0,00	-1.340	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.400,00	0	1.340,00	1.340	0	0,00	-1.340	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	0	4.506,68	4.507	0	0,00	-4.507	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	47.568,00	265.000	188.125,49	-76.875	48.930	155.400,00	281.205	183.000,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	80.058,80	0	91.934,25	91.934	0	0,00	-91.934	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	127.626,80	265.000	284.566,42	19.566	48.930	155.400,00	184.764	183.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-125.226,80	-265.000	-283.226,42	-18.226	-48.930	-155.400,00	-186.104	-183.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-127.626,80	-265.000	-284.566,42	-19.566	-48.930	-155.400,00	-184.764	-183.000,00

IUK Klimaanlage Brandschutz									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	0	8.854,28	8.854	0	80.000,00	71.146	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	8.854,28	8.854	0	80.000,00	71.146	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	0	-8.854,28	-8.854	0	-80.000,00	-71.146	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	0	-8.854,28	-8.854	0	-80.000,00	-71.146	0,00

EDV Umbaumaßnahmen Informationstechnik									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	1.259,86	1.260	0	0,00	-1.260	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	35.000	0,00	-35.000	0	98.000,00	133.000	105.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	68.219,07	0	46.901,89	46.902	0	0,00	-46.902	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	68.219,07	35.000	48.161,75	13.162	0	98.000,00	84.838	105.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-68.219,07	-35.000	-48.161,75	-13.162	0	-98.000,00	-84.838	-105.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-68.219,07	-35.000	-48.161,75	-13.162	0	-98.000,00	-84.838	-105.000,00

Fortsetzung folgt ...

11.20 Organisation und EDV

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Organisation, Erwerb bewegl. AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.703,68	0	930,63	931	0	0,00	-931	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.703,68	0	930,63	931	0	0,00	-931	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.703,68	0	-930,63	-931	0	0,00	931	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.703,68	0	-930,63	-931	0	0,00	931	0,00

Büroausstattung									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.703,67	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.703,67	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.703,67	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.703,67	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

11.21 Personalwesen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Personal, Erwerb bewegl. AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.203,62	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.203,62	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-7.203,62	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-7.203,62	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

11.22 Finanzverwaltung, Kasse

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Maßnahmen zur Effizienzsteigerung der Buchhaltung									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	0	50.000,00	50.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	50.000,00	50.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	-50.000,00	-50.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	0	0,00	0	0	-50.000,00	-50.000	0,00

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Kindergarten Aichenbach, Generalsanierung									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.376,61	0	27.502,41	27.502	0	0,00	-27.502	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	14.445,98	60.000	0,00	-60.000	0	0,00	60.000	32.400,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.822,59	60.000	27.502,41	-32.498	0	0,00	32.498	32.400,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-18.822,59	-60.000	-27.502,41	32.498	0	0,00	-32.498	-32.400,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	13.543,35	0	1.905,88	1.906	0	0,00	-1.906	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-32.365,94	-60.000	-29.408,29	30.592	0	0,00	-30.592	-32.400,00

Kindergarten Burgstraße, Generalsanierung									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	34.339,30	0	33.442,06	33.442	0	0,00	-33.442	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	6.749,18	40.000	0,00	-40.000	0	0,00	40.000	6.500,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	41.088,48	40.000	33.442,06	-6.558	0	0,00	6.558	6.500,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-41.088,48	-40.000	-33.442,06	6.558	0	0,00	-6.558	-6.500,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	4.396,34	0	2.037,32	2.037	0	0,00	-2.037	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-45.484,82	-40.000	-35.479,38	4.521	0	0,00	-4.521	-6.500,00

Kita Ellenberg, Anbau									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	50.000	908,80	-49.091	0	0,00	49.091	49.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	908,80	-49.091	0	0,00	49.091	49.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-50.000	-908,80	49.091	0	0,00	-49.091	-49.000,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	112,62	113	0	0,00	-113	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-50.000	-1.021,42	48.979	0	0,00	-48.979	-49.000,00

Kindergarten Haldenstraße									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	3.679.702,25	450.000	690.571,10	240.571	0	560.200,00	319.629	310.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.679.702,25	450.000	690.571,10	240.571	0	560.200,00	319.629	310.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-3.679.702,25	-450.000	-690.571,10	-240.571	0	-560.200,00	-319.629	-310.000,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	31.927,02	20.200	14.565,52	-5.634	0	0,00	5.634	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-3.711.629,27	-470.200	-705.136,62	-234.937	0	-560.200,00	-325.263	-310.000,00

Fortsetzung folgt ...

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach 2021
		2019	2020	2020			2019		2021
Kindergarten Weiler, Kärntnerstraße, Betriebsvorrichtungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.668,67	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.668,67	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-8.668,67	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-8.668,67	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Kindergärten, Beschaffung Spielgeräte, Gerätehütten u. ä.									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	20.000	0,00	-20.000	0	0,00	20.000	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	23.664,66	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.664,66	20.000	0,00	-20.000	0	0,00	20.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-23.664,66	-20.000	0,00	20.000	0	0,00	-20.000	0,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0,00	5.000	0,00	-5.000	0	0,00	5.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-23.664,66	-25.000	0,00	25.000	0	0,00	-25.000	0,00

Kindergarten Sportpark Rems, Neubau									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	556.000,00	556.000	278.000,00
2	+ Einzahlungen aus In- vestitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	278.000,00	278.000	0	0,00	-278.000	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	278.000,00	278.000	0	556.000,00	278.000	278.000,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	1.984.681,50	177.900	973.817,16	795.917	77.000	854.800,00	135.883	135.800,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.285,20	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.985.966,70	177.900	973.817,16	795.917	77.000	854.800,00	135.883	135.800,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.985.966,70	-177.900	-695.817,16	-517.917	-77.000	-298.800,00	142.117	142.200,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	37.533,22	12.500	22.616,94	10.117	0	0,00	-10.117	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-2.023.499,92	-190.400	-996.434,10	-806.034	-77.000	-854.800,00	-125.766	-135.800,00

Fortsetzung folgt ...

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Kindergarten Stöhrerweg									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	110.391,23	4.365.000	3.661.412,73	-703.587	4.600	189.600,00	897.787	650.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	110.391,23	4.365.000	3.661.412,73	-703.587	4.600	189.600,00	897.787	650.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-110.391,23	-4.365.000	-3.661.412,73	703.587	-4.600	-189.600,00	-897.787	-650.000,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	25.427,90	40.400	37.544,24	-2.856	0	0,00	2.856	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-135.819,13	-4.405.400	-3.698.956,97	706.443	-4.600	-189.600,00	-900.643	-650.000,00

Kindergarten Ziegelgraben, neue Küche									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.517,12	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	10.942,05	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.459,17	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-14.459,17	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-14.459,17	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Kindergarten Kohlacker-Ghai, Außenanlage Spielbereich									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	4.934,73	4.935	0	0,00	-4.935	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	50.000	38.788,05	-11.212	0	0,00	11.212	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.537,54	0	1.327,72	1.328	0	0,00	-1.328	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.537,54	50.000	45.050,50	-4.950	0	0,00	4.950	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-2.537,54	-50.000	-45.050,50	4.950	0	0,00	-4.950	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-2.537,54	-50.000	-45.050,50	4.950	0	0,00	-4.950	0,00

Kindertagesstätte Wirbelwind, Erwerb bewegl. AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.797,81	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.797,81	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-8.797,81	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-8.797,81	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Fortsetzung folgt ...

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Kindertagesstätte Wirbelwind, Sanierung									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	76.851,79	0	48.676,20	48.676	0	27.300,00	-21.376	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	76.851,79	0	48.676,20	48.676	0	27.300,00	-21.376	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-76.851,79	0	-48.676,20	-48.676	0	-27.300,00	21.376	0,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	42.469,16	0	11.369,56	11.370	0	0,00	-11.370	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-119.320,95	0	-60.045,76	-60.046	0	-27.300,00	32.746	0,00

Umbau Gebäude Kleintierzuchtverein zu Waldkindergarten Waldwichtel									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.169,44	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.169,44	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-3.169,44	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-3.169,44	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Kita Uhlandstraße, Neubau									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	200.000	24.510,13	-175.490	0	0,00	175.490	175.400,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000	24.510,13	-175.490	0	0,00	175.490	175.400,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-200.000	-24.510,13	175.490	0	0,00	-175.490	-175.400,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	47.665,52	47.666	0	0,00	-47.666	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-200.000	-72.175,65	127.824	0	0,00	-127.824	-175.400,00

Fuchshofschule, Erwerb Anlagevermögen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	728,77	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	728,77	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-728,77	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-728,77	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Fortsetzung folgt ...

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Fuchshofschule, Schulerweiterungsbau									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	0	29.676,82	29.677	0	0,00	-29.677	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	29.676,82	29.677	0	0,00	-29.677	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	0	-29.676,82	-29.677	0	0,00	29.677	0,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	30.269,90	30.270	0	0,00	-30.270	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	0	-59.946,72	-59.947	0	0,00	59.947	0,00

Fuchshofschule, Pavillons Sanierung									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	70.000	83.624,52	13.625	0	0,00	-13.625	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	70.000	83.624,52	13.625	0	0,00	-13.625	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-70.000	-83.624,52	-13.625	0	0,00	13.625	0,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	3.935,17	3.935	0	0,00	-3.935	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-70.000	-87.559,69	-17.560	0	0,00	17.560	0,00

Künkelinschule (GS), Brandschutzmaßnahme									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	0,00	0	62.700,00	62.700	0	70.000,00	7.300	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	62.700,00	62.700	0	70.000,00	7.300	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	14.294,75	14.295	0	0,00	-14.295	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	230.283,88	42.200	14.642,31	-27.558	0	0,00	27.558	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	230.283,88	42.200	28.937,06	-13.263	0	0,00	13.263	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-230.283,88	-42.200	33.762,94	75.963	0	70.000,00	-5.963	0,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	16.234,87	0	126,02	126	0	0,00	-126	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-246.518,75	-42.200	-29.063,08	13.137	0	0,00	-13.137	0,00

Otfried-Preußler Grundschule, Erwerb bewegliches Vermögen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.332,27	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.332,27	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-4.332,27	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-4.332,27	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Fortsetzung folgt ...

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Schloßwallschule, Außenanlagen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.641,00	0	27.996,82	27.997	0	0,00	-27.997	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	28.000	0,00	-28.000	0	0,00	28.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.641,00	28.000	27.996,82	-3	0	0,00	3	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-4.641,00	-28.000	-27.996,82	3	0	0,00	-3	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-4.641,00	-28.000	-27.996,82	3	0	0,00	-3	0,00

Sommerrainschule, Anbau									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	150.000	0,00	-150.000	0	0,00	150.000	150.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	150.000	0,00	-150.000	0	0,00	150.000	150.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-150.000	0,00	150.000	0	0,00	-150.000	-150.000,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	17.185,58	17.186	0	0,00	-17.186	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-150.000	-17.185,58	132.814	0	0,00	-132.814	-150.000,00

Albert-Schweitzer-Schule, Brandschutz									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	2.499,00	0	0,00	0	0	97.500,00	97.500	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.499,00	0	0,00	0	0	97.500,00	97.500	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-2.499,00	0	0,00	0	0	-97.500,00	-97.500	0,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	986,70	20.200	0,00	-20.200	0	0,00	20.200	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-3.485,70	-20.200	0,00	20.200	0	-97.500,00	-117.700	0,00

Albert-Schweitzer-Schule, Erwerb bewegliches Anlagevermögen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.249,67	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.249,67	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-4.249,67	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-4.249,67	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Fortsetzung folgt ...

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Gottlieb-Daimler-Realschule, Sanierung									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	0,00	970.000	0,00	-970.000	0	700.000,00	1.670.000	1.670.000,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	970.000	0,00	-970.000	0	700.000,00	1.670.000	1.670.000,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	1.133.911,54	1.730.000	1.223.310,01	-506.690	0	2.200.000,00	2.706.690	2.350.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.092,75	0	8.680,34	8.680	0	0,00	-8.680	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.137.004,29	1.730.000	1.231.990,35	-498.010	0	2.200.000,00	2.698.010	2.350.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.137.004,29	-760.000	-1.231.990,35	-471.990	0	-1.500.000,00	-1.028.010	-680.000,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	67.274,62	70.600	86.101,96	15.502	0	0,00	-15.502	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.204.278,91	-1.800.600	-1.318.092,31	482.508	0	-2.200.000,00	-2.682.508	-2.350.000,00

Gottlieb-Daimler Realschule, Digitalisierung									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	296.000	0,00	-296.000	22.629	338.600,00	657.229	363.800,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.186,74	0	293.370,59	293.371	0	0,00	-293.371	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.186,74	296.000	293.370,59	-2.629	22.629	338.600,00	363.858	363.800,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-15.186,74	-296.000	-293.370,59	2.629	-22.629	-338.600,00	-363.858	-363.800,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-15.186,74	-296.000	-293.370,59	2.629	-22.629	-338.600,00	-363.858	-363.800,00

Gottlieb-Daimler Realschule, Sanierung Pavillon									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	761,60	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	6.168,67	0	0,00	0	0	16.200,00	16.200	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.930,27	0	0,00	0	0	16.200,00	16.200	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-6.930,27	0	0,00	0	0	-16.200,00	-16.200	0,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	3.311,29	0	328,60	329	0	0,00	-329	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-10.241,56	0	-328,60	-329	0	-16.200,00	-15.871	0,00

Fortsetzung folgt ...

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Werkrealschule Rainbrunnen, diverse Investmaßnahmen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.557,55	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.671,31	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.228,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-6.228,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-6.228,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Schulzentrum Süd, sonstige Investitionsmaßnahmen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.396,75	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.396,75	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-22.396,75	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	1.085,05	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-23.481,80	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Schulzentrum Süd, Neugestaltung Sportflächen									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	773,13	0	0,00	0	0	59.200,00	59.200	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	773,13	0	0,00	0	0	59.200,00	59.200	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-773,13	0	0,00	0	0	-59.200,00	-59.200	0,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	1.576,83	20.200	11.172,40	-9.028	0	0,00	9.028	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-2.349,96	-20.200	-11.172,40	9.028	0	-59.200,00	-68.228	0,00

Burg-Gymnasium, Neubau									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	468.150,38	0	33.504,58	33.505	0	0,00	-33.505	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	790.034,33	0	10.613,45	10.613	0	779.800,00	769.187	590.000,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.506,19	0	10.704,36	10.704	0	0,00	-10.704	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.263.690,90	0	54.822,39	54.822	0	779.800,00	724.978	590.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.263.690,90	0	-54.822,39	-54.822	0	-779.800,00	-724.978	-590.000,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	45.011,36	0	8.872,20	8.872	0	0,00	-8.872	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.308.702,26	0	-63.694,59	-63.695	0	-779.800,00	-716.105	-590.000,00

Fortsetzung folgt ...

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Burg-Gymnasium Fachklassentrakt, Brandschutz									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	350.000	7.384,48	-342.616	0	0,00	342.616	342.600,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	350.000	7.384,48	-342.616	0	0,00	342.616	342.600,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-350.000	-7.384,48	342.616	0	0,00	-342.616	-342.600,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	1.085,05	30.300	37.690,42	7.390	0	0,00	-7.390	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.085,05	-380.300	-45.074,90	335.225	0	0,00	-335.225	-342.600,00

Burg-Gymnasium, Sanierung Turnhalle									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	60.309,33	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.309,33	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-60.309,33	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	1.590,07	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-61.899,40	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Max-Planck-Gymnasium, Sanierungsmaßnahme									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	0,00	0	179.772,00	179.772	0	172.000,00	-7.772	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	179.772,00	179.772	0	172.000,00	-7.772	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	3.573,61	3.574	0	0,00	-3.574	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	1.199.753,77	394.200	460.144,26	65.944	0	73.800,00	7.856	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.987,88	0	516,05	516	0	0,00	-516	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.204.741,65	394.200	464.233,92	70.034	0	73.800,00	3.766	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.204.741,65	-394.200	-284.461,92	109.738	0	98.200,00	-11.538	0,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	29.971,38	0	10.746,32	10.746	0	0,00	-10.746	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.234.713,03	-394.200	-474.980,24	-80.780	0	-73.800,00	6.980	0,00

Fortsetzung folgt ...

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Max-Planck-Gymnasium, Digitalisierung									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	52.738,58	700.000	234.897,33	-465.103	468.629	4.700,00	938.432	353.200,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.533,23	0	585.163,01	585.163	0	0,00	-585.163	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.271,81	700.000	820.060,34	120.060	468.629	4.700,00	353.269	353.200,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-65.271,81	-700.000	-820.060,34	-120.060	-468.629	-4.700,00	-353.269	-353.200,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	4.379,68	40.400	12.177,36	-28.223	0	0,00	28.223	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-69.651,49	-740.400	-832.237,70	-91.838	-468.629	-4.700,00	-381.491	-353.200,00

Max-Planck-Gymnasium, Generalsanierung									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	300.000	682,54	-299.317	-300.000	0,00	-683	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000	682,54	-299.317	-300.000	0,00	-683	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-300.000	-682,54	299.317	300.000	0,00	683	0,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	1.136,65	1.137	0	0,00	-1.137	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-300.000	-1.819,19	298.181	300.000	0,00	1.819	0,00

Gemeinschaftsschule Rainbrunnen, Anbau									
15	- Aktivierte Eigenleistungen	1.970,25	0	1.478,70	1.479	0	0,00	-1.479	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.970,25	0	-1.478,70	-1.479	0	0,00	1.479	0,00

Gemeinschaftsschule Rainbrunnen, Neubau									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	0,00	200.400	0,00	-200.400	0	0,00	200.400	200.400,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.400	0,00	-200.400	0	0,00	200.400	200.400,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	268.709,17	2.000.000	1.234.128,15	-765.872	-200.000	28.000,00	593.872	593.800,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	268.709,17	2.000.000	1.234.128,15	-765.872	-200.000	28.000,00	593.872	593.800,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-268.709,17	-1.799.600	-1.234.128,15	565.472	200.000	-28.000,00	-393.472	-393.400,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	69.734,53	40.400	32.634,36	-7.766	0	0,00	7.766	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-338.443,70	-2.040.400	-1.266.762,51	773.637	200.000	-28.000,00	-601.637	-593.800,00

Fortsetzung folgt ...

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Gemeinschaftsschule Rainbrunnen, Spielgerät									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.899,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.899,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-9.899,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-9.899,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ausleuchtung kritische Areale Schulen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	44.704,76	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.704,76	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-44.704,76	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-44.704,76	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Stadtbücherei, Neubau/Umbau									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	0,00	300.000	0,00	-300.000	0	210.000,00	510.000	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000	0,00	-300.000	0	210.000,00	510.000	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	117.124,50	600.000	189.372,18	-410.628	0	300.000,00	710.628	250.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.124,50	600.000	189.372,18	-410.628	0	300.000,00	710.628	250.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-117.124,50	-300.000	-189.372,18	110.628	0	-90.000,00	-200.628	-250.000,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	1.395,64	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-118.520,14	-600.000	-189.372,18	410.628	0	-300.000,00	-710.628	-250.000,00

Otfried-Preußler GS zur VwSt Miedelsbach									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.240,55	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	1.277,55	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.518,10	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-2.518,10	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-2.518,10	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Fortsetzung folgt ...

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Techn. Rathaus, JPP 10, Erwerb bewegl. AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	7.531,00	7.531	0	0,00	-7.531	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	7.531,00	7.531	0	0,00	-7.531	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	0	-7.531,00	-7.531	0	0,00	7.531	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	0	-7.531,00	-7.531	0	0,00	7.531	0,00

Künelinrathaus, Betriebssich. Rechenzentrum									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	8.031,08	15.000	79.272,71	64.273	0	61.900,00	-2.373	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.031,08	15.000	79.272,71	64.273	0	61.900,00	-2.373	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-8.031,08	-15.000	-79.272,71	-64.273	0	-61.900,00	2.373	0,00
15	- Aktivierter Eigenleistungen	0,00	0	1.697,46	1.697	0	0,00	-1.697	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-8.031,08	-15.000	-80.970,17	-65.970	0	-61.900,00	4.070	0,00

Marktplatz 1, Klimatisierung 1. OG									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	18.478,22	0	178,92	179	0	0,00	-179	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.478,22	0	178,92	179	0	0,00	-179	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-18.478,22	0	-178,92	-179	0	0,00	179	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-18.478,22	0	-178,92	-179	0	0,00	179	0,00

Schock-Areal, Registratur									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	18.000	0,00	-18.000	0	0,00	18.000	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	65.410,78	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	- Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	5.006,38	0	18.000,00	18.000	0	0,00	-18.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	70.417,16	18.000	18.000,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-70.417,16	-18.000	-18.000,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-70.417,16	-18.000	-18.000,00	0	0	0,00	0	0,00

Fortsetzung folgt ...

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Feuerwehrgerätehaus Oberberken, Neubau									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	297,80	300.000	55.059,44	-244.941	0	0,00	244.941	244.900,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	297,80	300.000	55.059,44	-244.941	0	0,00	244.941	244.900,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-297,80	-300.000	-55.059,44	244.941	0	0,00	-244.941	-244.900,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	13.244,37	40.300	35.835,52	-4.464	0	0,00	4.464	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-13.542,17	-340.300	-90.894,96	249.405	0	0,00	-249.405	-244.900,00

Feuerwehr Buhlbronn, Abgassanlagen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	4.440,85	4.441	0	0,00	-4.441	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	6.737,02	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.737,02	0	4.440,85	4.441	0	0,00	-4.441	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-6.737,02	0	-4.440,85	-4.441	0	0,00	4.441	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-6.737,02	0	-4.440,85	-4.441	0	0,00	4.441	0,00

Feuerwehr Haubersbronn, Abgassanlagen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	282,45	282	0	0,00	-282	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	15.604,62	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.604,62	0	282,45	282	0	0,00	-282	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-15.604,62	0	-282,45	-282	0	0,00	282	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-15.604,62	0	-282,45	-282	0	0,00	282	0,00

Feuerwehr Miedelsbach, Abgassanlagen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	1.151,25	1.151	0	0,00	-1.151	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	15.114,69	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.114,69	0	1.151,25	1.151	0	0,00	-1.151	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-15.114,69	0	-1.151,25	-1.151	0	0,00	1.151	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-15.114,69	0	-1.151,25	-1.151	0	0,00	1.151	0,00

Fortsetzung folgt ...

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Feuerwehr Stadt, bauliche Maßnahmen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.710,37	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.710,37	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-9.710,37	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-9.710,37	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Feuerwehr Weiler, Abgassanlagen									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	16.651,29	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.651,29	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-16.651,29	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-16.651,29	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Sporthalle Grauhalde, diverse Investitionen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.198,50	0	11.606,14	11.606	0	0,00	-11.606	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.198,50	0	11.606,14	11.606	0	0,00	-11.606	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-5.198,50	0	-11.606,14	-11.606	0	0,00	11.606	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-5.198,50	0	-11.606,14	-11.606	0	0,00	11.606	0,00

Sportpark Rems, Neubau Sporthalle									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	1.319.983,58	122.100	796.210,14	674.110	63.000	956.100,00	344.990	339.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.319.983,58	122.100	796.210,14	674.110	63.000	956.100,00	344.990	339.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.319.983,58	-122.100	-796.210,14	-674.110	-63.000	-956.100,00	-344.990	-339.000,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	31.333,51	8.500	14.664,02	6.164	0	0,00	-6.164	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.351.317,09	-130.600	-810.874,16	-680.274	-63.000	-956.100,00	-338.826	-339.000,00

Bürgerhaus Buhlbronn, Erwerb bewegl. AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.920,27	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.920,27	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.920,27	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.920,27	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Fortsetzung folgt ...

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Jugendzentrum Hammerschlag, Erwerb bewegl. AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	619,69	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	619,69	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-619,69	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-619,69	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Manufaktur + VHS, Brandschutzmaßnahmen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.630,43	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	2.926,53	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.556,96	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-8.556,96	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-8.556,96	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Manufaktur, Umgestalt. Außenbereich									
15	- Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	8.215,00	8.215	0	0,00	-8.215	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	0	-8.215,00	-8.215	0	0,00	8.215	0,00

Friedhof Schlichten, Sanierung und Anbau									
15	- Aktivierte Eigenleistungen	8.112,00	0	1.412,98	1.413	0	0,00	-1.413	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-8.112,00	0	-1.412,98	-1.413	0	0,00	1.413	0,00

WC Karlsplatz, Neubau									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	8.942,93	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.942,93	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-8.942,93	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
15	- Aktivierte Eigenleistungen	65,57	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-9.008,50	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Fortsetzung folgt ...

11.24 Gebäudemanagement, Technisches Immobilienmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Reinigung, Erwerb bewegl. AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	677,43	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	677,43	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-677,43	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-677,43	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Schlittener Str. 29, Flüchtlingsunterkunft									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.117,14	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.117,14	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-6.117,14	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-6.117,14	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Büroausstattung									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.588,36	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.588,36	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.588,36	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.588,36	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Geschäftsausstattung									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	773,17	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	773,17	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-773,17	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-773,17	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

11.25 Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Fuhrpark, Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.569,60	2.500	0,00	-2.500	0	0,00	2.500	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.569,60	2.500	0,00	-2.500	0	0,00	2.500	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-4.569,60	-2.500	0,00	2.500	0	0,00	-2.500	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-4.569,60	-2.500	0,00	2.500	0	0,00	-2.500	0,00

Stromtankstellen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	6.456,17	6.456	0	0,00	-6.456	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	6.456,17	6.456	0	0,00	-6.456	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	0	-6.456,17	-6.456	0	0,00	6.456	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	0	-6.456,17	-6.456	0	0,00	6.456	0,00

11.26 Zentrale Dienstleistungen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Zentrale Dienste, Erwerb Anlagevermögen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.318,97	0	4.945,18	4.945	0	0,00	-4.945	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.318,97	0	4.945,18	4.945	0	0,00	-4.945	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.318,97	0	-4.945,18	-4.945	0	0,00	4.945	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.318,97	0	-4.945,18	-4.945	0	0,00	4.945	0,00

11.33 Grundstücksmanagement

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Erwerb und Veräußerung von Grundstücken									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- vermögen	8.850.595,80	2.503.000	2.103.191,91	-399.808	0	0,00	399.808	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.850.595,80	2.503.000	2.103.191,91	-399.808	0	0,00	399.808	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	607.909,95	650.000	822.656,25	172.656	0	1.250.000,00	1.077.344	600.000,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	3.825,27	100.000	22.908,94	-77.091	-1.517	50.000,00	125.574	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	611.735,22	750.000	845.565,19	95.565	-1.517	1.300.000,00	1.202.918	600.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	8.238.860,58	1.753.000	1.257.626,72	-495.373	1.517	-1.300.000,00	-803.109	-600.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-611.735,22	-750.000	-845.565,19	-95.565	1.517	-1.300.000,00	-1.202.918	-600.000,00

Büroausstattung									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.338,23	2.000	5.031,89	3.032	0	0,00	-3.032	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.338,23	2.000	5.031,89	3.032	0	0,00	-3.032	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-2.338,23	-2.000	-5.031,89	-3.032	0	0,00	3.032	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-2.338,23	-2.000	-5.031,89	-3.032	0	0,00	3.032	0,00

Teilhaushalt 3

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
2	+ Zuweisungen und Zuwen- dungen, Umlagen	39.035,00	33.200	39.450,00	6.250	0	0,00	-6.250	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszu- wendungen und -beiträge	45.923,11	50.100	52.787,24	2.687	0	0,00	-2.687	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Ent- gelte	564.993,18	613.200	462.423,04	-150.777	0	0,00	150.777	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungs- entgelte	18.027,78	19.200	24.433,86	5.234	0	0,00	-5.234	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	142.712,32	122.000	131.733,20	9.733	0	0,00	-9.733	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Er- träge	2.148.819,17	1.904.300	1.861.921,32	-42.379	0	0,00	42.379	0,00
11	= Summe der ordentlichen Erträge	2.959.510,56	2.742.000	2.572.748,66	-169.251	0	0,00	169.251	0,00
12	- Personalaufwendungen	2.928.696,51	3.278.900	3.212.612,51	-66.287	0	0,00	66.287	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	582.916,19	609.100	425.324,96	-183.775	0	0,00	183.775	0,00
15	- Planmäßige Abschreibun- gen	249.260,22	243.300	258.584,76	15.285	0	0,00	-15.285	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Auf- wendungen	71,20	100	83,40	-17	0	0,00	17	0,00
17	- Transferaufwendungen	50.892,21	58.400	50.041,81	-8.358	0	0,00	8.358	0,00
18	- Sonstige ordentliche Auf- wendungen	535.363,12	500.200	380.274,53	-119.925	0	0,00	119.925	0,00
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.347.199,45	4.690.000	4.326.921,97	-363.078	0	0,00	363.078	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.387.688,89	-1.948.000	-1.754.173,31	193.827	0	0,00	-193.827	0,00
21	+ Erträge aus internen Leis- tungen	0,00	0	39.118,40	39.118	0	0,00	-39.118	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.486.175,58	1.676.525	2.500.136,97	823.612	0	0,00	-823.612	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	71.786,50	63.500	63.878,65	379	0	0,00	-379	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergeb- nis	-1.557.962,08	-1.740.025	-2.524.897,22	-784.872	0	0,00	784.872	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf /-überschuss	-2.945.650,97	-3.688.025	-4.279.070,53	-591.046	0	0,00	591.046	0,00

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1	+ Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	2.903.167,00	2.691.200	2.489.236,70	-201.963	0	0,00	201.963	0,00
2	- Auszahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	4.115.560,80	4.446.700	4.081.760,97	-364.939	0	0,00	364.939	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.212.393,80	-1.755.500	-1.592.524,27	162.976	0	0,00	-162.976	0,00
4	+ Einzahlungen aus Inves- tionszuwendungen	72.415,00	175.000	100.000,00	-75.000	0	0,00	75.000	75.000,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- vermögen	0,00	800	0,00	-800	0	0,00	800	0,00
9	= Summe der Einzahlun- gen aus Investitionstät- igkeit	72.415,00	175.800	100.000,00	-75.800	0	0,00	75.800	75.000,00
11	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	10.236,36	160.000	26.744,98	-133.255	0	0,00	133.255	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.353,62	481.000	307.862,55	-173.137	-780	175.000,00	347.358	452.600,00
14	- Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	0,00	10.000	0,00	-10.000	0	0,00	10.000	10.000,00
16	= Summe der Auszahlun- gen aus Investitionstät- igkeit	32.589,98	651.000	334.607,53	-316.392	-780	175.000,00	490.613	462.600,00
17	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investiti- onstätigkeit	39.825,02	-475.200	-234.607,53	240.592	780	-175.000,00	-414.813	-387.600,00
18	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf	-1.172.568,78	-2.230.700	-1.827.131,80	403.568	780	-175.000,00	-577.788	-387.600,00

Teilhaushalt 03 Sicherheit und Ordnung

Enthaltene Produktgruppen:

- 12.10 Statistik und Wahlen
- 12.20 Ordnungswesen
- 12.21 Verkehrswesen
- 12.22 Einwohnerwesen
- 12.23 Personenstandswesen
- 12.25 Sozialversicherung
- 12.60 Brandschutz

Teilergebnisrechnung

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts Sicherheit und Ordnung erhöht sich im Vergleich zum Nachtragsplanwert 2020 um 591 TEUR. Dieser Saldo ergibt sich aus den Mindererträgen in Höhe von 169 TEUR, aus den Minderaufwendungen in Höhe von 363 TEUR und aus dem verschlechterten kalkulatorischen Ergebnis in Höhe von 785 TEUR.

Die größten Abweichungen bei den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen ergeben sich bei folgenden Positionen:

- Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen -151 TEUR

Hier wurden insbesondere weniger Verwaltungsgebühren im Bereich Einwohnerwesen vereinnahmt (-99 TEUR). Dies spiegelt sich auch in gesunkenen Kosten für die Bundesdruckerei (s. u.) wider. Benutzungsgebühren gingen ebenfalls weniger ein (-33 TEUR).

- Sonstige ordentliche Erträge -42 TEUR

Es gingen weniger Bußgelder ein als veranschlagt (-42 TEUR)

- Personalaufwendungen -66 TEUR

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen -184 TEUR

Hier ergab sich insbesondere eine Unterschreitung beim Ansatz für Dienst- und Schutzkleidung (-63 TEUR) und beim Aufwand für bezogene Waren (-20 TEUR).

- Sonstige Ordentliche Aufwendungen -120 TEUR

Hier sind insbesondere die niedrigeren Kosten für die Bundesdruckerei (für Ausweise, Pässe etc., -79 TEUR) enthalten. Eine Einsparung ergab sich unter anderem auch bei den Beraterkosten (- 20 TEUR).

Im kalkulatorischen Ergebnis sind die Kosten für die internen Leistungsverrechnungen für die Gebäudenutzung mit 714 TEUR, für die Bereiche IuK, Zentraler Service und Fuhrparkmanagement mit insgesamt 632 TEUR sowie erstmalig für die Bereiche Steuerung (591 TEUR), Personal (343 TEUR), Kasse/Finanzbuchhaltung (146 TEUR) und die Amtsboten (34 TEUR) enthalten. Ebenfalls zum ersten Mal wurden die Gemeinkosten mittels der Vorkostenstelle „Verwaltung des Bürgerservice“ (39 TEUR) verteilt.

Zum anderen werden hier die kalkulatorischen Zinsen für die Nutzung von Vermögensgegenständen verbucht (64 TEUR).

Nennenswerte Abweichungen zum Planansatz gab es, neben den erstmalig verrechneten Leistungen (zusammen +1,11 Mio. EUR), bei der Verrechnung für die IuK (-148 TEUR), für die Gebäudenutzung (-77 TEUR) und für den zentralen Service (-64 TEUR).

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen schließt im Ergebnis 2020 mit 241 TEUR Verringerung im Vergleich zum Planansatz ab.

Trotz geringerer Investitionszuschüsse auf der Einzahlungsseite (-75 TEUR) führen vor allem weniger Auszahlungen für Baumaßnahmen (-133 TEUR) und für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen (-173 TEUR), hier insbesondere im Bereich des Brandschutzes, zu dieser Verbesserung. Die Verzögerung bei der Anschaffung eines Gerätewagens der Abteilung Schornbach führte hierzu.

Die einzelnen Investitionsmaßnahmen sind nachfolgend abgedruckt.

12.20 Ordnungswesen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Konfiskat Neubau									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.236,36	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	3.533,15	30.000	23.211,83	-6.788	0	0,00	6.788	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.769,51	30.000	23.211,83	-6.788	0	0,00	6.788	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-13.769,51	-30.000	-23.211,83	6.788	0	0,00	-6.788	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-13.769,51	-30.000	-23.211,83	6.788	0	0,00	-6.788	0,00

Büroausstattung									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.000	0,00	-1.000	0	0,00	1.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000	0,00	-1.000	0	0,00	1.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-1.000	0,00	1.000	0	0,00	-1.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-1.000	0,00	1.000	0	0,00	-1.000	0,00

12.21 Verkehrswesen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Erwerb Geschwindigkeitsanzeigen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	13.648,11	14.000	16.463,65	2.464	-780	0,00	-3.243	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.648,11	14.000	16.463,65	2.464	-780	0,00	-3.243	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-13.648,11	-14.000	-16.463,65	-2.464	780	0,00	3.243	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-13.648,11	-14.000	-16.463,65	-2.464	780	0,00	3.243	0,00

12.22 Einwohnerwesen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Büroausstattung									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.876,68	5.000	3.607,06	-1.393	0	0,00	1.393	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.876,68	5.000	3.607,06	-1.393	0	0,00	1.393	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.876,68	-5.000	-3.607,06	1.393	0	0,00	-1.393	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.876,68	-5.000	-3.607,06	1.393	0	0,00	-1.393	0,00

12.60 Brandschutz

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Kauf und Verkauf von diversem Anlagevermögen Feuerwehr									
2	+	Einzahlungen aus In- vestitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	2.415,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.415,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.233,61	30.000	21.857,06	-8.143	0	5.000,00	13.143
13	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.233,61	30.000	21.857,06	-8.143	0	5.000,00	13.143
14	=	Saldo aus Investitions- tätigkeit	-4.818,61	-30.000	-21.857,06	8.143	0	-5.000,00	-13.143
16	=	Gesamtkosten der Maß- nahme	-7.233,61	-30.000	-21.857,06	8.143	0	-5.000,00	-7.900,00

Erwerb von Funkgeräten + Meldeempfängern									
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000	23.927,78	13.928	0	10.000,00	-3.928
13	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	23.927,78	13.928	0	10.000,00	-3.928
14	=	Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-10.000	-23.927,78	-13.928	0	-10.000,00	3.928
16	=	Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-10.000	-23.927,78	-13.928	0	-10.000,00	3.928

Abt. Schornbach, Beschaffung GW-L (T)									
1	+	Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	0,00	55.000	0,00	-55.000	0	0,00	55.000
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	55.000	0,00	-55.000	0	0,00	55.000
8	-	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	0	95.209,73	95.210	0	0,00	-95.210
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	300.000	0,00	-300.000	0	160.000,00	460.000
13	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000	95.209,73	-204.790	0	160.000,00	364.790
14	=	Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-245.000	-95.209,73	149.790	0	-160.000,00	-309.790
16	=	Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-300.000	-95.209,73	204.790	0	-160.000,00	-364.790

Fortsetzung folgt ...

12.60 Brandschutz

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Feuerwehrabt. Miedelsb. Besch. LF 10/6									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	80.000	0,00	-80.000	0	0,00	80.000	80.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000	0,00	-80.000	0	0,00	80.000	80.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-80.000	0,00	80.000	0	0,00	-80.000	-80.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-80.000	0,00	80.000	0	0,00	-80.000	-80.000,00

Feuerwehrabteilung Stadt, Besch. MZW									
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- vermögen	0,00	800	0,00	-800	0	0,00	800	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	800	0,00	-800	0	0,00	800	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	800	0,00	-800	0	0,00	800	0,00

Feuerwehrabt. Stadt, Besch. Rüstwagen									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	70.000,00	100.000	100.000,00	0	0	0,00	0	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	70.000,00	100.000	100.000,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	70.000,00	100.000	100.000,00	0	0	0,00	0	0,00

Teilhaushalt 4

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
2	+ Zuweisungen und Zuwen- dungen, Umlagen	3.517.598,06	3.113.600	3.238.290,94	124.691	0	0,00	-124.691	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszu- wendungen und -beiträge	73,19	0	5.024,04	5.024	0	0,00	-5.024	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Ent- gelte	279.305,38	213.200	216.536,30	3.336	0	0,00	-3.336	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungs- entgelte	124.628,14	107.600	82.010,31	-25.590	0	0,00	25.590	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.783,15	125.000	123.000,00	-2.000	0	0,00	2.000	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Er- träge	13.972,00	11.200	12.512,94	1.313	0	0,00	-1.313	0,00
11	= Summe der ordentlichen Erträge	4.081.359,92	3.570.600	3.677.374,53	106.775	0	0,00	-106.775	0,00
12	- Personalaufwendungen	1.442.236,11	1.569.400	1.606.158,78	36.759	0	0,00	-36.759	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.153.695,94	1.578.800	1.197.935,94	-380.864	-82.662	776.900,00	1.075.102	916.100,00
15	- Planmäßige Abschreibun- gen	148.176,44	141.300	150.102,47	8.802	0	0,00	-8.802	0,00
17	- Transferaufwendungen	24.791,80	26.800	14.275,00	-12.525	0	0,00	12.525	0,00
18	- Sonstige ordentliche Auf- wendungen	457.756,71	378.900	442.192,36	63.292	0	0,00	-63.292	0,00
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.226.657,00	3.695.200	3.410.664,55	-284.535	-82.662	776.900,00	978.773	916.100,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	854.702,92	-124.600	266.709,98	391.310	82.662	-776.900,00	-1.085.548	-916.100,00
21	+ Erträge aus internen Leis- tungen	91.868,98	0	150.501,65	150.502	0	0,00	-150.502	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	6.389.341,37	6.523.557	8.103.416,48	1.579.859	0	0,00	-1.579.859	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	27.297,62	21.000	26.722,01	5.722	0	0,00	-5.722	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergeb- nis	-6.324.770,01	-6.544.557	-7.979.636,84	-1.435.080	0	0,00	1.435.080	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf /-überschuss	-5.470.067,09	-6.669.157	-7.712.926,86	-1.043.770	82.662	-776.900,00	349.532	-916.100,00

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1	+ Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	4.079.047,20	3.570.400	3.656.521,12	86.121	0	0,00	-86.121	0,00
2	- Auszahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	3.073.841,70	3.553.900	3.290.250,99	-263.649	-82.662	776.900,00	957.887	916.100,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.005.205,50	16.500	366.270,13	349.770	82.662	-776.900,00	-1.044.008	-916.100,00
4	+ Einzahlungen aus Inves- tionszuwendungen	7.898,40	355.800	239.757,62	-116.042	0	0,00	116.042	0,00
9	= Summe der Einzahlun- gen aus Investitionstä- tigkeit	7.898,40	355.800	239.757,62	-116.042	0	0,00	116.042	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	116.071,87	376.800	321.564,58	-55.235	76.662	106.400,00	238.298	81.800,00
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstän- den	6.393,46	0	3.667,97	3.668	0	0,00	-3.668	0,00
16	= Summe der Auszahlun- gen aus Investitionstä- tigkeit	122.465,33	376.800	325.232,55	-51.567	76.662	106.400,00	234.630	81.800,00
17	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investiti- onstätigkeit	-114.566,93	-21.000	-85.474,93	-64.475	-76.662	-106.400,00	-118.587	-81.800,00
18	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf	890.638,57	-4.500	280.795,20	285.295	6.000	-883.300,00	-1.162.595	-997.900,00

Teilhaushalt 04 Schulträgeraufgaben

Enthaltene Produktgruppen:

- 21.10 Allgemeinbildende Schulen
- 21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten
- 21.40 Schülerbezogene Leistungen
- 21.50 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen

Teilergebnisrechnung

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts Schulträgeraufgaben erhöht sich im Vergleich zum Planwert 2020 um 1,04 Mio. EUR. Dieser Saldo ergibt sich neben Mehrerträgen in Höhe von 107 TEUR und Minderaufwendungen in Höhe von 285 TEUR insbesondere aus einem verschlechterten kalkulatorischen Ergebnis in Höhe von 1,44 Mio. EUR.

Die größten Abweichungen bei den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen ergeben sich bei folgenden Positionen:

- Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	+124 TEUR
--	-----------

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-381 TEUR
---	-----------

Hier wurden insbesondere die Planansätze für Mieten und Pachten für die EDV der Schulen (-97 TEUR), für besondere schulische Aufwendungen (-125 TEUR) und für Lehr- und Unterrichtsmittel (-220 TEUR) nicht ausgeschöpft. In den Schulbudgets gilt allerdings die Besonderheit, dass nicht verbrauchte Haushaltsmittel in das Folgejahr übertragen werden.

- Sonstige ordentliche Aufwendungen	+63 TEUR
-------------------------------------	----------

Insbesondere der Ansatz für Bücher und Zeitschriften (+27 EUR) wurde überschritten.

Im kalkulatorischen Ergebnis sind die Kosten aus der internen Leistungsverrechnung für die Gebäudenutzung mit 6,55 Mio. EUR, für die IuK und den zentralen Service in Höhe von zusammen 331 TEUR sowie erstmalig für die Bereiche Steuerung (559 TEUR), Personal (363 TEUR), Kasse/Finanzbuchhaltung (130 TEUR) und Amtsboten (17 TEUR) enthalten. Ebenfalls zum ersten Mal werden die Kosten für die Verwaltung der Schulen (151 TEUR) vollständig über eine Vorkostenstelle verteilt.

Im kalkulatorischen Ergebnis werden auch die kalkulatorischen Zinsen für die Nutzung von Vermögensgegenständen verbucht (27 TEUR).

Nennenswerte Abweichungen zum Planansatz gab es, neben den erstmalig verrechneten Leistungen (zusammen +1,07 Mio. EUR), v. a. bei der Verrechnung für die Gebäudenutzung (+327 TEUR) und für die IUK (+59 TEUR).

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen schließt im Ergebnis 2020 mit einem um 64 TEUR höheren Saldo im Vergleich zum Planansatz ab. Für die Beschaffung von digitalen Endgeräten für die Schulen wurden im Nachtragshaushalt die Planansätze sowohl für die Beschaffung als auch für die entsprechenden Landeszuschüsse um jeweils 356 TEUR erhöht. Sowohl bei den Einnahmen (-116 TEUR), als auch bei den Ausgaben (-55 TEUR) wurden diese Planansätze nicht voll ausgeschöpft.

Die einzelnen Investitionen sind nachfolgend dargestellt.

Die Investitionsmaßnahmen für Schulgebäude sind im Teilhaushalt 02 unter der Produktgruppe 11.24 Gebäudemanagement abgebildet.

21.10 Allgemeinbildende Schulen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Burg-Gymnasium, Erwerb AV									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	6.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
2	+ Einzahlungen aus In- vestitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.898,40	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.898,40	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.102,30	0	20.222,87	20.223	20.223	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.102,30	0	20.222,87	20.223	20.223	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-17.203,90	0	-20.222,87	-20.223	-20.223	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-25.102,30	0	-20.222,87	-20.223	-20.223	0,00	0	0,00

Burg-Gymnasium, Erwerb Ausstattung Mensa									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	0,00	-2.000	0	0,00	2.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0,00	-2.000	0	0,00	2.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-2.000	0,00	2.000	0	0,00	-2.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-2.000	0,00	2.000	0	0,00	-2.000	0,00

Fuchshofschule, Erwerb AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.010,06	8.000	4.173,16	-3.827	2.874	4.500,00	11.201	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.010,06	8.000	4.173,16	-3.827	2.874	4.500,00	11.201	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-3.010,06	-8.000	-4.173,16	3.827	-2.874	-4.500,00	-11.201	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-3.010,06	-8.000	-4.173,16	3.827	-2.874	-4.500,00	-11.201	0,00

Gottlieb-Daimler-Realschule, Erwerb AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.750,77	0	16.652,48	16.652	17.703	0,00	1.051	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	760,00	0	1.049,97	1.050	0	0,00	-1.050	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.510,77	0	17.702,45	17.702	17.703	0,00	1	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-17.510,77	0	-17.702,45	-17.702	-17.703	0,00	-1	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-17.510,77	0	-17.702,45	-17.702	-17.703	0,00	-1	0,00

Fortsetzung folgt ...

21.10 Allgemeinbildende Schulen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Künkelinschule (GS), Erwerb AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.955,41	0	0,00	0	0	28.600,00	28.600	28.600,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	3.956,75	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.912,16	0	0,00	0	0	28.600,00	28.600	28.600,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-10.912,16	0	0,00	0	0	-28.600,00	-28.600	-28.600,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-10.912,16	0	0,00	0	0	-28.600,00	-28.600	-28.600,00

Max-Planck-Gymnasium, Erwerb AV indiv									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	12.692,37	0	10.101,16	10.101	10.102	0,00	1	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.676,71	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.369,08	0	10.101,16	10.101	10.102	0,00	1	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-14.369,08	0	-10.101,16	-10.101	-10.102	0,00	-1	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-14.369,08	0	-10.101,16	-10.101	-10.102	0,00	-1	0,00

Max-Planck-Gymnasium GTB, Erwerb bewegl. AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.551,08	0	4.797,31	4.797	4.797	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.551,08	0	4.797,31	4.797	4.797	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-3.551,08	0	-4.797,31	-4.797	-4.797	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-3.551,08	0	-4.797,31	-4.797	-4.797	0,00	0	0,00

Ottfried-Preußler-Grundschule, Erwerb AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.384,59	0	2.295,26	2.295	4.914	0,00	2.619	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	2.618,00	2.618	0	0,00	-2.618	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.384,59	0	4.913,26	4.913	4.914	0,00	1	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-2.384,59	0	-4.913,26	-4.913	-4.914	0,00	-1	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-2.384,59	0	-4.913,26	-4.913	-4.914	0,00	-1	0,00

Fortsetzung folgt ...

21.10 Allgemeinbildende Schulen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Gemein. Rainbr. Erwerb AV indiv									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	21.492,57	0	2.654,93	2.655	2.655	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.492,57	0	2.654,93	2.655	2.655	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-21.492,57	0	-2.654,93	-2.655	-2.655	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-21.492,57	0	-2.654,93	-2.655	-2.655	0,00	0	0,00

Reinhold-Maier-Grundschule, Ausstattung									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	544,00	0	1.058,00	1.058	0	1.600,00	542	500,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	544,00	0	1.058,00	1.058	0	1.600,00	542	500,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-544,00	0	-1.058,00	-1.058	0	-1.600,00	-542	-500,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-544,00	0	-1.058,00	-1.058	0	-1.600,00	-542	-500,00

Schillerschule, Klassenzimmer									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	10.657,55	10.658	0	17.900,00	7.242	7.200,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.657,55	10.658	0	17.900,00	7.242	7.200,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	0	-10.657,55	-10.658	0	-17.900,00	-7.242	-7.200,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	0	-10.657,55	-10.658	0	-17.900,00	-7.242	-7.200,00

Schloßwallschule, Erwerb AV indiv									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.173,38	0	13.900,03	13.900	11.083	1.900,00	-917	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.173,38	0	13.900,03	13.900	11.083	1.900,00	-917	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-6.173,38	0	-13.900,03	-13.900	-11.083	-1.900,00	917	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-6.173,38	0	-13.900,03	-13.900	-11.083	-1.900,00	917	0,00

Fortsetzung folgt ...

21.10 Allgemeinbildende Schulen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Schurwaldschule, Erwerb AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0	-2.200	2.200,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	-2.200	2.200,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	0	0,00	0	2.200	-2.200,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	0	0,00	0	2.200	-2.200,00	0	0,00

Sommerrainschule, Erwerb AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	1.238,26	1.238	0	4.300,00	3.062	3.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.238,26	1.238	0	4.300,00	3.062	3.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	0	-1.238,26	-1.238	0	-4.300,00	-3.062	-3.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	0	-1.238,26	-1.238	0	-4.300,00	-3.062	-3.000,00

21.20 Sonderpädagogische Bildungs- und Beratungszentren und Schulkindergärten

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Albert-Schweitzer-Schule, Ausstattung									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.655,00	0	2.837,40	2.837	0	45.400,00	42.563	42.500,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.655,00	0	2.837,40	2.837	0	45.400,00	42.563	42.500,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.655,00	0	-2.837,40	-2.837	0	-45.400,00	-42.563	-42.500,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.655,00	0	-2.837,40	-2.837	0	-45.400,00	-42.563	-42.500,00

21.50 Sonstige schulische Aufgaben und Einrichtungen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Schulzentrum Süd, Mensa Bestellsystem									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.174,41	2.000	0,00	-2.000	0	0,00	2.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.174,41	2.000	0,00	-2.000	0	0,00	2.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-8.174,41	-2.000	0,00	2.000	0	0,00	-2.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-8.174,41	-2.000	0,00	2.000	0	0,00	-2.000	0,00

Teilhaushalt 5

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
2	+ Zuweisungen und Zuwen- dungen, Umlagen	110.958,55	70.500	78.977,95	8.478	0	0,00	-8.478	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszu- wendungen und -beiträge	1.661,27	9.400	6.472,15	-2.928	0	0,00	2.928	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Ent- gelte	115.355,80	66.800	62.479,70	-4.320	0	0,00	4.320	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungs- entgelte	13.447,70	4.400	2.704,83	-1.695	0	0,00	1.695	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.843,63	22.000	36.485,28	14.485	0	0,00	-14.485	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Er- träge	86.710,06	88.000	91.910,15	3.910	0	0,00	-3.910	0,00
11	= Summe der ordentlichen Erträge	332.977,01	261.100	279.030,06	17.930	0	0,00	-17.930	0,00
12	- Personalaufwendungen	1.274.700,59	1.297.100	1.248.180,95	-48.919	0	0,00	48.919	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	376.507,67	347.300	201.570,48	-145.730	0	0,00	145.730	0,00
15	- Planmäßige Abschreibun- gen	276.190,46	272.200	283.498,83	11.299	0	0,00	-11.299	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Auf- wendungen	241,14	0	307,90	308	0	0,00	-308	0,00
17	- Transferaufwendungen	1.314.987,35	1.416.200	1.348.175,88	-68.024	0	0,00	68.024	0,00
18	- Sonstige ordentliche Auf- wendungen	87.451,32	88.300	65.004,15	-23.296	0	0,00	23.296	0,00
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.330.078,53	3.421.100	3.146.738,19	-274.362	0	0,00	274.362	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.997.101,52	-3.160.000	-2.867.708,13	292.292	0	0,00	-292.292	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	559.465,44	603.219	1.175.237,44	572.019	0	0,00	-572.019	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	175.161,13	169.200	166.770,74	-2.429	0	0,00	2.429	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergeb- nis	-734.626,57	-772.419	-1.342.008,18	-569.589	0	0,00	569.589	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf /-überschuss	-3.731.728,09	-3.932.419	-4.209.716,31	-277.297	0	0,00	277.297	0,00

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1	+ Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	257.711,06	178.700	190.633,44	11.933	0	0,00	-11.933	0,00
2	- Auszahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	3.087.910,96	3.148.900	2.868.234,90	-280.665	0	0,00	280.665	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.830.199,90	-2.970.200	-2.677.601,46	292.599	0	0,00	-292.599	0,00
4	+ Einzahlungen aus Inves- tionszuwendungen	75.526,33	20.000	51.924,80	31.925	0	0,00	-31.925	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sach- vermögen	0,00	0	10.000,00	10.000	0	0,00	-10.000	0,00
9	= Summe der Einzahlun- gen aus Investitionstätig- keit	75.526,33	20.000	61.924,80	41.925	0	0,00	-41.925	0,00
11	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	102.247,37	20.000	21.143,38	1.143	0	0,00	-1.143	8.500,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	146.374,63	85.000	43.006,49	-41.994	0	0,00	41.994	0,00
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstän- den	691,40	0	5.802,92	5.803	0	0,00	-5.803	0,00
16	= Summe der Auszahlun- gen aus Investitionstätig- keit	249.313,40	105.000	69.952,79	-35.047	0	0,00	35.047	8.500,00
17	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investiti- onstätigkeit	-173.787,07	-85.000	-8.027,99	76.972	0	0,00	-76.972	-8.500,00
18	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf	-3.003.986,97	-3.055.200	-2.685.629,45	369.571	0	0,00	-369.571	-8.500,00

Teilhaushalt 05 Kultur, Musik, VHS und Bibliotheken

Enthaltene Produktgruppen:

- 25.10 Wissenschaft und Forschung
- 25.20 Kommunale Museen
- 25.21 Archiv
- 26.10 Theater
- 26.20 Musikpflege
- 26.30 Musikschulen
- 27.10 Volkshochschulen
- 27.20 Bibliotheken
- 28.10 Sonstige Kulturpflege
- 29.10 Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften

Teilergebnisrechnung

Der Nettoressourcenbedarf erhöhte sich im Vergleich zum Planwert 2020 um 277 TEUR. Dieser Saldo ergibt sich aus Mehrerträgen in Höhe von 18 TEUR, aus einem Minderaufwand in Höhe von 274 TEUR und aus Mehrkosten des kalkulatorischen Ergebnisses in Höhe von 570 TEUR.

Die größten Abweichungen bei den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen ergeben sich bei folgenden Positionen:

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen -146 TEUR

Insbesondere wurde hier der Planansatz i. H. v. 40 TEUR für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen der Forscherfabrik nicht in Anspruch genommen. Auch die Planansätze für eigene Veranstaltungen der Museen (-27 TEUR) und für Mieten und Pachten der Forscherfabrik (-19 TEUR) wurden nur zu einem geringen Teil ausgeschöpft.

- Personalaufwendungen - 49 TEUR

Hier wurden insbesondere die Ansätze für die Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte bei der Forscherfabrik (-50 TEUR) und bei den Museen (-18 TEUR) unterschritten.

- Transferaufwendungen -68 TEUR

Die größte Planabweichung wurde bei den Sachleistungszuschüssen an die VHS und die Musikschule verzeichnet (-38 TEUR).

Im kalkulatorischen Ergebnis sind die Kosten für die internen Leistungsverrechnungen für die Gebäudenutzung mit 475 TEUR, für die Bereiche IuK und Zentraler Service mit insgesamt 185 TEUR sowie erstmalig für die Bereiche Steuerung (287 TEUR), Personal (184 TEUR), Kasse/Finanzbuchhaltung (40 TEUR) und Amtsboten (3 TEUR) enthalten. Diese Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen stellen gleichzeitig Erträge im Teilhaushalt 01 (für die Steuerungsleistungen) und im Teilhaushalt 02 (für alle anderen Leistungen) dar.

Im kalkulatorischen Ergebnis werden auch die kalkulatorischen Zinsen für die Nutzung von Vermögensgegenständen verbucht (167 TEUR).

Nennenswerte Abweichungen zum Planansatz gab es, neben den erstmalig verrechneten Leistungen (zusammen 515 TEUR), v. a. bei der Verrechnung der Leistungen der IUK (+58 TEUR).

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen schließt im Ergebnis 2020 mit Mehreinzahlungen in Höhe von 42 TEUR und Minderauszahlungen von 35 TEUR ab.

In Summe also eine Verbesserung um 77 TEUR.

Die einzelnen Investitionen sind nachfolgend dargestellt.

25.10 Wissenschaft und Forschung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Galerie für Kunst und Technik, Umbau zur Forscherfabrik									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	23.350,53	20.000	0,00	-20.000	0	0,00	20.000	0,00
2	+ Einzahlungen aus In- vestitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	29.000,00	0	26.495,80	26.496	0	0,00	-26.496	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	52.350,53	20.000	26.495,80	6.496	0	0,00	-6.496	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	49.201,40	0	11.912,88	11.913	0	0,00	-11.913	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	48.391,67	20.000	49.941,80	29.942	0	0,00	-29.942	8.500,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.782,70	50.000	950,00	-49.050	0	0,00	49.050	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	691,40	0	5.802,92	5.803	0	0,00	-5.803	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	118.067,17	70.000	68.607,60	-1.392	0	0,00	1.392	8.500,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-65.716,64	-50.000	-42.111,80	7.888	0	0,00	-7.888	-8.500,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-118.067,17	-70.000	-68.607,60	1.392	0	0,00	-1.392	-8.500,00

25.20 Kommunale Museen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Stadtmuseum, sonstige Investitionen									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	0	5.358,00	5.358	0	0,00	-5.358	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.457,41	20.000	1.738,84	-18.261	0	0,00	18.261	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.457,41	20.000	7.096,84	-12.903	0	0,00	12.903	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-22.457,41	-20.000	-7.096,84	12.903	0	0,00	-12.903	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-22.457,41	-20.000	-7.096,84	12.903	0	0,00	-12.903	0,00

Stadtmuseum, Sonderausstellungen (Zuschüsse)									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	10.175,80	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.175,80	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	10.175,80	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

25.21 Archiv

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Stadtarchiv, Erwerb von Anlagevermögen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	16.369,12	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.369,12	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-16.369,12	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-16.369,12	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

28.10 Sonstige Kulturpflege

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Erwerb Kunstgegenstände									
2	+ Einzahlungen aus In- vestitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	13.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	42.310,50	15.000	17.398,62	2.399	0	0,00	-2.399	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	42.310,50	15.000	17.398,62	2.399	0	0,00	-2.399	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-29.310,50	-15.000	-17.398,62	-2.399	0	0,00	2.399	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-42.310,50	-15.000	-17.398,62	-2.399	0	0,00	2.399	0,00

Teilhaushalt 6

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
2	+ Zuweisungen und Zuwen- dungen, Umlagen	5.006.210,67	5.134.200	5.201.077,81	66.878	0	0,00	-66.878	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszu- wendungen und -beiträge	210,79	300	51,80	-248	0	0,00	248	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Ent- gelte	1.465.819,20	1.286.500	1.235.732,25	-50.768	0	0,00	50.768	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungs- entgelte	15.089,49	7.000	7.091,27	91	0	0,00	-91	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	196.251,35	173.000	226.718,97	53.719	0	0,00	-53.719	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Er- träge	175,09	200	24,73	-175	0	0,00	175	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Er- träge	2.119,97	500	1.163,98	664	0	0,00	-664	0,00
11	= Summe der ordentlichen Erträge	6.685.876,56	6.601.700	6.671.860,81	70.161	0	0,00	-70.161	0,00
12	- Personalaufwendungen	6.702.976,06	6.793.300	6.421.787,17	-371.513	0	0,00	371.513	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	864.588,32	1.007.700	677.897,13	-329.803	-4.382	0,00	325.421	0,00
15	- Planmäßige Abschreibun- gen	94.548,36	151.500	152.057,02	557	0	0,00	-557	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Auf- wendungen	19,99	0	19,49	19	0	0,00	-19	0,00
17	- Transferaufwendungen	7.244.392,99	8.860.700	9.439.650,33	578.950	40.000	0,00	-538.950	0,00
18	- Sonstige ordentliche Auf- wendungen	444.398,05	453.000	372.141,19	-80.859	0	0,00	80.859	0,00
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	15.350.923,77	17.266.200	17.063.552,33	-202.648	35.618	0,00	238.266	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-8.665.047,21	-10.664.500	- 10.391.691,52	272.808	-35.618	0,00	-308.427	0,00
21	+ Erträge aus internen Leis- tungen	11.461,46	0	32.593,34	32.593	0	0,00	-32.593	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	2.091.952,04	2.469.607	4.756.984,98	2.287.378	0	0,00	-2.287.378	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	116.982,28	111.700	135.488,61	23.789	0	0,00	-23.789	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergeb- nis	-2.197.472,86	-2.581.307	-4.859.880,25	-2.278.573	0	0,00	2.278.573	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf /-überschuss	- 10.862.520,07	-13.245.807	- 15.251.571,77	-2.005.764	-35.618	0,00	1.970.146	0,00

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1	+ Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	6.637.114,77	6.600.900	6.673.119,53	72.220	0	0,00	-72.220	0,00
2	- Auszahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	14.973.839,90	17.029.600	16.828.969,44	-200.631	35.618	0,00	236.249	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.336.725,13	-10.428.700	- 10.155.849,91	272.850	-35.618	0,00	-308.468	0,00
4	+ Einzahlungen aus Inves- tionszuwendungen	13.114,97	0	5.950,00	5.950	0	0,00	-5.950	0,00
9	= Summe der Einzahlun- gen aus Investitionstä- tigkeit	13.114,97	0	5.950,00	5.950	0	0,00	-5.950	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	51.284,33	507.000	232.736,95	-274.263	-218	32.100,00	306.145	270.400,00
14	- Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	89.175,00	232.000	79.868,75	-152.131	0	35.900,00	188.031	130.000,00
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstän- den	0,00	0	27,38	27	0	0,00	-27	0,00
16	= Summe der Auszahlun- gen aus Investitionstä- tigkeit	140.459,33	739.000	312.633,08	-426.367	-218	68.000,00	494.149	400.400,00
17	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investiti- onstätigkeit	-127.344,36	-739.000	-306.683,08	432.317	218	-68.000,00	-500.099	-400.400,00
18	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf	-8.464.069,49	-11.167.700	- 10.462.532,99	705.167	-35.400	-68.000,00	-808.567	-400.400,00

Teilhaushalt 06 Jugend und Soziales

Enthaltene Produktgruppen:

- 31.40 Soziale Einrichtungen
- 31.60 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
- 31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
- 36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen
- 36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege
- 36.80 Kooperation und Vernetzung

Teilergebnisrechnung

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts Jugend und Soziales erhöht sich im Vergleich zum Planwert 2020 um 2,01 Mio. EUR.

Dieser Saldo ergibt sich aus Mehrerträgen in Höhe von 70 TEUR, aus Minderaufwendungen in Höhe von 203 TEUR und vor allem aus dem verschlechterten kalkulatorischen Ergebnis in Höhe von 2,28 Mio. EUR.

Die größten Abweichungen bei den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen ergeben sich bei folgenden Positionen:

- Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen +66 TEUR

Während bei den Zuweisungen vom Land für die Leitungszeit Kita (+142 TEUR) und für laufende Zwecke (+43 TEUR) der Planansatz überschritten wurde, konnten die Planansätze bei den Landeszuwendungen für die Kleinkindbetreuung U3 (-88 TEUR) und für die Kindergartenförderung U3 (-55 TEUR) nicht erreicht werden.

- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte -51 TEUR

Hier kam es insbesondere zu Mindereinnahmen bei den Gebühren für die Anschlussunterbringung von Flüchtlingen (-53 TEUR).

- Kostenerstattungen und Kostenumlagen +54 TEUR

Insbesondere der Ansatz für die Erstattungen von übrigen Bereichen wurde überschritten (+63 TEUR). Hier sind vor allem die wegen Corona übernommenen Kita-Gebühren der freien Träger enthalten.

- Personalaufwendungen -372 TEUR

Hier wurde insbesondere der Planansatz für die Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte im Bereich der Kindertageseinrichtungen nicht voll ausgeschöpft (-272 TEUR).

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen -330 TEUR

Eine Unterschreitung des Planansatzes erfolgte hier vor allem bei dem Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen (-52 TEUR), bei den Aus- und Fortbildungen (-54 TEUR) und bei den eigenen Veranstaltungen (-71 TEUR).

- Transferaufwendungen +579 TEUR

Hier fielen insbesondere die Zuschüsse an die Kindergartenträger für den laufenden Betrieb (+126 TEUR) und für Sachleistungen (+481 TEUR) höher aus.

- Sonstige ordentliche Aufwendungen - 81 TEUR

Die Planansätze wurden hier besonders bei den Beratungskosten (-24 TEUR) und bei den Erstattungen an die Stadtbau Schorndorf (-38 TEUR) nicht voll ausgeschöpft, während der Planansatz bei den Erstattungen im Rahmen des interkommunalen Kostenausgleichs der Kindergartenträger mit 51 TEUR überschritten wurde.

Unter die kalkulatorischen Kosten fallen als größte Positionen aus der internen Leistungsverrechnung die Kosten für die Gebäudenutzung mit 1,68 Mio. EUR, für die IUK-Anlagen mit 704 TEUR, die erstmalig verrechneten Kosten für den Bereich Steuerung mit 1,29 Mio. EUR und für den Bereich Personal mit 860 TEUR. Weiterhin wurden für die Leistungen des zentralen Service, der Kasse/Finanzbuchhaltung und der Amtsboten Kosten in Höhe von insgesamt 187 TEUR verrechnet. Erstmalig wurden auch die Kosten für die Verwaltung des Fachbereichs Familie und Soziales (33 TEUR) vollständig über eine Vorkostenstelle verteilt. Die kalkulatorischen Zinsen für die Nutzung von Vermögensgegenständen verursachen im Ergebnis 2020 Kosten in Höhe von 24 TEUR.

Nennenswerte Abweichungen zum Planansatz gab es, neben den erstmalig verrechneten Leistungen (zusammen 2,26 Mio. EUR), vor allem bei der Verrechnung der Gebäudenutzung (-257 TEUR) und bei den Leistungen der IUK (+248 TEUR).

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen schließt im Ergebnis 2020 im Saldo mit 432 TEUR Minderbedarf im Vergleich zum Planansatz ab. Im Bereich der Kindertagesstätten blieben die Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen (-249 TEUR), ebenso wie die Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen (-152 TEUR) unter dem Planansatz.

Die einzelnen Investitionen sind nachfolgend dargestellt.

Die Investitionsmaßnahmen für die Kindergartengebäude sind im Teilhaushalt 02 unter der Produktgruppe 11.24 Gebäudemanagement aufgeführt.

31.40 Soziale Einrichtungen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Einrichtungen Flüchtlinge, Investitionen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	578,94	13.000	1.726,88	-11.273	0	0,00	11.273	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	578,94	13.000	1.726,88	-11.273	0	0,00	11.273	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-578,94	-13.000	-1.726,88	11.273	0	0,00	-11.273	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-578,94	-13.000	-1.726,88	11.273	0	0,00	-11.273	0,00

Einrichtungen Obdachlose, Investitionen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.586,46	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.586,46	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-2.586,46	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-2.586,46	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

31.80 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
sonst. soziale Hilfen, Erwerb bewegl. Anlagevermögen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	577,15	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	577,15	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-577,15	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-577,15	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Zuschuss Hospiz Neubau									
11	- Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	40.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-40.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-40.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

ZiB, Erwerb AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.284,86	0	486,11	486	0	2.000,00	1.514	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.284,86	0	486,11	486	0	2.000,00	1.514	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.284,86	0	-486,11	-486	0	-2.000,00	-1.514	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.284,86	0	-486,11	-486	0	-2.000,00	-1.514	0,00

Büroausstattung									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.091,60	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.091,60	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.091,60	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.091,60	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

36.20 Allgemeine Förderung junger Menschen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Jugendcafé									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.908,12	0	4.381,94	4.382	4.382	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.908,12	0	4.381,94	4.382	4.382	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-8.908,12	0	-4.381,94	-4.382	-4.382	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-8.908,12	0	-4.381,94	-4.382	-4.382	0,00	0	0,00

Mobile Jugendarbeit, Ausstattung Räume									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	549,00	1.000	0,00	-1.000	0	0,00	1.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	549,00	1.000	0,00	-1.000	0	0,00	1.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-549,00	-1.000	0,00	1.000	0	0,00	-1.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-549,00	-1.000	0,00	1.000	0	0,00	-1.000	0,00

Jugendhaus Altliche, Ausstattung Räume									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	591,30	1.000	7.356,98	6.357	0	0,00	-6.357	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	591,30	1.000	7.356,98	6.357	0	0,00	-6.357	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-591,30	-1.000	-7.356,98	-6.357	0	0,00	6.357	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-591,30	-1.000	-7.356,98	-6.357	0	0,00	6.357	0,00

Jugendsozialarbeit, Ausstattung Räume									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.939,96	7.000	0,00	-7.000	0	5.100,00	12.100	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.939,96	7.000	0,00	-7.000	0	5.100,00	12.100	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-5.939,96	-7.000	0,00	7.000	0	-5.100,00	-12.100	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-5.939,96	-7.000	0,00	7.000	0	-5.100,00	-12.100	0,00

36.50 Tageseinrichtungen für Kinder und Kindertagespflege

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Kindergärten extern: Diverse Investitionsmaßnahmen									
11	- Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	36.060,03	162.000	6.050,00	-155.950	0	35.900,00	191.850	130.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.060,03	162.000	6.050,00	-155.950	0	35.900,00	191.850	130.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-36.060,03	-162.000	-6.050,00	155.950	0	-35.900,00	-191.850	-130.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-36.060,03	-162.000	-6.050,00	155.950	0	-35.900,00	-191.850	-130.000,00

Kindergärten städtisch: Diverse Investitionsmaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.010,07	25.000	8.102,35	-16.898	0	0,00	16.898	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.010,07	25.000	8.102,35	-16.898	0	0,00	16.898	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-25.010,07	-25.000	-8.102,35	16.898	0	0,00	-16.898	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-25.010,07	-25.000	-8.102,35	16.898	0	0,00	-16.898	0,00

Kindertagesstätten städtisch: Diverse Investitionsmaßnahmen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.723,55	20.000	0,00	-20.000	0	25.000,00	45.000	45.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.723,55	20.000	0,00	-20.000	0	25.000,00	45.000	45.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-5.723,55	-20.000	0,00	20.000	0	-25.000,00	-45.000	-45.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-5.723,55	-20.000	0,00	20.000	0	-25.000,00	-45.000	-45.000,00

Investitionszuschuss Kindergarten St. Markus									
11	- Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	7.333,75	70.000	70.000,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.333,75	70.000	70.000,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-7.333,75	-70.000	-70.000,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-7.333,75	-70.000	-70.000,00	0	0	0,00	0	0,00

Kindertagesstätte Wirbelwind, Mobiliar									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.704,77	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.704,77	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-2.704,77	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-2.704,77	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Teilhaushalt 7

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
3	+ Aufgelöste Investitionszu- wendungen und -beiträge	22.709,92	22.600	22.804,05	204	0	0,00	-204	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Ent- gelte	71.847,77	82.700	69.116,66	-13.583	0	0,00	13.583	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungs- entgelte	25.682,77	25.600	25.802,10	202	0	0,00	-202	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	349,00	349	0	0,00	-349	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Er- träge	1.749,96	1.700	1.744,76	45	0	0,00	-45	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Er- träge	4.717,81	4.000	2.177,60	-1.822	0	0,00	1.822	0,00
11	= Summe der ordentlichen Erträge	126.708,23	136.600	121.994,17	-14.606	0	0,00	14.606	0,00
12	- Personalaufwendungen	86.162,38	42.500	45.725,83	3.226	0	0,00	-3.226	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.661,71	193.300	138.755,75	-54.544	0	0,00	54.544	0,00
15	- Planmäßige Abschreibun- gen	442.409,21	452.400	469.554,97	17.155	0	0,00	-17.155	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Auf- wendungen	13.440,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	- Transferaufwendungen	363.031,13	398.000	380.644,70	-17.355	0	0,00	17.355	0,00
18	- Sonstige ordentliche Auf- wendungen	512.467,07	434.700	406.354,05	-28.346	0	0,00	28.346	0,00
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.609.171,50	1.520.900	1.441.035,30	-79.865	0	0,00	79.865	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.482.463,27	-1.384.300	-1.319.041,13	65.259	0	0,00	-65.259	0,00
21	+ Erträge aus internen Leis- tungen	0,00	0	9,18	9	0	0,00	-9	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.683.769,62	1.719.443	1.678.281,65	-41.161	0	0,00	41.161	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	368.289,06	350.000	368.903,03	18.903	0	0,00	-18.903	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergeb- nis	-2.052.058,68	-2.069.443	-2.047.175,50	22.267	0	0,00	-22.267	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf /-überschuss	-3.534.521,95	-3.453.743	-3.366.216,63	87.526	0	0,00	-87.526	0,00

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1	+ Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	112.710,74	113.600	102.151,07	-11.449	0	0,00	11.449	0,00
2	- Auszahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	1.168.779,28	1.068.500	1.065.248,72	-3.251	0	0,00	3.251	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.056.068,54	-954.900	-963.097,65	-8.198	0	0,00	8.198	0,00
4	+ Einzahlungen aus Inves- tionszuwendungen	12.259,14	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanz- vermögen	0,00	5.000	0,00	-5.000	0	0,00	5.000	0,00
8	+ Einzahlungen für sonsti- ge Investitionstätigkeit	0,00	0	47,30	47	0	0,00	-47	0,00
9	= Summe der Einzahlun- gen aus Investitionstä- tigkeit	12.259,14	5.000	47,30	-4.953	0	0,00	4.953	0,00
11	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	278.858,76	0	244.241,23	244.241	-130.227	140.000,00	-234.468	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	38.308,08	26.000	17.553,38	-8.447	0	13.000,00	21.447	0,00
16	= Summe der Auszahlun- gen aus Investitionstä- tigkeit	317.166,84	26.000	261.794,61	235.795	-130.227	153.000,00	-213.021	0,00
17	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investiti- onstätigkeit	-304.907,70	-21.000	-261.747,31	-240.747	130.227	-153.000,00	217.974	0,00
18	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf	-1.360.976,24	-975.900	-1.224.844,96	-248.945	130.227	-153.000,00	226.172	0,00

Teilhaushalt 07 Gesundheit, Sport und Bäder

Enthaltene Produktgruppen:

- 41.40 Maßnahmen der Gesundheitspflege
- 42.10 Förderung des Sports
- 42.41 Sportstätten

Teilergebnisrechnung

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts Gesundheit, Sport und Bäder vermindert sich im Vergleich zum Planwert 2020 um 88 TEUR.

Dieser Saldo ergibt sich aus den Mindererträgen in Höhe von 15 TEUR, Minderaufwendungen in Höhe von 80 TEUR und insbesondere aus den Minderkosten des kalkulatorischen Ergebnisses in Höhe von 22 TEUR.

Die größten Abweichungen ergeben sich bei folgenden Positionen:

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen -54 TEUR

Insbesondere bei den Aufwendungen für betriebliches Wasser bei den Frei- und Sonder-sportanlagen wurde der Planansatz nicht voll ausgeschöpft (-24 TEUR).

- Sonstige ordentliche Aufwendungen -28 TEUR

Hier gab es Planüberschreitungen und -unterschreitungen insbesondere bei den verschiedenen Ansätzen für die Erstattungen an den Eigenbetrieb Zentrale Dienste, im Saldo insgesamt -22 TEUR.

Unter die kalkulatorischen Kosten fallen als größte Positionen hier die Kosten aus der internen Leistungsverrechnung für die Gebäudenutzung in Höhe von 1,58 Mio. EUR an. Für den Bereich Steuerung, IuK, zentraler Service, Fuhrpark, Personal und Stadtkasse/Finanzbuchhaltung wurden insgesamt Kosten in Höhe von insgesamt 96 TEUR verrechnet.

Die kalkulatorischen Zinsen, für die Nutzung von Vermögensgegenständen, verursachen im Ergebnis 2020 Kosten in Höhe von 385 TEUR.

Die größten Abweichungen zum Planansatz gab es bei der Verrechnung für die Gebäudenutzung (-92 TEUR) und den neu verrechneten Leistungen von zusammen 89 TEUR.

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen schließt im Ergebnis 2020 im mit einem Mehrbedarf in Höhe von 241 TEUR ab, vor allem für die Sportanlagen im Sportpark Rems (102 TEUR) und für eine Flutlichtanlage in Schornbach (107 TEUR).

Die einzelnen Investitionen sind nachfolgend dargestellt.

Die Investitionsmaßnahmen der Sporthallen sind im Teilhaushalt 02 unter der Produktgruppe 11.24 Gebäudemanagement aufgeführt.

42.41 Sportstätten

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Sportanlage Buhlbronn, Aufbauten									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.589,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.589,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-2.589,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-2.589,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Sportplatz Miedelsbach, Erneuerung Zisterne									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	20.661,82	20.662	0	0,00	-20.662	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	51.362,01	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	51.362,01	0	20.661,82	20.662	0	0,00	-20.662	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-51.362,01	0	-20.661,82	-20.662	0	0,00	20.662	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-51.362,01	0	-20.661,82	-20.662	0	0,00	20.662	0,00

Sportplatz Miedelsbach Erneuerung Kunstrasen									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	5.052,35	0	5.558,33	5.558	0	0,00	-5.558	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.052,35	0	5.558,33	5.558	0	0,00	-5.558	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-5.052,35	0	-5.558,33	-5.558	0	0,00	5.558	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-5.052,35	0	-5.558,33	-5.558	0	0,00	5.558	0,00

Fortsetzung folgt ...

42.41 Sportstätten

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach	
		2019	2020	2020			2019		2021	
Sportpark Rems, Neubau										
2	+	Einzahlungen aus In- vestitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	10.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	129.395,67	0	94.221,38	94.221	0	0,00	-94.221	0,00
8	-	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	26.946,09	0	0,00	0	-130.227	140.000,00	9.773	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	23.338,98	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	179.680,74	0	94.221,38	94.221	-130.227	140.000,00	-84.448	0,00
14	=	Saldo aus Investitions- tätigkeit	-169.680,74	0	-94.221,38	-94.221	130.227	-140.000,00	84.448	0,00
15	-	Aktivierte Eigenleistungen	852,41	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maß- nahme	-180.533,15	0	-94.221,38	-94.221	130.227	-140.000,00	84.448	0,00

Sportplatz Schornbach, Flutlichtanlage										
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	106.899,31	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.899,31	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-106.899,31	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	-106.899,31	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Sportstätten, Erwerb von Mobiliar										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	14.969,10	21.000	17.553,38	-3.447	0	13.000,00	16.447	0,00
13	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.969,10	21.000	17.553,38	-3.447	0	13.000,00	16.447	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-14.969,10	-21.000	-17.553,38	3.447	0	-13.000,00	-16.447	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	-14.969,10	-21.000	-17.553,38	3.447	0	-13.000,00	-16.447	0,00

Sportplatz Weiler, Erneuerung Kunstrasen										
8	-	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	1.779,50	0	5.877,60	5.878	0	0,00	-5.878	0,00
13	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.779,50	0	5.877,60	5.878	0	0,00	-5.878	0,00
14	=	Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.779,50	0	-5.877,60	-5.878	0	0,00	5.878	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.779,50	0	-5.877,60	-5.878	0	0,00	5.878	0,00

Fortsetzung folgt ...

42.41 Sportstätten

Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
			2019	2020	2020			2019		2021
Trinkbrunnen Sportparkrems										
1	+	Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	2.259,14	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.259,14	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.349,96	0	13.354,86	13.355	0	0,00	-13.355	0,00
13	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.349,96	0	13.354,86	13.355	0	0,00	-13.355	0,00
14	=	Saldo aus Investitions- tätigkeit	-2.090,82	0	-13.354,86	-13.355	0	0,00	13.355	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maß- nahme	-4.349,96	0	-13.354,86	-13.355	0	0,00	13.355	0,00

Teilhaushalt 8

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
2	+ Zuweisungen und Zuwen- dungen, Umlagen	23.189,26	19.700	12.536,03	-7.164	0	0,00	7.164	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Ent- gelte	1.150.690,97	721.500	915.779,49	194.279	0	0,00	-194.279	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75.808,14	122.500	182.514,30	60.014	0	0,00	-60.014	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Er- träge	1.345,11	1.300	1.243,85	-56	0	0,00	56	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Er- träge	3.443,36	5.300	2.203,30	-3.097	0	0,00	3.097	0,00
11	= Summe der ordentlichen Erträge	1.254.476,84	870.300	1.114.276,97	243.977	0	0,00	-243.977	0,00
12	- Personalaufwendungen	1.545.064,86	1.503.600	1.658.312,39	154.712	0	0,00	-154.712	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	266.870,47	338.100	188.409,76	-149.690	-6.612	0,00	143.078	0,00
15	- Planmäßige Abschreibun- gen	15.773,04	40.700	16.697,17	-24.003	0	0,00	24.003	0,00
17	- Transferaufwendungen	107.151,57	3.900	3.825,00	-75	0	0,00	75	0,00
18	- Sonstige ordentliche Auf- wendungen	167.115,33	167.200	185.751,70	18.552	0	0,00	-18.552	0,00
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.101.975,27	2.053.500	2.052.996,02	-504	-6.612	0,00	-6.108	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-847.498,43	-1.183.200	-938.719,05	244.481	6.612	0,00	-237.869	0,00
21	+ Erträge aus internen Leis- tungen	0,00	0	145.548,18	145.548	0	0,00	-145.548	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	268.920,56	312.100	799.392,22	487.292	0	0,00	-487.292	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	19.934,57	32.200	20.768,13	-11.432	0	0,00	11.432	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergeb- nis	-288.855,13	-344.300	-674.612,17	-330.312	0	0,00	330.312	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf /-überschuss	-1.136.353,56	-1.527.500	-1.613.331,22	-85.831	6.612	0,00	92.443	0,00

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1	+ Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	754.706,08	870.300	1.513.089,46	642.789	0	0,00	-642.789	0,00
2	- Auszahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	1.992.697,06	2.000.000	2.061.227,75	61.228	-6.612	0,00	-67.840	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.237.990,98	-1.129.700	-548.138,29	581.562	6.612	0,00	-574.950	0,00
7	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanz- vermögen	4.465,82	4.600	4.565,30	-35	0	0,00	35	0,00
9	= Summe der Einzahlun- gen aus Investitionstät- tigkeit	4.465,82	4.600	4.565,30	-35	0	0,00	35	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.540,91	0	855,99	856	0	0,00	-856	0,00
14	- Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	153.920,00	250.000	203.444,15	-46.556	0	530.000,00	576.556	605.400,00
16	= Summe der Auszahlun- gen aus Investitionstät- tigkeit	157.460,91	250.000	204.300,14	-45.700	0	530.000,00	575.700	605.400,00
17	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investiti- onstätigkeit	-152.995,09	-245.400	-199.734,84	45.665	0	-530.000,00	-575.665	-605.400,00
18	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf	-1.390.986,07	-1.375.100	-747.873,13	627.227	6.612	-530.000,00	-1.150.615	-605.400,00

Teilhaushalt 08 Bauen und Stadtentwicklung

Enthaltene Produktgruppen:

- 51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung
- 51.11 Flächen- und grundstücksbezogene Daten und Grundlagen
- 52.10 Bauordnung
- 52.20 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung
- 52.30 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Teilergebnisrechnung

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts Bauen und Stadtentwicklung erhöht sich im Vergleich zum Planwert 2020 um 86 TEUR.

Dieser Saldo ergibt sich aus den Mehrerträgen in Höhe von 244 TEUR, durch die Minder- aufwendungen in Höhe von 1 TEUR und aus dem verschlechterten kalkulatorischen Ergebnis in Höhe von 330 TEUR.

Die größten Abweichungen ergeben sich bei folgenden Positionen:

- Öffentliche -rechtliche Entgelte +194 TEUR

Es wurden insbesondere höhere Verwaltungsgebühren im Bereich der Bauordnung (Baugenehmigungen u. ä.) vereinnahmt (+192 TEUR). Da die Menge und Größe der zu genehmigenden Baumaßnahmen nicht vorhersehbar ist, lassen sich diese nur schwer planen.

- Personalaufwendungen +155 TEUR

Bei den Dienstaufwendungen für Beamte (+76 TEUR) und bei den Beiträgen zur Versorgungskasse der Beamten (+101 TEUR) kam es zu Planüberschreitungen.

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen -150 TEUR

Hier wurde insbesondere der Ansatz für sächlichen Aufwand der Bauleitplanung (-92 TEUR) und für Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (-52 TEUR) unterschritten.

Unter die kalkulatorischen Kosten fallen als größte Positionen aus der internen Leistungsverrechnung die Kosten für die IUK-Anlagen mit 172 TEUR, die erstmalig verrechneten Kosten für den Bereich Steuerung mit 252 TEUR und für den Bereich Personal mit 148 TEUR. Weiterhin wurden für die Gebäudenutzung Kosten in Höhe von 55 TEUR und für die

Leistungen des zentralen Service, der Kasse/Finanzbuchhaltung und der Amtsboten Kosten in Höhe von insgesamt 190 TEUR verrechnet. Erstmals wurden auch die Kosten für die Verwaltung der Stadtentwicklung (146 TEUR) vollständig über eine Vorkostenstelle verteilt. Die kalkulatorischen Zinsen für die Nutzung von Vermögensgegenständen verursachen im Ergebnis 2020 Kosten in Höhe von 21 TEUR.

Nennenswerte Abweichungen zum Planansatz gab es, neben den erstmalig verrechneten Leistungen (zusammen 427 TEUR), v. a. bei der Verrechnung der Leistungen der IUK (- 49 TEUR).

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen verringert sich im Ergebnis 2020 um 46 TEUR. Es wurden v.a. weniger Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen im Bereich der Stadtentwicklung geleistet (-47 TEUR).

Die einzelnen Investitionen sind nachfolgend dargestellt.

51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
2 +	Zuweisungen und Zuwen- dungen, Umlagen	13.044,00	15.000	7.815,77	-7.184	0	0,00	7.184	0,00
5 +	Öffentlich-rechtliche Ent- gelte	848,30	1.000	268,05	-732	0	0,00	732	0,00
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.556,05	52.500	143.938,86	91.439	0	0,00	-91.439	0,00
11 =	Summe der ordentlichen Erträge	54.448,35	68.500	152.022,68	83.523	0	0,00	-83.523	0,00
12 -	Personalaufwendungen	871.687,52	894.300	535.578,04	-358.722	0	0,00	358.722	0,00
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	164.119,88	241.900	142.324,76	-99.575	0	0,00	99.575	0,00
15 -	Planmäßige Abschreibun- gen	14.852,98	31.800	15.413,86	-16.386	0	0,00	16.386	0,00
17 -	Transferaufwendungen	103.326,57	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18 -	Sonstige ordentliche Auf- wendungen	85.184,72	85.300	108.961,14	23.661	0	0,00	-23.661	0,00
19 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.239.171,67	1.253.300	802.277,80	-451.022	0	0,00	451.022	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.184.723,32	-1.184.800	-650.255,12	534.545	0	0,00	-534.545	0,00
21 +	Erträge aus internen Leis- tungen	0,00	0	145.548,18	145.548	0	0,00	-145.548	0,00
22 -	Aufwendungen für interne Leistungen	176.637,04	177.102	365.919,27	188.818	0	0,00	-188.818	0,00
23 -	Kalkulatorische Kosten	19.794,99	32.100	20.655,50	-11.444	0	0,00	11.444	0,00
24 =	Kalkulatorisches Ergeb- nis	-196.432,03	-209.202	-241.026,59	-31.825	0	0,00	31.825	0,00
25 =	Nettoressourcenbedarf /-überschuss	-1.381.155,35	-1.394.002	-891.281,71	502.720	0	0,00	-502.720	0,00

51.10 Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung, Verkehrsplanung und Stadterneuerung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1 +	Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	54.638,95	68.500	151.879,68	83.380	0	0,00	-83.380	0,00
2 -	Auszahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	1.156.922,45	1.208.700	795.271,97	-413.428	0	0,00	413.428	0,00
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.102.283,50	-1.140.200	-643.392,29	496.808	0	0,00	-496.808	0,00
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.540,91	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14 -	Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	153.920,00	250.000	203.444,15	-46.556	0	130.000,00	176.556	205.400,00
16 =	Summe der Auszahlun- gen aus Investitionstät- igkeit	157.460,91	250.000	203.444,15	-46.556	0	130.000,00	176.556	205.400,00
17 =	Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investiti- onstätigkeit	-157.460,91	-250.000	-203.444,15	46.556	0	-130.000,00	-176.556	-205.400,00
18 =	Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf	-1.259.744,41	-1.390.200	-846.836,44	543.364	0	-130.000,00	-673.364	-205.400,00

51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
5 +	Öffentlich-rechtliche Entgelte	129.462,62	120.000	122.477,86	2.478	0	0,00	-2.478	0,00
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.252,09	70.000	37.628,07	-32.372	0	0,00	32.372	0,00
10 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.389,86	2.300	2.203,30	-97	0	0,00	97	0,00
11 =	Summe der ordentlichen Erträge	167.104,57	192.300	162.309,23	-29.991	0	0,00	29.991	0,00
12 -	Personalaufwendungen	141.772,97	56.400	291.943,34	235.543	0	0,00	-235.543	0,00
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.455,00	39.000	24.013,78	-14.986	0	0,00	14.986	0,00
15 -	Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	80,79	81	0	0,00	-81	0,00
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.728,89	53.200	57.176,86	3.977	0	0,00	-3.977	0,00
19 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	285.956,86	148.600	373.214,77	224.615	0	0,00	-224.615	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-118.852,29	43.700	-210.905,54	-254.606	0	0,00	254.606	0,00
22 -	Aufwendungen für interne Leistungen	7.217,92	10.654	124.496,57	113.843	0	0,00	-113.843	0,00
24 =	Kalkulatorisches Ergebnis	-7.217,92	-10.654	-124.496,57	-113.843	0	0,00	113.843	0,00
25 =	Nettoressourcenbedarf /-überschuss	-126.070,21	33.046	-335.402,11	-368.448	0	0,00	368.448	0,00

51.11 Flächen- und grundstückbezogene Daten und Grundlagen

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1 +	Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	104.291,89	192.300	181.268,47	-11.032	0	0,00	11.032	0,00
2 -	Auszahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	275.218,99	148.600	389.833,21	241.233	0	0,00	-241.233	0,00
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-170.927,10	43.700	-208.564,74	-252.265	0	0,00	252.265	0,00
18 =	Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf	-170.927,10	43.700	-208.564,74	-252.265	0	0,00	252.265	0,00

52.10 Bauordnung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
2	+ Zuweisungen und Zuwen- dungen, Umlagen	4.720,26	4.700	4.720,26	20	0	0,00	-20	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Ent- gelte	1.019.886,55	600.000	792.529,58	192.530	0	0,00	-192.530	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	947,37	947	0	0,00	-947	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Er- träge	1.053,50	3.000	0,00	-3.000	0	0,00	3.000	0,00
11	= Summe der ordentlichen Erträge	1.025.660,31	607.700	798.197,21	190.497	0	0,00	-190.497	0,00
12	- Personalaufwendungen	531.604,37	552.900	830.791,01	277.891	0	0,00	-277.891	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.361,71	52.000	22.046,20	-29.954	-6.612	0,00	23.342	0,00
15	- Planmäßige Abschreibun- gen	831,25	800	1.202,52	403	0	0,00	-403	0,00
18	- Sonstige ordentliche Auf- wendungen	11.201,72	8.700	7.451,67	-1.248	0	0,00	1.248	0,00
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	544.999,05	614.400	861.491,40	247.091	-6.612	0,00	-253.703	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	480.661,26	-6.700	-63.294,19	-56.594	6.612	0,00	63.206	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	84.847,63	124.344	307.658,70	183.314	0	0,00	-183.314	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	116,27	100	112,63	13	0	0,00	-13	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergeb- nis	-84.963,90	-124.444	-307.771,33	-183.327	0	0,00	183.327	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf /-überschuss	395.697,36	-131.144	-371.065,52	-239.921	6.612	0,00	246.533	0,00

52.10 Bauordnung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1 +	Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	588.461,88	607.700	1.178.141,93	570.442	0	0,00	-570.442	0,00
2 -	Auszahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	543.940,54	613.600	852.204,82	238.605	-6.612	0,00	-245.217	0,00
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.521,34	-5.900	325.937,11	331.837	6.612	0,00	-325.225	0,00
12 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	855,99	856	0	0,00	-856	0,00
16 =	Summe der Auszahlun- gen aus Investitionstä- tigkeit	0,00	0	855,99	856	0	0,00	-856	0,00
17 =	Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investiti- onstätigkeit	0,00	0	-855,99	-856	0	0,00	856	0,00
18 =	Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf	44.521,34	-5.900	325.081,12	330.981	6.612	0,00	-324.369	0,00

52.20 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
5 +	Öffentlich-rechtliche Entgelte	493,50	500	504,00	4	0	0,00	-4	0,00
8 +	Zinsen und ähnliche Erträge	1.345,11	1.300	1.243,85	-56	0	0,00	56	0,00
11 =	Summe der ordentlichen Erträge	1.838,61	1.800	1.747,85	-52	0	0,00	52	0,00
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	620,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
15 -	Planmäßige Abschreibungen	88,81	8.100	0,00	-8.100	0	0,00	8.100	0,00
17 -	Transferaufwendungen	3.825,00	3.900	3.825,00	-75	0	0,00	75	0,00
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.000,00	20.000	12.162,03	-7.838	0	0,00	7.838	0,00
19 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	24.533,81	32.000	15.987,03	-16.013	0	0,00	16.013	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-22.695,20	-30.200	-14.239,18	15.961	0	0,00	-15.961	0,00
22 -	Aufwendungen für interne Leistungen	217,97	0	1.290,65	1.291	0	0,00	-1.291	0,00
23 -	Kalkulatorische Kosten	23,31	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
24 =	Kalkulatorisches Ergebnis	-241,28	0	-1.290,65	-1.291	0	0,00	1.291	0,00
25 =	Nettoressourcenbedarf /-überschuss	-22.936,48	-30.200	-15.529,83	14.670	0	0,00	-14.670	0,00

52.20 Wohnungsbauförderung und Wohnungsversorgung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1 +	Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	1.888,36	1.800	1.799,38	-1	0	0,00	1	0,00
2 -	Auszahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	4.445,00	23.900	23.892,73	-7	0	0,00	7	0,00
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.556,64	-22.100	-22.093,35	7	0	0,00	-7	0,00
7 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanz- vermögen	4.465,82	4.600	4.565,30	-35	0	0,00	35	0,00
9 =	Summe der Einzahlun- gen aus Investitionstät- tigkeit	4.465,82	4.600	4.565,30	-35	0	0,00	35	0,00
14 -	Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	0,00	0	0,00	0	0	400.000,00	400.000	400.000,00
16 =	Summe der Auszahlun- gen aus Investitionstät- tigkeit	0,00	0	0,00	0	0	400.000,00	400.000	400.000,00
17 =	Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investiti- onstätigkeit	4.465,82	4.600	4.565,30	-35	0	-400.000,00	-399.965	-400.000,00
18 =	Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf	1.909,18	-17.500	-17.528,05	-28	0	-400.000,00	-399.972	-400.000,00

52.30 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
2 +	Zuweisungen und Zuwen- dungen, Umlagen	5.425,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11 =	Summe der ordentlichen Erträge	5.425,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.313,88	5.200	25,02	-5.175	0	0,00	5.175	0,00
19 =	Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.313,88	5.200	25,02	-5.175	0	0,00	5.175	0,00
20 =	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.888,88	-5.200	-25,02	5.175	0	0,00	-5.175	0,00
22 -	Aufwendungen für interne Leistungen	0,00	0	27,03	27	0	0,00	-27	0,00
24 =	Kalkulatorisches Ergeb- nis	0,00	0	-27,03	-27	0	0,00	27	0,00
25 =	Nettoressourcenbedarf /-überschuss	-1.888,88	-5.200	-52,05	5.148	0	0,00	-5.148	0,00

52.30 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1 +	Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	5.425,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
2 -	Auszahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	12.170,08	5.200	25,02	-5.175	0	0,00	5.175	0,00
3 =	Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.745,08	-5.200	-25,02	5.175	0	0,00	-5.175	0,00
18 =	Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf	-6.745,08	-5.200	-25,02	5.175	0	0,00	-5.175	0,00

Teilhaushalt 9

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	171.098,50	189.100	334.587,16	145.487	0	0,00	-145.487	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.007.726,02	1.027.800	1.031.585,06	3.785	0	0,00	-3.785	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.421.960,25	1.288.500	1.372.166,78	83.667	0	0,00	-83.667	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	743.044,74	510.400	426.168,07	-84.232	0	0,00	84.232	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	380.894,20	355.700	436.078,75	80.379	0	0,00	-80.379	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	484,11	0	5,99	6	0	0,00	-6	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.774.053,01	1.752.100	1.878.730,85	126.631	0	0,00	-126.631	0,00
11	= Summe der ordentlichen Erträge	5.499.260,83	5.123.600	5.479.322,66	355.723	0	0,00	-355.723	0,00
12	- Personalaufwendungen	1.012.064,70	875.800	826.684,51	-49.115	0	0,00	49.115	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.052.865,40	916.800	901.113,60	-15.686	-29.999	0,00	-14.313	0,00
15	- Planmäßige Abschreibungen	3.055.152,16	3.339.200	3.341.517,42	2.317	0	0,00	-2.317	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	263,87	100	211,45	111	0	0,00	-111	0,00
17	- Transferaufwendungen	3.277.886,12	429.700	506.250,49	76.550	0	0,00	-76.550	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.601.355,76	6.041.000	6.356.504,35	315.504	0	0,00	-315.504	0,00
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	15.999.588,01	11.602.600	11.932.281,82	329.682	-29.999	0,00	-359.681	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	- 10.500.327,18	-6.479.000	-6.452.959,16	26.041	29.999	0,00	3.958	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	24.897,91	0	157.404,33	157.404	0	0,00	-157.404	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	361.410,04	508.053	1.578.934,48	1.070.881	0	0,00	-1.070.881	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	2.757.743,40	3.266.400	2.926.342,02	-340.058	0	0,00	340.058	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-3.094.255,53	-3.774.453	-4.347.872,17	-573.419	0	0,00	573.419	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf /-überschuss	- 13.594.582,71	-10.253.453	- 10.800.831,33	-547.378	29.999	0,00	577.377	0,00

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1	+ Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	4.945.688,54	4.183.600	4.480.416,35	296.816	0	0,00	-296.816	0,00
2	- Auszahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	12.577.037,96	8.253.100	8.877.431,40	624.331	-29.999	0,00	-654.330	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.631.349,42	-4.069.500	-4.397.015,05	-327.515	29.999	0,00	357.514	0,00
4	+ Einzahlungen aus Inves- tionszuwendungen	1.048.031,91	342.900	117.596,45	-225.304	0	140.000,00	365.304	136.000,00
5	+ Einzahlungen aus In- vestitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.281,39	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	+ Einzahlungen für sonsti- ge Investitionstätigkeit	0,00	0	64.962,59	64.963	0	0,00	-64.963	0,00
9	= Summe der Einzahlun- gen aus Investitionstätig- keit	1.049.313,30	342.900	182.559,04	-160.341	0	140.000,00	300.341	136.000,00
11	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	4.979.123,54	3.683.000	3.014.435,18	-668.565	-9.773	1.396.500,00	2.055.291	2.196.500,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	34.970,71	0	-10.949,53	-10.950	0	0,00	10.950	0,00
14	- Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	4.866.696,93	579.500	1.172.810,13	593.310	0	550.000,00	-43.310	42.000,00
16	= Summe der Auszahlun- gen aus Investitionstätig- keit	9.880.791,18	4.262.500	4.176.295,78	-86.204	-9.773	1.946.500,00	2.022.931	2.238.500,00
17	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investiti- onstätigkeit	-8.831.477,88	-3.919.600	-3.993.736,74	-74.137	9.773	-1.806.500,00	-1.722.590	-2.102.500,00
18	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf	- 16.462.827,30	-7.989.100	-8.390.751,79	-401.652	39.772	-1.806.500,00	-1.365.076	-2.102.500,00

Teilhaushalt 09 Infrastruktur und Landschaftspflege

Enthaltene Produktgruppen:

- 53.20 Gasversorgung
- 53.50 Kombinierte Versorgung
- 53.60 Telekommunikationseinrichtungen
- 53.70 Abfallwirtschaft
- 54.10 Gemeindestraßen
- 54.20 Kreisstraßen
- 54.30 Landesstraßen
- 54.50 Straßenreinigung und Winterdienst
- 54.60 Parkierungseinrichtungen
- 54.70 Verkehrsbetriebe/ ÖPNV
- 54.80 Sonstiger Personen- und Güterverkehr
- 54.90 Öffentliche Toilettenanlagen
- 55.10 Öffentliches Grün/ Landschaftsbau
- 55.20 Gewässerschutz/ Öffentliche Gewässer/ Wasserbauliche Anlagen
- 55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen
- 55.40 Naturschutz und Landschaftspflege
- 55.50 Forstwirtschaft
- 56.10 Umweltschutzmaßnahmen

Teilergebnisrechnung

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts Infrastruktur und Landschaftspflege erhöht sich im Vergleich zum Planwert 2020 um 547 TEUR.

Dieser Saldo ergibt sich aus den Mehrerträgen in Höhe von 356 TEUR, durch Mehraufwendungen in Höhe von 329 TEUR und aus der Verschlechterung des kalkulatorischen Ergebnisses in Höhe von 573 TEUR.

Die größten Abweichungen ergeben sich bei den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen bei folgenden Positionen:

- | | |
|--|-----------|
| - Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen | +145 TEUR |
|--|-----------|

Neben nicht eingeplanten Erträgen für eine Bundeswaldprämie i. H. v. 58 TEUR und für eine Erbschaft zur Pflege des alten Friedhofs i. H. v. 45 TEUR wurden Mehrerträge bei den

Landeszuschüssen im Bereich der Forstwirtschaft und für Umweltschutzmaßnahmen (+51 TEUR) erzielt.

- Öffentlich-rechtliche Entgelte +84 TEUR

Ertragsverbesserungen ergaben sich insbesondere bei Parkgebühren (+110 TEUR)

- Privatrechtliche Leistungsentgelte -84 TEUR

Hier lagen insbesondere die Erlöse aus dem Verkauf von Stamm- und Industrieholz unter dem Planansatz (-90 TEUR)

- Kostenerstattungen und Kostenumlagen +80 TEUR

Hierunter fällt der Zuschuss vom Bund für das Projekt Reallabor Mikromobilität.

- Sonstige ordentliche Erträge +127 TEUR

Die Konzessionsabgaben überstiegen den Planansatz um 121 TEUR.

- Transferaufwendungen +77 TEUR

Eine Nachzahlung bei der Umlage für den Verkehrsverband Wieslaufalbahn führte zu Mehraufwendungen i. H. v. 80 TEUR.

- Sonstige ordentliche Aufwendungen +316 TEUR

Neben Mehraufwendungen bei den Beratungskosten und bei den Erstattungen an die Stadtwerke über jeweils 76 TEUR, traten vor allem größere Planabweichungen bei den Erstattungen für die Leistungen des Eigenbetriebs Zentrale Dienste an. Mehraufwendungen fielen hier insbesondere bei der baulichen Unterhaltung an (+680 TEUR), hier der größte Anteil für die Instandhaltung von Gemeindestraßen. Dahingegen wurden die Planansätze für die Grünpflege durch die zentralen Dienste nicht voll ausgeschöpft (-390 TEUR).

Im kalkulatorischen Ergebnis finden sich als größte Positionen die verrechneten Kosten für die Leistungen der Steuerung mit 700 TEUR, der Kasse/Finanzbuchhaltung mit 272 TEUR und für die Gebäudenutzung in Höhe von 279 TEUR. Ferner wurden intern die Kosten für den zentralen Service, für die IUK, für die Personalverwaltung und für die Amtsboten mit insgesamt 170 TEUR verrechnet. Erstmals wurden auch die Kosten für die Infrastrukturverwaltung (157 TEUR) vollständig über eine Vorkostenstelle verteilt.

Für die kalkulatorischen Zinsen, d.h. für die Nutzung von Vermögensgegenständen, fallen im Ergebnis 2020 Kosten in Höhe 2,93 Mio. EUR an.

Die größten Abweichungen zu den Planansätzen gab es, neben den erstmalig verrechnet Leistungen (zusammen +1,04 Mio. EUR), bei der Verrechnung für die Gebäudenutzung (-217 TEUR) und bei der kalkulatorischen Verzinsung (-340 TEUR).

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen fällt im Ergebnis 2020 im Saldo um 74 TEUR höher aus.

Dieser Saldo errechnet sich aus Mindereinzahlungen, insbesondere bei den Investitionszuschüssen des Landes (-280 TEUR), aus Minderauszahlungen für Baumaßnahmen (-669 TEUR) und aus um 593 TEUR höheren Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen. Hier erhöhte sich vor allem die Investitionsumlage an den Wasserverband Rems um 469 TEUR und für die Remstal Gartenschau wurde ein letzter investiver Zuschuss in Höhe von 373 TEUR ausbezahlt.

Im Bereich des Infrastrukturvermögens kommt es aufgrund zeitlicher Verzögerungen bei den Baumaßnahmen oftmals zum Erfordernis von Ermächtigungsübertragungen: 1,81 Mio. EUR wurden saldiert aus 2019 nach 2020 übertragen, von 2020 nach 2021 waren es 2,10 Mio. EUR.¹

Die einzelnen Investitionen sind nachfolgend dargestellt.

¹ Übertragungen aus dem Vorjahr 140 TEUR Einzahlungen und 1,95 Mio. EUR Auszahlungen. Übertragungen in das Folgejahr 136 TEUR Einzahlungen und 2,24 Mio. EUR Auszahlungen.

53.60 Telekommunikationseinrichtungen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
WLAN - Hotspots									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	71.689,58	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71.689,58	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-71.689,58	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-71.689,58	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

54.10 Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Sportpark Rems, Neubau (Parkplatz Wiesenstraße)									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	1.069,15	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.069,15	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.069,15	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.069,15	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Archivstraße, Ausbau									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	15.000	0,00	-15.000	0	0,00	15.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	0,00	-15.000	0	0,00	15.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-15.000	0,00	15.000	0	0,00	-15.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-15.000	0,00	15.000	0	0,00	-15.000	0,00

Beschilderung, Fußgängerleit- und Infosystem									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.474,01	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	16.743,58	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.217,59	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-19.217,59	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-19.217,59	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Beunden, Baugebiet B-Plan §13b									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	7.498,66	40.000	13.026,03	-26.974	0	0,00	26.974	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.498,66	40.000	13.026,03	-26.974	0	0,00	26.974	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-7.498,66	-40.000	-13.026,03	26.974	0	0,00	-26.974	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-7.498,66	-40.000	-13.026,03	26.974	0	0,00	-26.974	0,00

Erschließung "Bronnfeldstraße"									
2	+ Einzahlungen aus In- vestitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	-8.748,31	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.748,31	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-8.748,31	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Fortsetzung folgt ...

54.10 Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortges. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach 2021
Mondscheinbrunnen, Sanierung									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	5.043,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.043,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-5.043,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-5.043,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Bahnübergang "An der Wieslauf", Neubau									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	0,00	248.400	0,00	-248.400	0	0,00	248.400	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	248.400	0,00	-248.400	0	0,00	248.400	0,00
11	- Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	0,00	0	-248.375,78	-248.376	0	0,00	248.376	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-248.375,78	-248.376	0	0,00	248.376	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	248.400	248.375,78	-24	0	0,00	24	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	0	248.375,78	248.376	0	0,00	-248.376	0,00

Burgstraße, Unterführung Umgestaltung									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	356,99	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	356,99	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-356,99	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-356,99	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Enzianweg Unterberken									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	20.000	0,00	-20.000	0	0,00	20.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	0,00	-20.000	0	0,00	20.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-20.000	0,00	20.000	0	0,00	-20.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-20.000	0,00	20.000	0	0,00	-20.000	0,00

Fortsetzung folgt ...

54.10 Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Erlensiedlung, Fußweg Neubau									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	45.980,26	0	187.253,32	187.253	0	130.000,00	-57.253	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.980,26	0	187.253,32	187.253	0	130.000,00	-57.253	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-45.980,26	0	-187.253,32	-187.253	0	-130.000,00	57.253	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-45.980,26	0	-187.253,32	-187.253	0	-130.000,00	57.253	0,00

Feldwege, Investitionen									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	5.350,48	80.000	0,00	-80.000	0	190.000,00	270.000	270.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.350,48	80.000	0,00	-80.000	0	190.000,00	270.000	270.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-5.350,48	-80.000	0,00	80.000	0	-190.000,00	-270.000	-270.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-5.350,48	-80.000	0,00	80.000	0	-190.000,00	-270.000	-270.000,00

Gassackerstraße, Ausbau									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	300.000	0,00	-300.000	-298.550	0,00	1.450	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300.000	0,00	-300.000	-298.550	0,00	1.450	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-300.000	0,00	300.000	298.550	0,00	-1.450	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-300.000	0,00	300.000	298.550	0,00	-1.450	0,00

Forscherfabrik, Gehweg/Vorplatz herstellen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.432,22	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.432,22	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-2.432,22	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-2.432,22	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Erschließung "Gewerbegebiet Robert-Bosch-Straße"									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	57.870,96	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	590.199,08	140.000	53.418,12	-86.582	0	0,00	86.582	86.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	648.070,04	140.000	53.418,12	-86.582	0	0,00	86.582	86.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-648.070,04	-140.000	-53.418,12	86.582	0	0,00	-86.582	-86.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-648.070,04	-140.000	-53.418,12	86.582	0	0,00	-86.582	-86.000,00

Fortsetzung folgt ...

54.10 Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Heuweg Buhlbronn, Sanierung									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	30.000	988,20	-29.012	0	0,00	29.012	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000	988,20	-29.012	0	0,00	29.012	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-30.000	-988,20	29.012	0	0,00	-29.012	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-30.000	-988,20	29.012	0	0,00	-29.012	0,00

Höllgasse, "Umbau Barrierefreiheit"									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	33.250,69	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	33.250,69	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.483,45	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.483,45	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	25.767,24	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-7.483,45	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Erschließung Industriestraße									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	14.092,21	25.000	19.910,40	-5.090	0	30.000,00	35.090	35.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.092,21	25.000	19.910,40	-5.090	0	30.000,00	35.090	35.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-14.092,21	-25.000	-19.910,40	5.090	0	-30.000,00	-35.090	-35.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-14.092,21	-25.000	-19.910,40	5.090	0	-30.000,00	-35.090	-35.000,00

Innenstadt, Sanierung Pflaster									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	25.000	0,00	-25.000	0	0,00	25.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000	0,00	-25.000	0	0,00	25.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-25.000	0,00	25.000	0	0,00	-25.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-25.000	0,00	25.000	0	0,00	-25.000	0,00

Fortsetzung folgt ...

54.10 Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Erschließung Irisstraße									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	0	9.407,60	9.408	0	0,00	-9.408	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	9.407,60	9.408	0	0,00	-9.408	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	0	-9.407,60	-9.408	0	0,00	9.408	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	0	-9.407,60	-9.408	0	0,00	9.408	0,00

Im Schöllerfeld, Ausbau									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	8.969,39	20.000	18.551,66	-1.448	0	0,00	1.448	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.969,39	20.000	18.551,66	-1.448	0	0,00	1.448	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-8.969,39	-20.000	-18.551,66	1.448	0	0,00	-1.448	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-8.969,39	-20.000	-18.551,66	1.448	0	0,00	-1.448	0,00

Konrad-Haußmann-Weg, Straßensanierung									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	14.593,70	0	909,31	909	0	0,00	-909	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.593,70	0	909,31	909	0	0,00	-909	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-14.593,70	0	-909,31	-909	0	0,00	909	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-14.593,70	0	-909,31	-909	0	0,00	909	0,00

Kohläcker-Ghai, Baugebiet B-Plan §13b									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	4.020,12	40.000	0,00	-40.000	0	0,00	40.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.020,12	40.000	0,00	-40.000	0	0,00	40.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-4.020,12	-40.000	0,00	40.000	0	0,00	-40.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-4.020,12	-40.000	0,00	40.000	0	0,00	-40.000	0,00

Ausleuchtung kritische Areale Gemeindestraßen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	103.963,90	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.963,90	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-103.963,90	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-103.963,90	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Fortsetzung folgt ...

54.10 Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Lisztstraße Erneuerung									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	24.572,45	0	211.353,10	211.353	0	425.000,00	213.647	213.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	24.572,45	0	211.353,10	211.353	0	425.000,00	213.647	213.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-24.572,45	0	-211.353,10	-211.353	0	-425.000,00	-213.647	-213.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-24.572,45	0	-211.353,10	-211.353	0	-425.000,00	-213.647	-213.000,00

Lönsweg, Brückenerneuerung									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.230,22	0	2.525,95	2.526	0	0,00	-2.526	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.230,22	0	2.525,95	2.526	0	0,00	-2.526	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-3.230,22	0	-2.525,95	-2.526	0	0,00	2.526	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-3.230,22	0	-2.525,95	-2.526	0	0,00	2.526	0,00

Lortzingstraße, Erweiterung Geh- und Radweg									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	1.899,66	0	5.320,54	5.321	0	0,00	-5.321	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.899,66	0	5.320,54	5.321	0	0,00	-5.321	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.899,66	0	-5.320,54	-5.321	0	0,00	5.321	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.899,66	0	-5.320,54	-5.321	0	0,00	5.321	0,00

Gehweg / Überweg Fa. Mahle									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	64.631,70	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	64.631,70	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-64.631,70	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-64.631,70	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Mittlere Brücke, Baugebiete B-Plan §13b									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	50.000	4.905,20	-45.095	0	0,00	45.095	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	4.905,20	-45.095	0	0,00	45.095	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-50.000	-4.905,20	45.095	0	0,00	-45.095	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-50.000	-4.905,20	45.095	0	0,00	-45.095	0,00

Fortsetzung folgt ...

54.10 Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Fußgängerzone, Möblierung und Grün									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	37.946,41	0	2.032,82	2.033	0	0,00	-2.033	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	36.761,02	25.000	0,00	-25.000	0	0,00	25.000	22.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	74.707,43	25.000	2.032,82	-22.967	0	0,00	22.967	22.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-74.707,43	-25.000	-2.032,82	22.967	0	0,00	-22.967	-22.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-74.707,43	-25.000	-2.032,82	22.967	0	0,00	-22.967	-22.000,00

Erschließung Baugebiet Niederfeld									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	110.000	0,00	-110.000	0	0,00	110.000	110.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	110.000	0,00	-110.000	0	0,00	110.000	110.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-110.000	0,00	110.000	0	0,00	-110.000	-110.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-110.000	0,00	110.000	0	0,00	-110.000	-110.000,00

Erschließung "Obere Straßenäcker südliche Erweiterung"									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	26.506,02	1.555.000	750.823,24	-804.177	0	0,00	804.177	804.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.506,02	1.555.000	750.823,24	-804.177	0	0,00	804.177	804.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-26.506,02	-1.555.000	-750.823,24	804.177	0	0,00	-804.177	-804.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-26.506,02	-1.555.000	-750.823,24	804.177	0	0,00	-804.177	-804.000,00

Radwege, Investitionen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.988,36	0	45.215,27	45.215	0	0,00	-45.215	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	50.000	0,00	-50.000	0	50.000,00	100.000	54.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.988,36	50.000	45.215,27	-4.785	0	50.000,00	54.785	54.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-5.988,36	-50.000	-45.215,27	4.785	0	-50.000,00	-54.785	-54.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-5.988,36	-50.000	-45.215,27	4.785	0	-50.000,00	-54.785	-54.000,00

Fortsetzung folgt ...

54.10 Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Radweg, Feuerseestraße									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	103.722,09	0	278,27	278	0	0,00	-278	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.722,09	0	278,27	278	0	0,00	-278	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-103.722,09	0	-278,27	-278	0	0,00	278	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-103.722,09	0	-278,27	-278	0	0,00	278	0,00

Radweg Rems, Neubau (Projekt Remstal Gartenschau 2019)									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	200.000,00	0	52.000,00	52.000	0	112.000,00	60.000	60.000,00
2	+ Einzahlungen aus In- vestitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	219.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	419.000,00	0	52.000,00	52.000	0	112.000,00	60.000	60.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.226,82	0	137.248,00	137.248	0	0,00	-137.248	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	1.410.386,06	130.000	13.901,75	-116.098	0	0,00	116.098	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.412.612,88	130.000	151.149,75	21.150	0	0,00	-21.150	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-993.612,88	-130.000	-99.149,75	30.850	0	112.000,00	81.150	60.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.412.612,88	-130.000	-151.149,75	-21.150	0	0,00	21.150	0,00

Erneuerung Röhrachsiedlung									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	141.030,50	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	452.246,05	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	593.276,55	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-593.276,55	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-593.276,55	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Erschließung "Neubaugebiet Schölleräcker/Ringstraße"									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	10.999,57	20.000	439,20	-19.561	0	0,00	19.561	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.999,57	20.000	439,20	-19.561	0	0,00	19.561	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-10.999,57	-20.000	-439,20	19.561	0	0,00	-19.561	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-10.999,57	-20.000	-439,20	19.561	0	0,00	-19.561	0,00

Fortsetzung folgt ...

54.10 Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Straßenbeleuchtung, Ausbau									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	188.290,09	0	132.311,29	132.311	0	0,00	-132.311	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	100.000	998,86	-99.001	-9.773	0,00	89.228	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	188.290,09	100.000	133.310,15	33.310	-9.773	0,00	-43.084	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-188.290,09	-100.000	-133.310,15	-33.310	9.773	0,00	43.084	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-188.290,09	-100.000	-133.310,15	-33.310	9.773	0,00	43.084	0,00

Erwerb von Straßenzubehör									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	9.676,55	0	1.428,01	1.428	0	0,00	-1.428	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	5.608,98	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.228,54	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.514,07	0	1.428,01	1.428	0	0,00	-1.428	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-17.514,07	0	-1.428,01	-1.428	0	0,00	1.428	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-17.514,07	0	-1.428,01	-1.428	0	0,00	1.428	0,00

Straßen und Wege, Zuweisungen und Zuschüsse, bewegliches Anlagevermögen									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	0,00	0	6.845,00	6.845	0	0,00	-6.845	0,00
2	+ Einzahlungen aus In- vestitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.400,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.400,00	0	6.845,00	6.845	0	0,00	-6.845	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	1.400,00	0	6.845,00	6.845	0	0,00	-6.845	0,00

Erschließung Thujastraße									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	0	10.208,10	10.208	0	0,00	-10.208	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	10.208,10	10.208	0	0,00	-10.208	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	0	-10.208,10	-10.208	0	0,00	10.208	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	0	-10.208,10	-10.208	0	0,00	10.208	0,00

Fortsetzung folgt ...

54.10 Gemeindestraßen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Trinkbrunnen Unterer Marktplatz									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	5.853,27	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.853,27	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	11.706,54	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.706,54	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-5.853,27	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-11.706,54	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Erschließung Gewerbegebiet "Untere Breite"									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	30.000	0,00	-30.000	0	0,00	30.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	30.000	0,00	-30.000	0	0,00	30.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-30.000	0,00	30.000	0	0,00	-30.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-30.000	0,00	30.000	0	0,00	-30.000	0,00

Alter Friedhof, Vorplatz									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.594,70	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	162.510,34	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	159.915,64	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-159.915,64	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-159.915,64	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

54.20 Kreisstraßen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Kreisstraßen, Signalanlagen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.063,42	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.063,42	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-14.063,42	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-14.063,42	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Weißbucher Straße/Ellenbergweg Geschwindigkeits Bremse									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	16.173,42	0	2.746,62	2.747	0	270.000,00	267.253	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	16.173,42	0	2.746,62	2.747	0	270.000,00	267.253	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-16.173,42	0	-2.746,62	-2.747	0	-270.000,00	-267.253	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-16.173,42	0	-2.746,62	-2.747	0	-270.000,00	-267.253	0,00

54.30 Landesstraßen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Burg-/Schlichtener Straße, Sanierung Kreuzung									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	20.000	1.077,96	-18.922	0	0,00	18.922	18.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	1.077,96	-18.922	0	0,00	18.922	18.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-20.000	-1.077,96	18.922	0	0,00	-18.922	-18.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-20.000	-1.077,96	18.922	0	0,00	-18.922	-18.000,00

Landesstraßen, Signalanlagen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17.304,06	0	13.091,02	13.091	0	0,00	-13.091	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.304,06	0	13.091,02	13.091	0	0,00	-13.091	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-17.304,06	0	-13.091,02	-13.091	0	0,00	13.091	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-17.304,06	0	-13.091,02	-13.091	0	0,00	13.091	0,00

Ortsdurchfahrt Oberberken									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	145.500,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	145.500,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	51.556,63	0	3.738,60	3.739	0	0,00	-3.739	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	567.953,14	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	619.509,77	0	3.738,60	3.739	0	0,00	-3.739	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-474.009,77	0	-3.738,60	-3.739	0	0,00	3.739	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-619.509,77	0	-3.738,60	-3.739	0	0,00	3.739	0,00

Tuscaloosa Kreisverkehr, Bypass									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	95.000	0,00	-95.000	0	0,00	95.000	95.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	95.000	0,00	-95.000	0	0,00	95.000	95.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-95.000	0,00	95.000	0	0,00	-95.000	-95.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-95.000	0,00	95.000	0	0,00	-95.000	-95.000,00

54.60 Parkierungseinrichtungen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Parkierungseinrichtungen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	136.856,11	0	73,20	73	0	0,00	-73	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	20.431,19	0	6.533,10	6.533	258.550	0,00	252.017	215.200,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	157.287,30	0	6.606,30	6.606	258.550	0,00	251.944	215.200,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-157.287,30	0	-6.606,30	-6.606	-258.550	0,00	-251.944	-215.200,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-157.287,30	0	-6.606,30	-6.606	-258.550	0,00	-251.944	-215.200,00

Parkleitsystem									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	0,00	0	0,00	0	0	28.000,00	28.000	28.000,00
2	+ Einzahlungen aus In- vestitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	312.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	312.000,00	0	0,00	0	0	28.000,00	28.000	28.000,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	105.007,11	0	44.844,94	44.845	0	0,00	-44.845	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	437.613,51	50.000	0,00	-50.000	0	0,00	50.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	542.620,62	50.000	44.844,94	-5.155	0	0,00	5.155	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-230.620,62	-50.000	-44.844,94	5.155	0	28.000,00	22.845	28.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-542.620,62	-50.000	-44.844,94	5.155	0	0,00	-5.155	0,00

Fahrradboxen Bahnhof, Erweiterung									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	0,00	36.000	0,00	-36.000	0	0,00	36.000	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	36.000	0,00	-36.000	0	0,00	36.000	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	100.000	0,00	-100.000	0	0,00	100.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000	0,00	-100.000	0	0,00	100.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-64.000	0,00	64.000	0	0,00	-64.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-100.000	0,00	100.000	0	0,00	-100.000	0,00

54.70 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Regio Rad Stgt. Bike Station Karlsplatz									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	6.622,53	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.622,53	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-6.622,53	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-6.622,53	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Zweckverband Wieslaufalbahn									
11	- Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	252.000,00	94.500	63.326,37	-31.174	0	0,00	31.174	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	252.000,00	94.500	63.326,37	-31.174	0	0,00	31.174	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-252.000,00	-94.500	-63.326,37	31.174	0	0,00	-31.174	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-252.000,00	-94.500	-63.326,37	31.174	0	0,00	-31.174	0,00

Bushaltestelle, Umbau barrierefrei									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	20.840,19	0	2.165,01	2.165	0	0,00	-2.165	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	0	2.167,37	2.167	0	200.000,00	197.833	50.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.840,19	0	4.332,38	4.332	0	200.000,00	195.668	50.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-20.840,19	0	-4.332,38	-4.332	0	-200.000,00	-195.668	-50.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-20.840,19	0	-4.332,38	-4.332	0	-200.000,00	-195.668	-50.000,00

Bushaltestellen, Dynamische Fahrgastinfo									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	15.000	0,00	-15.000	0	0,00	15.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	0,00	-15.000	0	0,00	15.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-15.000	0,00	15.000	0	0,00	-15.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-15.000	0,00	15.000	0	0,00	-15.000	0,00

Fortsetzung folgt ...

54.70 Verkehrsbetriebe / ÖPNV

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Buswartehäuschen, Erwerb									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	48.863,10	0	676,68	677	0	0,00	-677	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	10.000	0,00	-10.000	0	0,00	10.000	9.300,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.863,10	10.000	676,68	-9.323	0	0,00	9.323	9.300,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-48.863,10	-10.000	-676,68	9.323	0	0,00	-9.323	-9.300,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-48.863,10	-10.000	-676,68	9.323	0	0,00	-9.323	-9.300,00

55.10 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Sportpark Rems, Bau Wasserspielplatz									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	23.580,48	23.580	0	0,00	-23.580	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	-6.586,11	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.586,11	0	23.580,48	23.580	0	0,00	-23.580	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	6.586,11	0	-23.580,48	-23.580	0	0,00	23.580	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	6.586,11	0	-23.580,48	-23.580	0	0,00	23.580	0,00

Neupflanzung von Bäumen u. ä.									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	9.268,61	9.269	0	0,00	-9.269	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	9.268,61	9.269	0	0,00	-9.269	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	0	-9.268,61	-9.269	0	0,00	9.269	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	0	-9.268,61	-9.269	0	0,00	9.269	0,00

Kinderspielplätze, Neubau									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.710,20	0	21.801,78	21.802	0	0,00	-21.802	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	114.761,24	50.000	120.023,60	70.024	100.000	0,00	29.976	8.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.471,44	50.000	141.825,38	91.825	100.000	0,00	8.175	8.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-117.471,44	-50.000	-141.825,38	-91.825	-100.000	0,00	-8.175	-8.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-117.471,44	-50.000	-141.825,38	-91.825	-100.000	0,00	-8.175	-8.000,00

Remstal Gartenschau, Zuschuss									
11	- Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	3.762.746,57	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.762.746,57	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-3.762.746,57	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-3.762.746,57	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Fortsetzung folgt ...

55.10 Öffentliches Grün / Landschaftsbau

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Schutzhütte, neu									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	11.212,71	0	11.741,34	11.741	0	13.500,00	1.759	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.212,71	0	11.741,34	11.741	0	13.500,00	1.759	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-11.212,71	0	-11.741,34	-11.741	0	-13.500,00	-1.759	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-11.212,71	0	-11.741,34	-11.741	0	-13.500,00	-1.759	0,00

Trinkbrunnen Schlosspark									
1	+ Einzahlungen aus Investi- tionszuwendungen	2.567,41	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.567,41	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.135,12	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.135,12	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-2.567,71	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-5.135,12	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

55.20 Gewässerschutz / Öffentliche Gewässer / Wasserbauliche Anlagen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Gewässerschutz, Erwerb AV									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.130,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.130,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-4.130,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-4.130,86	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Wehr Mühlkanal Schornbach									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	25.000	0,00	-25.000	0	0,00	25.000	25.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000	0,00	-25.000	0	0,00	25.000	25.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-25.000	0,00	25.000	0	0,00	-25.000	-25.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-25.000	0,00	25.000	0	0,00	-25.000	-25.000,00

Wasserverband Rems									
11	- Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	289.469,92	400.000	911.592,00	511.592	0	550.000,00	38.408	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	289.469,92	400.000	911.592,00	511.592	0	550.000,00	38.408	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-289.469,92	-400.000	-911.592,00	-511.592	0	-550.000,00	-38.408	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-289.469,92	-400.000	-911.592,00	-511.592	0	-550.000,00	-38.408	0,00

Wasserverband Wieslaufal									
11	- Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	76.547,42	85.000	42.347,34	-42.653	0	0,00	42.653	42.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	76.547,42	85.000	42.347,34	-42.653	0	0,00	42.653	42.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-76.547,42	-85.000	-42.347,34	42.653	0	0,00	-42.653	-42.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-76.547,42	-85.000	-42.347,34	42.653	0	0,00	-42.653	-42.000,00

55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Friedhofanlagen Kernstadt, diverse Investitionen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	47.160,83	0	4.043,17	4.043	0	0,00	-4.043	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	7.591,56	0	116.415,16	116.415	0	0,00	-116.415	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.752,39	0	120.458,33	120.458	0	0,00	-120.458	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-54.752,39	0	-120.458,33	-120.458	0	0,00	120.458	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-54.752,39	0	-120.458,33	-120.458	0	0,00	120.458	0,00

Friedhof Buhlbronn, diverse Investitionen									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	795,13	0	2.135,78	2.136	0	0,00	-2.136	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	795,13	0	2.135,78	2.136	0	0,00	-2.136	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-795,13	0	-2.135,78	-2.136	0	0,00	2.136	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-795,13	0	-2.135,78	-2.136	0	0,00	2.136	0,00

Friedhof Haubersbronn, diverse Investitionen									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	811,03	0	3.615,19	3.615	0	0,00	-3.615	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	811,03	0	3.615,19	3.615	0	0,00	-3.615	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-811,03	0	-3.615,19	-3.615	0	0,00	3.615	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-811,03	0	-3.615,19	-3.615	0	0,00	3.615	0,00

Friedhof Miedelsbach, diverse Investitionen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	1.304,33	1.304	0	0,00	-1.304	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	1.314,33	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.314,33	0	1.304,33	1.304	0	0,00	-1.304	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.314,33	0	-1.304,33	-1.304	0	0,00	1.304	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.314,33	0	-1.304,33	-1.304	0	0,00	1.304	0,00

Fortsetzung folgt ...

55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Friedhof Oberberken, diverse Investitionen									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	1.925,11	0	2.848,91	2.849	0	0,00	-2.849	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.925,11	0	2.848,91	2.849	0	0,00	-2.849	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.925,11	0	-2.848,91	-2.849	0	0,00	2.849	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.925,11	0	-2.848,91	-2.849	0	0,00	2.849	0,00

Friedhof Schlichten, diverse Investitionen									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	605,25	0	3.759,89	3.760	0	0,00	-3.760	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	605,25	0	3.759,89	3.760	0	0,00	-3.760	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-605,25	0	-3.759,89	-3.760	0	0,00	3.760	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-605,25	0	-3.759,89	-3.760	0	0,00	3.760	0,00

Friedhof Schornbach, diverse Investitionen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	3.306,82	3.307	0	0,00	-3.307	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	824,38	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	824,38	0	3.306,82	3.307	0	0,00	-3.307	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-824,38	0	-3.306,82	-3.307	0	0,00	3.307	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-824,38	0	-3.306,82	-3.307	0	0,00	3.307	0,00

Friedhof Weiler, diverse Investitionen									
2	+ Einzahlungen aus In- vestitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.900,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.900,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	1.900,00	1.900	0	0,00	-1.900	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	2.851,40	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.851,40	0	1.900,00	1.900	0	0,00	-1.900	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-951,40	0	-1.900,00	-1.900	0	0,00	1.900	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-2.851,40	0	-1.900,00	-1.900	0	0,00	1.900	0,00

Fortsetzung folgt ...

55.30 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Friedhöfe, Investitionen									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	11.417,11	11.417	0	0,00	-11.417	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	120.000	0,00	-120.000	-10.000	88.000,00	198.000	120.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	120.000	11.417,11	-108.583	-10.000	88.000,00	186.583	120.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-120.000	-11.417,11	108.583	10.000	-88.000,00	-186.583	-120.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-120.000	-11.417,11	108.583	10.000	-88.000,00	-186.583	-120.000,00

55.40 Naturschutz und Landschaftspflege

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Ausgleichsmaßn. B-Plan Obere Straßenäcker									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	8.257,14	0	31.830,66	31.831	0	0,00	-31.831	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.257,14	0	31.830,66	31.831	0	0,00	-31.831	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-8.257,14	0	-31.830,66	-31.831	0	0,00	31.831	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-8.257,14	0	-31.830,66	-31.831	0	0,00	31.831	0,00

B-Plan Robert-Bosch-Str. Ausgleichsmaßnahme									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	48.000	15.985,64	-32.014	0	0,00	32.014	32.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	48.000	15.985,64	-32.014	0	0,00	32.014	32.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-48.000	-15.985,64	32.014	0	0,00	-32.014	-32.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-48.000	-15.985,64	32.014	0	0,00	-32.014	-32.000,00

Naturschutz, Kauf Einebnungsgerät									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.623,80	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.623,80	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-20.623,80	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-20.623,80	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ausgleichsmaßnahmen Schölleracker									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	436,76	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	436,76	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-436,76	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-436,76	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

55.50 Forstwirtschaft

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Forst, Info-Tafeln									
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.046,78	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.046,78	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-7.046,78	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-7.046,78	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Forst, Ausstattung									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	958,64	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	958,64	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-958,64	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-958,64	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Versunkene Brücke, Generalsanierung									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	3.421,83	100.000	1.266,20	-98.734	0	0,00	98.734	27.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.421,83	100.000	1.266,20	-98.734	0	0,00	98.734	27.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-3.421,83	-100.000	-1.266,20	98.734	0	0,00	-98.734	-27.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-3.421,83	-100.000	-1.266,20	98.734	0	0,00	-98.734	-27.000,00

Teilhaushalt 10

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
3	+ Aufgelöste Investitionszu- wendungen und -beiträge	100,00	600	1.937,75	1.338	0	0,00	-1.338	0,00
5	+ Öffentlich-rechtliche Ent- gelte	51.916,79	53.300	38.862,88	-14.437	0	0,00	14.437	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungs- entgelte	88.558,63	93.300	46.049,15	-47.251	0	0,00	47.251	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.148,38	2.900	1.364,49	-1.536	0	0,00	1.536	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Er- träge	10.457,90	9.000	3.761,57	-5.238	0	0,00	5.238	0,00
11	= Summe der ordentlichen Erträge	163.181,70	159.100	91.975,84	-67.124	0	0,00	67.124	0,00
12	- Personalaufwendungen	571.261,76	481.600	649.929,09	168.329	0	0,00	-168.329	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	619.368,64	391.900	152.435,19	-239.465	-40.000	0,00	199.465	0,00
15	- Planmäßige Abschreibun- gen	36.109,72	47.800	47.985,33	185	0	0,00	-185	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Auf- wendungen	555,68	0	206,70	207	0	0,00	-207	0,00
17	- Transferaufwendungen	744.205,35	839.800	845.752,60	5.953	0	0,00	-5.953	0,00
18	- Sonstige ordentliche Auf- wendungen	195.314,01	204.600	121.321,70	-83.278	0	0,00	83.278	0,00
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.166.815,16	1.965.700	1.817.630,61	-148.069	-40.000	0,00	108.069	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-2.003.633,46	-1.806.600	-1.725.654,77	80.945	40.000	0,00	-40.945	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen	1.216.000,55	1.270.196	1.277.596,66	7.401	0	0,00	-7.401	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	12.615,93	16.000	15.663,50	-336	0	0,00	336	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergeb- nis	-1.228.616,48	-1.286.196	-1.293.260,16	-7.065	0	0,00	7.065	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf /-überschuss	-3.232.249,94	-3.092.796	-3.018.914,93	73.881	40.000	0,00	-33.881	0,00

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1	+ Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	169.016,60	158.500	87.292,70	-71.207	0	0,00	71.207	0,00
2	- Auszahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	2.177.550,12	1.917.900	1.858.014,31	-59.886	-40.000	0,00	19.886	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.008.533,52	-1.759.400	-1.770.721,61	-11.322	40.000	0,00	51.322	0,00
4	+ Einzahlungen aus Inves- tionszuwendungen	2.000,00	0	30.289,75	30.290	0	0,00	-30.290	0,00
9	= Summe der Einzahlun- gen aus Investitionstät- igkeit	2.000,00	0	30.289,75	30.290	0	0,00	-30.290	0,00
11	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	197.011,23	3.000	45.152,27	42.152	0	20.000,00	-22.152	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	51.646,66	48.000	46.221,00	-1.779	40.000	20.000,00	61.779	3.000,00
15	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenstän- den	800,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlun- gen aus Investitionstät- igkeit	249.457,89	51.000	91.373,27	40.373	40.000	40.000,00	39.627	3.000,00
17	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investiti- onstätigkeit	-247.457,89	-51.000	-61.083,52	-10.084	-40.000	-40.000,00	-69.916	-3.000,00
18	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf	-2.255.991,41	-1.810.400	-1.831.805,13	-21.405	0	-40.000,00	-18.595	-3.000,00

Teilhaushalt 10 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Enthaltene Produktgruppen:

- 57.10 Wirtschaftsförderung
- 57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
- 57.50 Tourismus

Teilergebnisrechnung

Der Nettoressourcenbedarf des Teilhaushalts Wirtschaftsförderung und Tourismus vermindert sich im Vergleich zum Planwert 2020 um 74 TEUR.

Dieser Saldo ergibt sich aus den Mindererträgen in Höhe von 67 TEUR, durch Minderaufwendungen in Höhe von 148 TEUR und aus der geringfügigen Verschlechterung des kalkulatorischen Ergebnisses in Höhe von 7 TEUR.

Die größten Abweichungen ergeben sich bei folgenden Positionen:

- | | |
|--------------------------------------|----------|
| - Privatrechtliche Leistungsentgelte | -47 TEUR |
|--------------------------------------|----------|

Insbesondere die Miet- und Pachteinnahmen blieben mit -35 TEUR hinter dem Plansatz zurück.

- | | |
|------------------------|-----------|
| - Personalaufwendungen | +168 TEUR |
|------------------------|-----------|

- | | |
|---|-----------|
| - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | -239 TEUR |
|---|-----------|

Hier erfolgten Einsparungen über fast alle Positionen, die größten Einsparungen wurden bei Miet- und Pachtzahlungen (-32 TEUR), bei Printmedien (-33 TEUR) und bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (-77 TEUR) erzielt.

- | | |
|-------------------------------------|----------|
| - Sonstige ordentliche Aufwendungen | -83 TEUR |
|-------------------------------------|----------|

Die Ansätze für die Erstattungen an den Eigenbetrieb Zentrale Dienste wurden nicht voll ausgeschöpft (-57 TEUR).

Im kalkulatorischen Ergebnis sind die Kosten aus internen Leistungsverrechnungen für die Gebäudenutzung mit 1,18 Mio. EUR sowie für die Bereiche IuK, Zentraler Service und für die erstmals verrechneten Leistungen der Steuerung, des Personalbereichs, der Kasse/ Finanzbuchhaltung und der Amtsboten (insgesamt 93 TEUR) enthalten.

Für die kalkulatorischen Zinsen, d.h. für die Nutzung von Vermögensgegenständen, fallen im Ergebnis 2020 Kosten in Höhe 16 TEUR an.

Die größte Abweichung im Vergleich zum Plan ergibt sich, neben den erstmals verrechneten Leistungen (insgesamt 73 TEUR), bei der Verrechnung der Leistungen der IuK (-37 TEUR).

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen schließt im Ergebnis 2020 um 10 TEUR höher ab.

Diese geringe Erhöhung ergibt sich aus dem Saldo von Mehreinzahlungen in Höhe von 30 TEUR und von Mehrauszahlungen über 40 TEUR, beides hauptsächlich für den Bau von Wohnmobilstellplätzen in der Wiesenstraße und für die neue Wanderkonzeption.

Die einzelnen Investitionen sind nachfolgend dargestellt.

57.10 Wirtschaftsförderung

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Wirtschaftsförderung, Erwerb bewegliches AV									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.999,00	5.000	0,00	-5.000	0	0,00	5.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.999,00	5.000	0,00	-5.000	0	0,00	5.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-3.999,00	-5.000	0,00	5.000	0	0,00	-5.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-3.999,00	-5.000	0,00	5.000	0	0,00	-5.000	0,00

57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Bronnbachhalle Weiler, Mobiliar									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.000	0,00	-4.000	0	0,00	4.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000	0,00	-4.000	0	0,00	4.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-4.000	0,00	4.000	0	0,00	-4.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-4.000	0,00	4.000	0	0,00	-4.000	0,00

Brühlhalle Schornbach, Mobiliar									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	637,65	3.000	1.585,31	-1.415	0	0,00	1.415	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	637,65	3.000	1.585,31	-1.415	0	0,00	1.415	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-637,65	-3.000	-1.585,31	1.415	0	0,00	-1.415	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-637,65	-3.000	-1.585,31	1.415	0	0,00	-1.415	0,00

Bürgerhaus Buhlbronn, Mobiliar									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000	0,00	-3.000	0	0,00	3.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	0,00	-3.000	0	0,00	3.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-3.000	0,00	3.000	0	0,00	-3.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-3.000	0,00	3.000	0	0,00	-3.000	0,00

Bürgerzentrum Schlichten, Mobiliar									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	645,00	3.000	0,00	-3.000	0	0,00	3.000	3.000,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	645,00	3.000	0,00	-3.000	0	0,00	3.000	3.000,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-645,00	-3.000	0,00	3.000	0	0,00	-3.000	-3.000,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-645,00	-3.000	0,00	3.000	0	0,00	-3.000	-3.000,00

Fortsetzung folgt ...

57.30 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Festhalle Haubersbronn, Mobiliar									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	0,00	-2.000	0	0,00	2.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0,00	-2.000	0	0,00	2.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-2.000	0,00	2.000	0	0,00	-2.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-2.000	0,00	2.000	0	0,00	-2.000	0,00

Spitalkeller, Mobiliar									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000	0,00	-2.000	0	0,00	2.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	0,00	-2.000	0	0,00	2.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-2.000	0,00	2.000	0	0,00	-2.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-2.000	0,00	2.000	0	0,00	-2.000	0,00

Schurwaldhalle Oberberken, Mobiliar									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000	0,00	-3.000	0	0,00	3.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	0,00	-3.000	0	0,00	3.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-3.000	0,00	3.000	0	0,00	-3.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-3.000	0,00	3.000	0	0,00	-3.000	0,00

Tannbachhalle Miedelsbach, Mobiliar									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000	2.458,71	-541	0	0,00	541	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	2.458,71	-541	0	0,00	541	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	0,00	-3.000	-2.458,71	541	0	0,00	-541	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	0,00	-3.000	-2.458,71	541	0	0,00	-541	0,00

57.50 Tourismus

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Historischer Stadtrundgang Beschilderung									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	0	0,00	0	0	20.000,00	20.000	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	800,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	830,00	0	0,00	0	0	20.000,00	20.000	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-830,00	0	0,00	0	0	-20.000,00	-20.000	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-830,00	0	0,00	0	0	-20.000,00	-20.000	0,00

Tourismus, Erwerb Infotafeln									
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	0,00	3.000	0,00	-3.000	0	0,00	3.000	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.952,94	0	77,35	77	0	0,00	-77	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.952,94	3.000	77,35	-2.923	0	0,00	2.923	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-20.952,94	-3.000	-77,35	2.923	0	0,00	-2.923	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-20.952,94	-3.000	-77,35	2.923	0	0,00	-2.923	0,00

Tourismus, Erwerb bewegl. Anlagevermögen									
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	901,43	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	901,43	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-901,43	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-901,43	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Fortsetzung folgt ...

57.50 Tourismus

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr 2019	Fortges. Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus 2019	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach 2021
Wanderkonzeption, investive Maßnahmen									
2	+ Einzahlungen aus In- vestitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	2.000,00	0	13.750,00	13.750	0	0,00	-13.750	0,00
6	= Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	0	13.750,00	13.750	0	0,00	-13.750	0,00
8	- Auszahlungen für Bau- maßnahmen	30.735,60	0	7.243,04	7.243	0	0,00	-7.243	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.199,11	0	0,00	0	0	20.000,00	20.000	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	33.934,71	0	7.243,04	7.243	0	20.000,00	12.757	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-31.934,71	0	6.506,96	6.507	0	-20.000,00	-26.507	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-33.934,71	0	-7.243,04	-7.243	0	-20.000,00	-12.757	0,00

Weinweg, Rundgang-Tafelsystem										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	20.859,65	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.859,65	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	-20.859,65	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	-20.859,65	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Wiesenstraße, Wohnmobilabstellplätze										
8	-	Auszahlungen für Bau- maßnahmen	181.362,47	0	16.755,22	16.755	0	0,00	-16.755	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.708,36	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	183.070,83	0	16.755,22	16.755	0	0,00	-16.755	0,00
14	=	Saldo aus Investitions- tätigkeit	-183.070,83	0	-16.755,22	-16.755	0	0,00	16.755	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maß- nahme	-183.070,83	0	-16.755,22	-16.755	0	0,00	16.755	0,00

Büroausstattung										
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	20.000	813,16	-19.187	0	0,00	19.187	0,00
13	=	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	813,16	-19.187	0	0,00	19.187	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	-813,16	19.187	0	0,00	-19.187	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	-20.000	-813,16	19.187	0	0,00	-19.187	0,00

Teilhaushalt 11

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	57.485.771,21	57.828.000	59.991.552,05	2.163.552	0	0,00	-2.163.552	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	23.348.593,30	25.118.600	26.534.386,48	1.415.786	0	0,00	-1.415.786	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.318.393,05	2.025.200	2.080.644,15	55.444	0	0,00	-55.444	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	11,41	0	3,54	4	0	0,00	-4	0,00
11	= Summe der ordentlichen Erträge	82.152.768,97	84.971.800	88.606.586,22	3.634.786	0	0,00	-3.634.786	0,00
15	- Planmäßige Abschreibungen	284.998,32	179.200	80.790,80	-98.409	0	0,00	98.409	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	183.707,46	260.300	239.548,08	-20.752	0	0,00	20.752	0,00
17	- Transferaufwendungen	35.642.999,65	34.612.700	34.774.534,01	161.834	0	0,00	-161.834	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100.000	0,00	-100.000	-55.022	0,00	44.978	0,00
19	= Summe der ordentlichen Aufwendungen	36.111.705,43	35.152.200	35.094.872,89	-57.327	-55.022	0,00	2.305	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	46.041.063,54	49.819.600	53.511.713,33	3.692.113	55.022	0,00	-3.637.091	0,00
23	- Kalkulatorische Kosten	689.562,26	721.700	722.870,82	1.171	0	0,00	-1.171	0,00
24	= Kalkulatorisches Ergebnis	-689.562,26	-721.700	-722.870,82	-1.171	0	0,00	1.171	0,00
25	= Nettoressourcenbedarf /-überschuss	45.351.501,28	49.097.900	52.788.842,51	3.690.943	55.022	0,00	-3.635.921	0,00

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
1	+ Einzahlungen aus laufen- der Verwaltungstätigkeit	80.686.593,10	84.971.800	88.201.723,17	3.229.923	0	0,00	-3.229.923	0,00
2	- Auszahlungen aus lau- fender Verwaltungstätig- keit	36.102.467,92	34.973.000	34.561.286,87	-411.713	-55.022	0,00	356.691	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschu- bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.584.125,18	49.998.800	53.640.436,30	3.641.636	55.022	0,00	-3.586.614	0,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzver- mögen	1.000.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	- Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	36.706,92	40.000	31.600,02	-8.400	0	0,00	8.400	0,00
16	= Summe der Auszahlun- gen aus Investitionstätig- keit	1.036.706,92	40.000	31.600,02	-8.400	0	0,00	8.400	0,00
17	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf aus Investiti- onstätigkeit	-1.036.706,92	-40.000	-31.600,02	8.400	0	0,00	-8.400	0,00
18	= Anteiliger Finanzie- rungsmittelüberschuss /-bedarf	43.547.418,26	49.958.800	53.608.836,28	3.650.036	55.022	0,00	-3.595.014	0,00

Teilhaushalt 11 Allgemeine Finanzwirtschaft

Enthaltene Produktgruppen:

- 61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- 61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- 61.30 Jahresabschlussbuchungen, Abwicklung der Vorjahre

Teilergebnisrechnung

Der Nettoressourcenüberschuss des Teilhaushalts Allgemeine Finanzwirtschaft erhöht sich im Vergleich zum Planwert 2020 um 3,69 Mio. EUR.

Dieser Saldo ergibt sich aus Mehrerträgen in Höhe von 3,63 Mio. EUR, durch Minderaufwendungen in Höhe von 57 TEUR und aus Mehrkosten des kalkulatorischen Ergebnisses in Höhe von 1 TEUR.

Die größten Abweichungen ergeben sich bei folgenden Positionen:

- Steuern und ähnliche Abgaben +2.164 TEUR

Hier schlagen insbesondere die Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer in Höhe von 2,00 Mio. EUR, beim Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (+318 TEUR) und bei der Grundsteuer B (+66 TEUR), aber auch geringere Vergnügungssteuereinnahmen (-242 TEUR) zu Buche.

- Zuweisungen und Zuschüsse, Umlagen +1.416 TEUR

Durch die zusätzlich empfangenen Schlüsselzuweisungen im Rahmen des Kommunalen Stabilitäts- und Zukunftspakts konnte bei dieser Position ein Mehrertrag über 1.416 EUR erzielt werden.

- Abschreibungen -98 TEUR

In dieser Position wurden gegenüber dem Planansatz insbesondere weniger Forderungen wegen Niederschlagung bzw. Aussetzung der Vollziehung abgeschrieben (-100 TEUR).

- Transferaufwendungen +161 TEUR

Die Gewerbesteuerumlage fiel höher aus als geplant (+159 TEUR).

- Sonstige ordentliche Aufwendungen -100 TEUR

Die geplante Deckungsreserve wurde nicht in Anspruch genommen (-100 TEUR).

Das kalkulatorische Ergebnis im Teilhaushalt 11 enthält lediglich die kalkulatorischen Zinsen, die im Ergebnis 723 TEUR betragen.

Teilfinanzrechnung

Der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionen schließt im Ergebnis 2020 im Saldo durch geringfügige Minderauszahlungen in Höhe von 8 TEUR ab.

Die einzelnen Investitionen sind nachfolgend dargestellt.

61.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Verband Region Stuttgart, Verbandsumlage									
11	- Auszahlungen für Investi- tionsförderungsmaßnah- men	36.706,92	40.000	31.600,02	-8.400	0	0,00	8.400	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.706,92	40.000	31.600,02	-8.400	0	0,00	8.400	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-36.706,92	-40.000	-31.600,02	8.400	0	0,00	-8.400	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-36.706,92	-40.000	-31.600,02	8.400	0	0,00	-8.400	0,00

61.20 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten in €	Ergebnis Vorjahr	Fortges. Ansatz	Ergebnis	Vergleich Ergebnis- Ansatz	Ergänz. Festle- gungen im HH- Vollzug 2020	Ermächti- gungen aus	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächti- gungen nach
		2019	2020	2020			2019		2021
Stadtwerte Bäderbetriebe, Stammkapitalerhöhung									
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermö- gen	1.000.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitions- tätigkeit	-1.000.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maß- nahme	-1.000.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Anlagen

I. Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses (gem. § 49 Abs. 3 GemHVO)

		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	113.947.525,81
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-106.393.877,59
1.3	Ordentliches Ergebnis	7.553.648,22
1.4	Außerordentliche Erträge	1.852.500,59
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-731.910,82
1.6	Sonderergebnis	1.120.589,77
1.7	Gesamtergebnis	8.674.237,99
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.078.115,17
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-97.728.583,40
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	14.349.531,77
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.058.130,03
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.578.902,60
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-9.520.772,57
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	4.828.759,20
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.648.728,00
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-2.648.728,00
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	2.180.031,20
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	1.127.891,00
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	14.415.395,13
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	3.307.922,20
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	17.723.317,33

		EUR
3.	Bilanz	
3.1	Immaterielles Vermögen	340.951,62
3.2	Sachvermögen	235.416.356,01
3.3	Finanzvermögen	55.924.523,99
3.4	Abgrenzungsposten	10.858.585,66
3.5	Nettoposition	0,00
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite	302.540.417,28
3.7	Basiskapital	165.196.184,85
3.8	Rücklagen	32.489.202,52
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0,00
3.10	Sonderposten	42.829.932,21
3.11	Rückstellungen	2.181.103,80
3.12	Verbindlichkeiten	51.980.173,71
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	7.863.820,19
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite	302.540.417,28

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem				Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital
	Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	1.120.589,77					18.318.241,81	5.423.947,02	165.196.184,85
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00			0,00			
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-7.553.648,22				7.553.648,22		
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00						0,00
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00						
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-1.120.589,77						1.120.589,77	
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10	Vorräge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00
13	vorläufige Endbestände						25.871.890,03	6.544.536,79	165.196.184,85
14	Umbuchung aus den Ergebnistrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GemHVO						0,00	0,00	0,00
15	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz								0,00
16	Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnistrücklagen und des Fehlbetragsvortrags		0,00	0,00	0,00		25.871.890,03	6.544.536,79	165.196.184,85

II. Bilanz der Stadt Schorndorf nach § 52 GemHVO

Vermögensrechnung (Bilanz) der Stadt Schorndorf nach § 52 GemHVO:

Aktivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020
		EUR	EUR
1	Vermögen	278.823.343	291.681.831
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	332.596	340.951
1.2	Sachvermögen	225.140.175	235.416.356
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	21.127.399	24.067.462
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	109.145.015	120.688.143
1.2.3	Infrastrukturvermögen	68.984.946	66.799.504
1.2.4	Bauten auf fremden Grund und Boden	0	105.196
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	986.523	998.454
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.277.596	2.180.118
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.489.347	6.243.838
1.2.8	Vorräte	134.952	93.425
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.994.396	14.240.212
1.3	Finanzvermögen	53.350.572	55.924.523
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	7.117.345	7.117.344
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	152.949	152.949
1.3.3	Sondervermögen	8.250.000	8.000.000
1.3.4	Ausleihungen	17.389.591	17.380.026
1.3.5	Wertpapiere	83.973	83.980
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	3.728.579	3.669.100
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	2.209.365	1.794.480
1.3.8	Liquide Mittel	14.418.770	17.726.642
2	Abgrenzungsposten	9.949.579	10.858.585
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	272.325	412.186
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	9.677.254	10.446.398
3	Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0	0
Bilanzsumme		288.772.921	302.540.417

Passivseite		Geschäftsjahr 2019	Geschäftsjahr 2020
		EUR	EUR
1	Basiskapital und Kapitalrücklage	189.011.474	197.685.387
1.1	Basiskapital	165.196.185	165.196.184
1.2	Rücklagen	23.815.289	32.489.202
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	18.318.242	25.871.890
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	5.423.947	6.544.536
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	73.100	72.775
1.3	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0	0
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0	0
1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnissrücklagen nicht möglich ist	0	0
2	Sonderposten	36.394.581	42.829.932
2.1	für Investitionszuweisungen	29.456.566	33.355.275
2.2	für Investitionsbeiträge	5.919.191	5.584.012
2.3	für Sonstiges	1.018.824	3.890.644
3	Rückstellungen	1.022.788	2.181.103
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	452.751	502.640
3.7	Sonstige Rückstellungen	570.037	1.678.463
4	Verbindlichkeiten	54.752.615	51.980.173
4.1	Anleihen	0	0
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	45.915.268	43.266.540
4.3	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	7.399.901	7.068.935
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	31.030	10.718
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	1.406.416	1.633.979
5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	7.591.463	7.863.820
Bilanzsumme		288.772.921	302.540.417

Ausführliche Bilanz der Stadt Schorndorf:

zum 31.12.2019

zum 31.12.2020

A K T I V A (alle Angaben in EURO)

1 Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Lizenzen	108.757,90	102.477,58
DV-Software	183.682,17	195.881,73
Sonstiges immaterielles Vermögen	40.155,63	36.789,39
Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	5.802,92
1.1 Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	332.595,70	340.951,62

1.2 Sachvermögen

Grund und Boden bei Grünflächen	241.321,01	269.765,66
Aufwuchs, Aufbauten und Ausstattung bei Grünflächen	6.062.364,48	5.857.373,46
Ackerland	6.095.241,58	6.292.620,37
Grund und Boden bei Wald, Forsten	1.600.597,09	1.616.685,57
Aufwuchs bei Wald, Forsten	4.428.687,00	4.427.982,32
Sonstige unbebaute Grundstücke	2.699.188,26	5.603.034,69

1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte

21.127.399,42 24.067.462,07

Grund und Boden bei Wohnbauten	1.416.400,82	1.448.174,53
Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	473.428,45	443.934,31
Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	1.787.008,95	1.787.008,95
Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei soz. Einricht.	7.153.949,26	16.326.006,62
Grund und Boden mit Schulen	3.615.824,41	3.615.824,41
Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei Schulen	35.167.348,03	35.827.460,51
Grund und Boden Kultur-, Sport- und Gartenanlagen	6.202.146,72	6.203.193,49
Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen bei Kultur-, Sport	27.990.719,20	30.214.650,52
Grund und Boden bei sonstigen Dienst-, Geschäftsgebäude	6.353.250,81	6.344.778,98
Gebäude, Aufbauten u. Betriebsvorrichtungen Dienst-, Geschäftsgeb.	18.984.938,41	18.477.111,25

1.2.2 Bebaute Grundstücke und -stücksgleiche Rechte

109.145.015,06 120.688.143,57

Grund und Boden des Infrastrukturvermögen	8.741.365,69	8.754.321,47
Brücken und Tunnel und ingenieurbauliche Anlagen	15.583.207,26	15.411.172,79
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	41.743.901,71	39.702.329,93
Wasserbauliche Anlagen	1.637.877,25	1.566.240,71
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	1.169.453,66	1.266.927,36
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögen	109.140,86	98.512,65

1.2.3 Infrastrukturvermögen

68.984.946,43 66.799.504,91

1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken

0,00 105.196,15

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

986.523,13 998.454,99

Fahrzeuge	1.383.598,65	1.251.295,61
Maschinen	191.955,71	168.133,63
Technische Anlagen	702.041,27	760.689,00

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

2.277.595,63 2.180.118,24

Betriebsvorrichtung	280.961,12	365.626,45
Betriebs- und Geschäftsausstattung, Telekom u. EDV-Ausstattung	3.856.644,31	5.369.873,85
Geringwertige Vermögensgegenstände §38 GemHVO	351.741,51	508.338,34

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

4.489.346,94 6.243.838,64

Vorräte Heizstoffe	95.426,99	67.152,56
Vorräte Lager	39.525,00	26.272,50

1.2.8 Vorräte

134.951,99 93.425,06

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

17.994.396,00 14.240.212,38

1.2 Summe Sachvermögen

225.140.174,60 235.416.356,01

Ausführliche Bilanz der Stadt Schorndorf:

zum 31.12.2019

zum 31.12.2020

1.3 Finanzvermögen

Anteile an verbundenen Unternehmen und sonst. Anteilsrechte	7.117.344,55	7.117.344,55
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	7.117.344,55	7.117.344,55
Beteiligungen - sonstige Anteilsrechte	152.949,21	152.949,21
1.3.2 Beteiligungen und Kapitaleinl.in Zweckverbänden		
Stiftungen und anderen kommunalen Zusammenschlüssen	152.949,21	152.949,21
Sondervermögen (Eigenbetriebe)	8.250.000,00	8.000.000,00
1.3.3 Sondervermögen	8.250.000,00	8.000.000,00
Ausleihungen an verb.Unt., Darlehen sozialer Wohnungsbau Stadtbau	141.267,72	136.702,42
Ausleihungen an verb.Unt., Darlehen Barbara Künkelin Halle	5.828.668,43	5.828.668,43
Ausleihungen an verb.Unt., Trägerdarlehen SES	11.347.805,18	11.347.805,18
an verbund. Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	17.317.741,33	17.313.176,03
Ausleihungen an Kreditinstitute > 5J, Volksbank Stuttgart eG	1.550,00	1.550,00
an Kreditinstitute	1.550,00	1.550,00
Ausleihungen an s.inländ.Bereiche, Weingärtnergenossenschaft	300,00	300,00
Ausleihungen an s.inländ.Bereiche, Reit- und Fahrverein Schorndorf e.V.	70.000,00	65.000,00
an Sonstiger Inländischer Bereich	70.300,00	65.300,00
1.3.4 Ausleihungen	17.389.591,33	17.380.026,03
Wertpapiere davon Prälat Heermannsche Stiftung	28.561,89	28.564,41
Wertpapiere davon Reißsche Stiftung	4.323,38	4.323,78
Sparbücher davon Prälat Heermannsche Stiftung	10.385,41	10.386,45
Sparbücher davon Reißsche Stiftung	13.387,76	13.389,01
Sparbücher Personalrat	27.314,58	27.317,12
1.3.5 Wertpapiere und sonstige Einlagen	83.973,02	83.980,77
Forderungen aus öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen	835.505,35	444.439,08
gestundete Forderungen (Erschließungsbeiträge)	71.163,13	71.163,13
Korrektur öffentl.rechtl. Forderungen Altsystem	1.390.645,04	1.203.384,36
Korrekturkonto für Umgliederung	18.735,96	39.192,22
Steuerforderungen	1.451.905,21	1.423.627,96
Korrektur öffentl.rechtl. Forderungen Altsystem (AdV)	469.028,49	469.028,49
Korrekturkonto für Umgliederung	199.098,51	88.633,97
Forderungen aus Transferleistungen	705.182,32	1.017.811,16
Korrekturkonto für Umgliederung	31.030,27	10.718,48
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	233.283,49	394.691,15
Forderungen aus Ordnungswidrigkeiten	176.837,05	177.972,29
Korrekturkonto für Umgliederung	5.837,22	851,00
Wertberichtigungen befristete Niederschlagungen	-1.390.645,04	-1.203.384,36
Wertberichtigungen AdV	-469.028,49	-469.028,49
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Ford., Ford. aus Transferleistungen	3.728.578,51	3.669.100,44
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	142.175,23	486.774,66
debitorische Kreditoren	628.286,35	161.008,81
Korrektur privatrechtliche Forderung Altsystem	104.842,24	95.266,46
Korrekturkonto für Umgliederung	11.858,01	10.041,10
Wertberichtigungen befristete Niederschlagungen	-104.842,24	-95.266,46
Übrige privatrechtliche Forderungen	1.173.665,26	1.134.695,15
Sonstige Forderungen ohne Debitor	134,97	0,00
geleistete Kauttionen	550,00	550,00
Kaffeeautomat M1	886,13	0,00
Kaffeeautomat FB50	190,01	418,27
Sonstige Forderungen aus Zinsabgrenzung	647,70	596,17
Korrekturkonto für Umgliederung	91.538,70	396,50
Forderungen aus Einheitskasse	159.433,13	0,00
1.3.7 privatrechtliche Forderungen	2.209.365,49	1.794.480,66

<u>Ausführliche Bilanz der Stadt Schorndorf:</u>		zum 31.12.2019	zum 31.12.2020
Handvorschüsse		3.375,00	3.325,00
Kreissparkasse GIRO		7.141.896,57	2.642.298,26
Tagesgeldkonto KSK		5.000.000,00	14.500.000,00
Unterkonto GMS Rainbrunnen K2		38.099,94	61.025,09
KSK Tagesgeld Egelhof		16.532,83	16.374,77
Unterkonto Burg-Gymnasium K3		55.345,60	81.347,09
Unterkonto Schillerschule K4		0,00	10.863,56
Volksbank GIRO		2.158.259,27	405.727,77
Deutsche Bank24 GIRO (Prälat-Heermann.-Stiftung)		66,92	66,79
Wechselgeld (Zahlstellen)		5.194,00	5.614,00
1.3.8 Liquide Mittel		14.418.770,13	17.726.642,33
1.3 Summe Finanzvermögen		53.350.572,24	55.924.523,99
1 Summe Anlagevermögen		278.823.342,54	291.681.831,62
2 Abgrenzungsposten			
Aktive Rechnungsabgrenzung		38.657,49	154.995,13
RAP Beamtengehälter		233.667,04	257.191,70
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung		272.324,53	412.186,83
Sonderposten für gegeb. Zuschüsse Zweckverbände		6.000.563,23	6.602.495,96
Sonderposten für gegeb. Zuschüsse verbundene Unternehmen		0,00	0,00
Sonderposten für gegeb. Zuschüsse sonst. öffentl. Sonderrechnung		54.090,91	52.272,73
Sonderposten für gegeb. Zuschüsse private Unternehmen		228.290,12	236.084,06
Sonderposten für gegeb. Zuschüsse übrige Bereich		3.394.310,06	3.555.546,08
2.2 SoPo für geleistete Invest.Zuschüsse		9.677.254,32	10.446.398,83
2 Summe Abgrenzungsposten		9.949.578,85	10.858.585,66
Summe Aktiva		288.772.921,39	302.540.417,28
 P A S S I V A			
1 Basiskapital und Kapitalrücklage			
Basiskapital		165.196.184,85	165.196.184,85
1.1 Basiskapital		165.196.184,85	165.196.184,85
1.2 Rücklagen			
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		18.318.241,81	25.871.890,03
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses		5.423.947,02	6.544.536,79
davon Stiftungskapital Heermann		39.014,22	38.921,98
davon Stiftungskapital Reiß		34.085,91	33.853,72
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen		73.100,13	72.775,70
1.2 Summe Rücklagen		23.815.288,96	32.489.202,52
1.3 Fehlbeträge ordentliches Ergebnis			
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren		0,00	0,00
1.3.2 Jahresfehlbetrag		0,00	0,00
1.3 Summe Fehlbeträge ordentliches Ergebnis		0,00	0,00
1 Summe Basiskapital und Kapitalrücklage		189.011.473,81	197.685.387,37

Ausführliche Bilanz der Stadt Schorndorf:

zum 31.12.2019

zum 31.12.2020

2 Sonderposten

	Sonderposten aus Zuwendungen für Vermögensgegenst.	29.456.566,46	33.355.275,22
2.1	Sonderposten für Investitionszuweisungen	29.456.566,46	33.355.275,22
	Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	5.919.190,72	5.584.012,63
2.2	Sonderposten für Investitionsbeiträge	5.919.190,72	5.584.012,63
	Sonstige Sonderposten	1.018.823,83	3.890.644,36
2.3	Sonstige Sonderposten	1.018.823,83	3.890.644,36
2	<u>Summe Sonderposten</u>	36.394.581,01	42.829.932,21

3 Rückstellungen

	Rückstellungen für Altersteilzeit	452.751,23	502.640,38
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	452.751,23	502.640,38
3.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00	0,00
3.3	Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00	0,00
	Gebührenüberschussrückstellungen Abwasserbeseitigung		0,00
3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	0,00	0,00
3.5	Altlastensanierungsrückstellungen	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen für drohende Verpfl. aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
	Rückstellung für Instandhaltungsstau	0,00	268.500,00
	Rückstellungen für Gewerbesteuer	162.515,78	136.886,42
	Rückstellungen für Sonstiges	63.704,25	2.000,00
	Rückstellung für Beiträge verkaufter Grundstücke	0,00	1.220.077,00
	Rückstellungen für GPA-Prüfungen (Allg. Finanzprüfung)	26.000,00	39.000,00
	Rückstellungen für GPA-Prüfungen (Bauausgaben)	6.000,00	12.000,00
	Rückstellungen für Rückzahlung Zuschuss Burg-Gymnasium	311.816,67	0,00
3.7	Sonstige Rückstellungen	570.036,70	1.678.463,42
3	<u>Summe Rückstellungen</u>	1.022.787,93	2.181.103,80

4 Verbindlichkeiten

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

	Investitionskredite > 5J	45.915.268,00	43.266.540,00
4.2.1	Investitionskredite	45.915.268,00	43.266.540,00
	Liquiditätskredit , Kassenkredite Kreditinstitute	0,00	0,00
4.2.2	Liquiditätskredite	0,00	0,00
4.2	Summe Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	45.915.268,00	43.266.540,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.771.614,81	6.907.926,60
	Abgrenzungskonto Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	628.286,35	161.008,81
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.399.901,16	7.068.935,41
	kreditorische Debitoren	31.030,27	10.718,48
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	31.030,27	10.718,48

<u>Ausführliche Bilanz der Stadt Schorndorf:</u>		zum 31.12.2019	zum 31.12.2020
	debitorische Akontozahlungen	105.062,30	90.681,97
	Verbindlichkeiten ggü. Dritten ohne Kreditor	201.283,84	0,00
	Weitere Sonstige Verbindlichkeiten	583.011,87	114.365,13
	kreditorische Debitoren	327.068,40	139.114,79
	kreditorische Debitoren Ordnungswidrigkeiten	15.805,37	14.676,82
	Überschuss Rems Total 2022	5.859,28	5.859,28
	Sonstige Verbindl. aus Zinsabgrenzung	3.390,45	2.937,13
	Gutscheine Forscherfabrik	9.438,56	8.307,11
	Verbindlichkeiten aus Einheitskasse	155.495,98	1.258.037,59
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	1.406.416,05	1.633.979,82
4	<u>Summe Verbindlichkeiten</u>	54.752.615,48	51.980.173,71
5	<u>Passive Rechnungsabgrenzung</u>		
	Passive Rechnungsabgrenzung	172.567,76	195.805,77
	Passive Rechnungsabgrenzung Grabnutzung	7.173.612,27	7.388.843,18
	Passive Rechnungsabgrenzung Geldkarten Mensa Schillerschule		3.828,36
	Passive Rechnungsabgrenzung Geldkarten Mensa GMS Rainbrunnen	7.361,66	9.057,90
	Passive Rechnungsabgrenzung Geldkarten Mensa Burg-Gymnasium	13.698,27	17.469,03
	Passive Rechnungsabgrenzung nicht verbrauchte Spenden	181.616,21	208.202,47
	Passive Rechnungsabgrenzung Lämmle Nachlass	42.606,99	40.613,48
5	<u>Summe Passive Rechnungsabgrenzung</u>	7.591.463,16	7.863.820,19
SUMME PASSIVA		288.772.921,39	302.540.417,28

III.1. Erläuterungen zur Bilanz (Aktiva)

Summe Aktiva: **302.540.417,28€**

Nach § 52 Abs. 3 GemHVO besteht die Aktivseite der Bilanz aus dem Vermögen, den Abgrenzungsposten und der Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag). Die Aktivseite gibt Auskunft über die Mittelverwendung.

1. Vermögen

1.1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Unter immateriellen Vermögensgegenständen sind alle werthaltigen, abgrenzbaren und unkörperlichen Vermögensgegenstände zu verstehen, die nicht Sachen im Sinne des § 90 Bürgerlichen Gesetzbuches (BGB) sind. Sie müssen einzeln existent sein und selbstständig bewertet werden können. Allen immateriellen Vermögensgegenständen ist gemeinsam, dass diese physisch nicht existent sind.

Buchwert zum 01.01.2020	332.595,70 €
Vermögenszugänge	118.883,54 €
Vermögensabgänge	0,00 €
Umbuchungen	0,00 €
Abschreibungen	- 110.527,62 €
Buchwert zum 31.12.2020	340.951,62 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Im Geschäftsjahr 2020 fielen insbesondere Software- und Lizenzkosten für die Firewall, den Werbungsmanager und ein Programm für den Gutachterausschuss an. Weitere Kosten fielen für das Softwareprogramm der Friedhofsverwaltung, die Objektverwaltungssoftware CAFM, die Software WinBIAP der Stadtbücherei an.

1.2. Sachvermögen

Zum Sachvermögen gehören unbebaute, bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Gebäude, Infrastrukturvermögen, Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler, Maschinen und Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Vorräte und geleistete Anzahlungen oder Anlagen im Bau.

1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zu den unbebauten Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten zählen die kommunalen Grünflächen, Ackerland, Wald, Forsten und sonstige unbebaute Grundstücke einschließlich aller Grundstücke, die im Erbbaurecht vergeben wurden.

Buchwert zum 01.01.2020	21.127.399,42 €
Vermögenszugänge	3.866.112,85 €
Vermögensabgänge	- 512.146,07 €
Umbuchungen	- 245.941,55 €
Abschreibungen	- 167.962,58 €
Buchwert zum 31.12.2020	24.067.462,07 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Der überwiegende Teil der Grundstückszugänge entfiel auf die Umlegungen Obere Straßenäcker und Ellenberg III, Beunden und Niederfeld. Die Umbuchungen resultieren zum großen Teil ebenfalls aus den Umlegungen der Oberen Straßenäcker und Ellenberg III. Die Abgänge resultieren im Wesentlichen aus dem Verkauf im Zusammenhang mit Obere Au.

1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zu der Bilanzposition gehören bebaute Grundstücke, Gebäude und Gebäudebestandteile von Wohn-, Verwaltungs- und Geschäftsbauten, Schulen, Kultur- und Sporteinrichtungen, sowie sozialen Einrichtungen.

Buchwert zum 01.01.2020	109.145.015,06 €
Vermögenszugänge	3.542.410,54 €
Vermögensabgänge	- 63.400,84 €
Umbuchungen	11.757.620,70 €
Abschreibungen	- 3.693.501,89 €
Buchwert zum 31.12.2020	120.688.143,57 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Die Vermögenszugänge beinhalten unter anderem die Aktivierung der Gebäudeanteile der Kita Purzelbaum, der Sporthalle des Kitas Purzelbaum, des Neubaus der Kita Haldenstraße sowie im Max-Planck-Gymnasium den Brandschutz und den Umbau des Fachklassentraktes. Die Umbuchungen resultieren ebenfalls größtenteils aus diesen genannten Fällen. Bei den Abgängen handelt es sich um den Spielplatz Haldenstraße und Straßenbeleuchtung der Richard-Kapphan-Straße.

1.2.3. Infrastrukturvermögen

Zum Infrastrukturvermögen zählen der Grund und Boden sowie Aufbauten für Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen und sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens.

Buchwert zum 01.01.2020	68.984.946,43 €
Vermögenszugänge	650.993,59 €
Vermögensabgänge	- 7.119,78 €
Umbuchungen	73.175,34 €
Abschreibungen	- 2.902.490,67 €
Buchwert zum 31.12.2020	66.799.504,91 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Der Bereich des Infrastrukturvermögens hat 2020 insgesamt an Wert abgenommen. Die Vermögenszugänge sind unter anderem die Alubrücke am Alten Baumwasen, der Brunnen „Altin“ sowie die Platz- und Gehweggestaltung, das Parkleitsystem und Fahrradanhängerbügel. Die Umbuchungen resultieren aus Urnenstelen und die Erneuerung diverser Gemeinde- und Landesstraßen.

1.2.4. Bauten auf fremden Grundstücken

Hierunter fallen bauliche Anlage aller Art, die auf fremden Grund und Boden stehen. Bauliche Anlagen können die unter Punkt 1.2.2 und 1.2.3 genannten Anlagen inkl. Betriebsvorrichtungen sein.

Buchwert zum 01.01.2020	0,00 €
Vermögenszugänge	84.332,39 €
Vermögensabgänge	0,00 €
Umbuchungen	22.736,51 €
Abschreibungen	- 1.872,75 €
Buchwert zum 31.12.2020	105.196,15 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

In dieser Bilanzposition ist im Jahr 2020 erstmalig ein Wert eingebucht. Hierbei handelt es sich um die Pflasterung der Betonsteine des Geh- und Radwegs in der Erlensiedlung, sowie die dazugehörige Straßenbeleuchtung.

1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Zu den Kunstgegenständen und Kulturdenkmälern zählen Gemälde, Skulpturen, Bau- und Bodendenkmäler sowie sonstige Kulturdenkmäler. Kunstgegenstände unterliegen in der Regel keinem natürlichen Werteverzehr und werden daher nicht abgeschrieben. Eine Ausnahme hiervon ist sog. Vergängliche „Gebrauchskunst“, z.B. Holzskulpturen, die der Witterung ausgesetzt sind. Diese erfahren eine Abschreibung.

Buchwert zum 01.01.2020	986.523,13 €
Vermögenszugänge	32.398,62 €
Vermögensabgänge	- 14.390,85 €
Umbuchungen	6.076,79 €
Abschreibungen	- 12.152,70 €
Buchwert zum 31.12.2020	998.454,99 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Für Kunstwerke und Kulturdenkmäler wurden rd. 32.000 EUR als Zugang investiert. Hierunter fallen eine Skulptur in der Jakob-Raible-Anlage und verschiedene Bilder für das Rathaus Marktplatz. In Abgang genommen wurden eine Gottlieb Daimler Skulptur in Aluminiumguss, der Weidenbogen-Tunnel, sowie diverse Bilder aus dem Rathaus Marktplatz. Die Umbuchung resultiert v.a. aus der Skulptur „Altin“ als Brunnenkörper.

1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Die Stadt Schorndorf hat nur noch die Fahrzeuge und Anhänger der Freiwilligen Feuerwehr Schorndorf und der Zentralen Schlauchwerkstatt im Eigentum. Alle anderen Fahrzeuge werden über den Eigenbetrieb Zentrale Dienste Schorndorf angemietet und sind daher nicht in die Bilanz der Stadt Schorndorf aufzunehmen.

Zu den Maschinen und technischen Anlagen gehören u.a. Pumpen oder Atemschutzgeräte, Motorsägen und Sprechfunkgeräte der Feuerwehr, sowie Sargwagen und Kühlzellen des Bestattungswesens der Stadt Schorndorf.

Buchwert zum 01.01.2020	2.277.595,63 €
Vermögenszugänge	227.067,74 €
Vermögensabgänge	0,00 €
Umbuchungen	20.362,07 €
Abschreibungen	344.907,20 €
Buchwert zum 31.12.2020	2.180.118,24 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Der Zugang der Vermögensgegenstände beruht insbesondere zwei Geschwindigkeitsmessgeräten, einem Transporter, Datenkabelnetzen, Hochleistungslüfter und Stromtankstellen. Die Umbuchungen resultieren aus Funkgeräten.

1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zu den Betriebs- und Geschäftsausstattungen gehören Büroeinrichtungen der Stadtverwaltung, der Schulen oder auch der Kindertageseinrichtungen, Telekommunikations- und EDV-Ausstattungen und weitere Betriebsvorrichtungen.

Buchwert zum 01.01.2020	4.489.346,94 €
Vermögenszugänge	2.412.673,56 €
Vermögensabgänge	- 15.317,75 €
Umbuchungen	322.450,79 €
Abschreibungen	- 965.314,90 €
Buchwert zum 31.12.2020	6.243.838,64 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Die Vermögenszugänge der Betriebs- und Geschäftsausstattung sind unter anderem vollintegrierte Präsentation-Lehrerpulte, Datenkabelnetze für Multimedia Ausstattung, Multimedia-Ausstattungen diverser Schulen und Umluftgeräte für Serverräume. Des Weiteren verteilen sie sich auf eine Vielzahl von kleineren Gegenständen. Die Abgänge resultieren ebenfalls aus vielen unterschiedlichen kleinen Gegenständen. Unter anderem fallen hierunter diverse Wandregalsysteme.

Umbuchungen in dieser Position resultieren unter anderem aus Funkgeräten, diversen Erstaussstattungen, vor allem im Bewegungskindergarten.

1.2.8. Vorräte

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die nicht dauerhaft dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde dienen, wie Rohstoffe, Hilfsstoffe und Betriebsstoffe (z. B. Heizöl). Abnutzbare Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, sowie Grundstücke stellen keine Vorräte dar. Grundsätzlich gilt: Vorräte werden nicht abgeschrieben – der Werteverzehr wird anhand der Differenz zwischen Anfangsbestand und Endbestand des Jahres im Rahmen der Inventur ermittelt und auf der Aufwandsseite im Ergebnishaushalt dargestellt. Es handelt sich dabei ausschließlich um Heizstoffe (Heizöl, Pellets, Flüssiggas)

Buchwert zum 01.01.2020	134.951,99 €
Buchwert zum 31.12.2020	93.425,06 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Der Vorratsbestand der Heizstoffe wurde zum 31.12.2020 ermittelt und entsprechend der gewogenen Durchschnittsbewertungs-Methode berechnet. Er hat um rd. 28.300 EUR abgenommen. Der Lagervorrat der Daimler Hörl-Figuren reduzierte sich um ca. 13.200 EUR.

1.2.9. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Hier werden Anlagen geführt, die sich zum Bilanzstichtag in der Herstellung befinden und noch nicht fertig gestellt sind. Anlagen im Bau werden bis zur Inbetriebnahme nicht abgeschrieben oder kalkulatorisch verzinst. Mit Inbetriebnahme werden diese zu einem späteren Zeitpunkt den vorstehenden Bilanzpositionen zugeordnet.

Buchwert zum 01.01.2020	17.994.396,00 €
Zugänge Anlagen im Bau	8.502.770,85 €
Abgänge Anlagen im Bau	- 36.514,13 €
Umbuchungen	- 12.220.440,31 €
Abschreibungen	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2020	14.240.212,38 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Zugänge erfolgten insbesondere beim Neubau Kindertagesstätte Stöhrerweg, der Generalsanierung der GDRS, beim Neubau der Gemeinschaftsschule Rainbrunnen, der südlichen Erweiterung Obere Straßenäcker, etc. Umbuchungen aufgrund der Fertigstellung und Aktivierung der Anlagen im Bau erfolgten insbesondere beim Neubau Kindergarten Haldenstraße, dem Neubau des Kindergartens Sportpark Rems und die dazugehörige Sporthalle, beim MPG Barndschutzmaßnahmen, Umbau des Physiksaals mit Fachklassenausstattung. Die Abgänge beruhen vor allem aus der Schrankenanlage Maier am Tor, der Signalanlage in der Nicolaus-Otto-Straße und der Generalsanierung der versunkenen Brücke.

Der kumulierte Bestand der AiBs in Höhe von 14,2 Mio. EUR verteilt sich u.a. auf die folgenden Maßnahmen:

Generalsanierung GDRS	4,08 Mio. €
Neubau Kita Stöhrerweg	3,85 Mio. €

Gewerbegebiet Robert-Bosch-Straße
Neubaugebiet Obere Straßenäcker

1,87 Mio. €
0,92 Mio. €

1.3. Finanzvermögen

Buchwert zum 31.12.2020

55.924.523,99 €

Beteiligungen werden mit den Anschaffungskosten bilanziert. Es erfolgt keine planmäßige Abschreibung. Bei einer dauerhaften Wertminderung, beispielsweise bei einer Insolvenz des beteiligten Unternehmens, sind außerplanmäßige Abschreibungen jedoch zwingend erforderlich.

1.3.1. **Anteile an verbundenen Unternehmen**

In Anlehnung an § 271 HGB ist die Kommune dann an einem verbundenen Unternehmen beteiligt, wenn sie auf das Unternehmen einen beherrschenden Einfluss ausübt, also z.B. die Mehrheit der Stimmrechte innehat (Stadtbau GmbH).

Buchwert zum 01.01.2020

7.117.344,55 €

Zugänge

0,00 €

Abgänge

0,00 €

Buchwert zum 31.12.2020

7.117.344,55 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Im Geschäftsjahr 2020 gab es keine Zu- oder Abgänge bei dieser Bilanzposition.

Die Stadtwerke Schorndorf GmbH ist eine mittelbare Beteiligung über den Eigenbetrieb Stadtwerke Bäderbetriebe und darf im Sinne des Konzernabschlusses nicht nochmals von Seiten der Stadt Schorndorf bilanziert werden.

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

Eine sonstige Beteiligung liegt vor, wenn die Kommune Anteile an einem anderen Unternehmen hält, aber im Gegensatz zu verbundenen Unternehmen keinen beherrschenden Einfluss auf die Betriebsführung des Unternehmens ausübt. Die Beteiligung dient lediglich der Herstellung einer dauerhaften Verbindung zu jenem Unternehmen.

Buchwert zum 01.01.2020

152.949,21 €

Zugänge

0,00 €

Abgänge

0,00 €

Buchwert zum 31.12.2020

152.949,21 €

Im Geschäftsjahr 2020 gab es keine Zu- oder Abgänge bei dieser Bilanzposition.

Die Beteiligungen setzten sich somit zusammen aus:

Zweckverband Kommunale Datenverarbeitung Region Stuttgart (KDRS)
Zweckverband Neckar-Elektrizitätsverband (NEV)

151.448,21 €
1,00 €

Remstal Gartenschau 2019 GmbH

1.500,00 €

Die Beteiligungen an den Zweckverbänden **Wasserverband Wieslaufal**, **Wasserverband Rems**, **Verkehrsverband Wieslaufalbahn** und **Verband Region Stuttgart** sind keine Beteiligungen im Sinne des 52 Abs. 3 GemHVO. Die geleisteten Vermögensumlagen stellen aus Sicht der Stadt Schorndorf geleistete Investitionszuschüsse dar, welche in der Bilanzposition „Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse“ geführt werden.

1.3.3. Sondervermögen

Buchwert zum 01.01.2020	8.250.000,00 €
Zugänge	- 250.000,00 €
Abgänge	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2020	8.000.000,00 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Im Geschäftsjahr 2020 gab es einen negativen Zugang zum Stammkapital der Bäderbetriebe. Folgende Eigenbetriebe werden unter der Position bilanziert:

Eigenbetrieb Stadtwerke Bäderbetriebe (Stammkapital)	7.500.000,00 €
Eigenbetrieb Zentrale Dienste Schorndorf (Stammkapital)	500.000,00 €
Der Eigenbetrieb Stadtentwässerung Schorndorf (SES) besitzt kein Stammkapital und wird daher in der Bilanz nicht geführt.	

1.3.4. Ausleihungen

Ausleihungen sind Finanzforderungen der Kommune, die durch Hingabe von Kapital erworben werden (Volksbank Stuttgart eG, Weingärtnergenossenschaft Remshalden-Schorndorf, Darlehen Stadtbau GmbH/Barbara-Künkelin-Halle, Arbeitgeberdarlehen, etc.). Zu den Ausleihungen zählen vor allem finanzielle Forderungen wie z.B. Darlehen. Die Bedingungen einer Ausleihung werden zwischen der Kommune als Kreditgeber und dem Kreditnehmer oder unter Zwischenschaltung eines Vermittlers ausgehandelt. Eine Ausleihung ist eine unbedingte Verbindlichkeit gegenüber der Kommune, die bei Fälligkeit zurückgezahlt werden muss. Auch Genossenschaftsanteile gelten als Ausleihungen.

Buchwert zum 01.01.2020	17.389.591,33 €
Zugänge	0,00 €
Abgänge	- 9.565,30 €
Buchwert zum 31.12.2020	17.380.026,03 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Die Stadtbau GmbH hat von der Stadt mehrere Darlehen für den Sozialen Wohnungsbau erhalten. Der Bestand dieser Darlehen hat sich 2020 um die planmäßigen Tilgungsraten reduziert.

Auch das Darlehen des Reit- und Fahrvereins hat sich um die Tilgungsraten reduziert.

Folgende Ausleihungen sind zum 31.12.2020 gelistet:

an Kreditinstitute:	Volksbank Stuttgart eG:	1.550,00 €
an s. inländ. Bereich:	Weingärtengenossenschaften Remshalden-Schorndorf:	300,00 €
an s. inländ. Bereich:	Reit- und Fahrverein Schorndorf e.V.	65.000,00 €
an verbundene Unternehmen:	Darlehen für sozialer Wohnungsbau (Stadtbau):	136.702,42 €
an verbundene Unternehmen:	Darlehen Barbara-Künkelin-Halle:	5.828.668,43 €
an verbundene Unternehmen:	Trägerdarlehen SES:	11.347.805,18 €

1.3.5. Wertpapiere und sonstige Einlagen

Diese Bilanzposition beinhaltet die sonstigen Einlagen, bei denen es sich nicht um übertragbare Sichteinlagen handelt. Werden Kassenmittel in Wertpapieren angelegt, sind diese in der Bilanz auf der Aktivseite gem. § 52 Abs. 3 Nr. 1.3.5 GemHVO im Finanzvermögen auszuweisen und in der Finanzrechnung als haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge zu behandeln (§ 50 Nr. 37 und Nr. 38 GemHVO). Die Wertpapiere der rechtlich unselbstständigen Stiftungen werden in gleicher Höhe als zweckgebundene Rücklagen auf der Passivseite der Bilanz der Stadt Schorndorf ausgewiesen.

Buchwert zum 01.01.2020	83.973,02 €
Zugänge	7,75 €
Abgänge	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2020	83.980,77 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Die jeweiligen Zinsgutschriften wurden den Geldanlagen und Wertpapieren zugeschlagen.

Wertpapiere/sonstige Einlagen zum 31.12.2020:

davon Wertpapiere Prälat Heermansche Stiftung:	28.564,41 €
davon Wertpapiere Reißsche Stiftung:	4.323,78 €
davon Spareinlage Prälat Heermansche Stiftung:	10.386,45 €
davon Spareinlage Reißsche Stiftung:	13.389,01 €
Sparbücher Personalrat:	27.317,12 €

1.3.6. Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen ergeben sich aus der Festsetzung von Gebühren (Verwaltungs- und Benutzungsgebühren), Beiträgen und Steuern. Die öffentlich-rechtlichen Forderungen betragen eigentlich 5.341.513,29 EUR. Sie sind jedoch bereits um folgende Wertberichtigungen korrigiert.

Aussetzung der Vollziehung (nur Steuerforderungen):	469.028,49 €
befristete Niederschlagungen:	1.203.384,36 €

Somit sind die buchmäßig erfassten Forderungen:

Buchwert zum 01.01.2020	3.728.578,51 €
Buchwert zum 31.12.2020	3.669.100,44 €

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen/Forderungen aus Transferleistungen setzen sich zum 31.12.2020 wie folgt zusammen:

Forderungen aus öff.- rechtl. Dienstleistungen:	444.439,08 €
gestundete Forderungen (Erschließungsbeiträge)	71.163,13 €
Steuerforderungen:	1.423.627,96 €
Forderungen aus Transferleistungen:	1.017.811,16 €
Forderungen Ordnungswidrigkeiten:	177.972,29 €
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen:	394.691,15 €
Korrekturkonto für Umgliederung (kreditorische Debitoren):	139.395,67 €

1.3.7. Privatrechtliche Forderungen

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

Buchwert zum 01.01.2020	2.209.365,49 €
Buchwert zum 31.12.2020	1.794.480,66 €

bereits bereinigt um befristete Niederschlagungen:	95.266,46 €
--	-------------

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Die privatrechtlichen Forderungen nehmen im Vergleich zum Vorjahr leicht ab. Insbesondere verringerten sich die Forderungen aus der Einheitskasse gegenüber den Eigenbetrieben.

Die privatrechtlichen Forderungen setzen sich zum 31.12.2020 wie folgt zusammen:

Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung:	486.774,66 €
Debitorische Kreditoren:	161.008,81 €
Korrekturkonto für Umgliederung (kreditorische Debitoren):	10.041,10 €
Übrige privatrechtliche Forderungen:	1.134.695,15 €
durchlaufende Gelder	1.960,94 €

1.3.8. Liquide Mittel

Unter liquiden Mitteln werden im Allgemeinen die kurzfristig verfügbaren Zahlungsmittel, also Barbestand und Bankguthaben verstanden, die zur Ermittlung der Barliquidität herangezogen werden. Sie werden mit ihrem Nennbetrag bewertet. Die Forderung aus der Einheitskasse (EB SES) wird, auch nach Ansicht der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg (GPA), nicht unter der Bilanzposition „Liquide Mittel“ ausgewiesen. Die liquiden Mittel der Prälat-Heermannsche Stiftung und der Reißschen Stiftung (Egelhof) werden als zweckgebundene Rücklage auf der Passivseite der Bilanz der Stadt Schorndorf spiegelbildlich ausgewiesen.

Buchwert zum 01.01.2020	14.418.770,13 €
Buchwert zum 31.12.2020	17.726.642,33 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Die liquiden Mittel haben sich gegenüber dem Vorjahresstichtag leicht erhöht.

Die liquiden Mittel setzen sich zum Stichtag 31.12.2020 wie folgt zusammen:

Handvorschüsse:	3.325,00 €
Kreissparkasse Girokonto:	2.642.298,26 €
Tagesgeld-/ Geldmarktkonto Kreissparkasse	14.500.000,00 €
Kreissparkasse Tagesgeld Egelhof:	16.374,77 €
Unterkonto städt. Geldmarktkonto GMS Rainbrunnen	61.025,09 €
Unterkonto städt. Geldmarktkonto Burg Gymnasium	81.347,09 €
Unterkonto städt. Geldmarktkonto Schillerschule	10.863 €
Volksbank Stuttgart Girokonto:	405.727,77 €
Deutsche Bank 24 Girokonto (Prälat-Heerm.-Stif.)	66,79 €
Zahlstellen (Wechselgeld):	5.614,00 €

2. Abgrenzungsposten

Abgrenzungsposten:	10.858.585,66 €
---------------------------	------------------------

2.1. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Nach § 48 Abs. 1 GemHVO fallen hierunter Auszahlungen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr bezahlt und gebucht wurden, aber ganz oder zum Teil künftigen Haushaltsjahren wirtschaftlich als Aufwand zuzurechnen sind.

Buchwert zum 01.01.2020	229.081,25 €
Buchwert zum 31.12.2020	272.324,53 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Systembedingt sind hier die Beamtengehälter für Januar 2021 enthalten, welche bereits im Dezember 2020 ausbezahlt wurden. Des Weiteren wurde Rechnungsabgrenzung bzgl. der geleisteten Auszahlungen vorgenommen, welche zum Teil oder ganz dem Geschäftsjahr 2021 als Aufwand zuzurechnen waren, welche aber im Jahr 2020 ausbezahlt worden sind bzw. ausbezahlt werden mussten.

Die Bilanzposition setzt sich wie folgt zusammen:

Beamtengehälter Januar 2021:	257.191,70 €
Aktive Rechnungsabgrenzung Geschäftsjahr 2020/2021:	154.995,13 €

2.2. Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

Von der Gemeinde geleistete Zuschüsse für investive Maßnahmen werden nach § 40 Abs. 4 GemHVO in der Bilanz ausgewiesen und entsprechend aufgelöst bzw. abgeschrieben. Die Abschreibung richtet sich in der Regel nach der Zeit, in welcher der geförderte Gegenstand nach den Vorgaben des Zuschussgebers zweckentsprechend zu nutzen ist. Wenn eine Abschreibung nicht danach berechnet werden kann, ist es auch möglich, die geleisteten Investitionszuschüsse nach der jeweiligen Nutzungsdauer des bezuschussten Investitionsobjektes abzuschreiben.

Buchwert zum 01.01.2020	9.677.254,32 €
Zugänge	1.016.141,92 €
Abgänge	0,00 €
Umbuchungen	0,00 €
Abschreibungen	- 246.997,41 €
Buchwert zum 31.12.2020	10.446.398,83 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Investitionszuschüsse wurden insbesondere dem Wasserverband Rems (rd. 910.000 EUR) dem Verkehrsverband Wieslaufalbahn (rd. 63.000 EUR) und dem Wasserverband Wieslaufal (rd. 42.000 EUR) gewährt. Daneben wurden Zuschüsse dem Verband Region Stuttgart, Baukosten des Schock-Areals und an verschiedene Kita Träger gegeben. Des Weiteren erhielten Privatpersonen Zuschüsse im Rahmen des Sanierungsprogrammes „Weststadt II“.

Die Sonderposten gliedern sich zum 31.12.2020 wie folgt:

Sonderposten für gegebene Zuschüsse an Zweckverbände:	6.602.495,96 €
Sonderposten für gegebene Zuschüsse an sonst. öffentl. Bereich	52.272,73 €
Sonderposten für gegebene Zuschüsse an private Unternehmen:	236.084,06 €
Sonderposten für gegebene Zuschüsse an übrige Bereiche:	3.555.546,08 €

III.2. Erläuterungen zur Bilanz (Passiva)

Summe Passiva: **302.540.417,28 €**

Nach § 52 Abs. 4 GemHVO enthält die Passivseite die Kapitalpositionen mit den Rücklagen, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die Passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Die Passivseite gibt somit Auskunft über die Mittelherkunft.

1. Basiskapital und Kapitalrücklage

Buchwert zum 31.12.2020 **197.685.387,37 €**

Diese Bilanzposition umfasst die eigenen finanziellen Mittel der Stadt Schorndorf im eigentlichen Sinne.

KENNZAHL: Zum Bilanzstichtag liegt die Eigenkapital-Ausstattung bei rund 65,3 % (Basiskapital und Kapitalrücklage / Bilanzsumme).

1.1. Basiskapital

Buchwert zum 01.01.2020	165.196.184,85 €
Zugänge	0,00 €
Abgänge	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2020	165.196.184,85 €

Das Basiskapital ist die sich in der Bilanz ergebende Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite, sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz. Im Jahr 2020 hat sich der Wert des Basiskapitals nicht verändert.

1.2. Rücklagen

Buchwert zum 01.01.2020	23.815.288,96 €
Zugang	8.674.243,20 €
Abgang	- 329,64 €
Buchwert zum 31.12.2020	32.489.202,52 €

Rücklagen sind Teil des Eigenkapitals der Bilanz. Nach § 23 GemHVO sind für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und Überschüsse des Sonderergebnisses gesonderte Rücklagen zu bilden. Innerhalb dieser Ergebnisrücklagen können Beträge als „davon-Positionen“ ausgewiesen werden. Außerdem können zweckgebundene Rücklagen für rechtlich unselbstständige örtliche Stiftungen und unbedeutendes Treuhandvermögen gebildet werden. Die Rücklagen entsprechen jedoch nicht der bisherigen „Allgemeinen Rücklage“ in der Kameralistik.

1.2.1. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Buchwert zum 01.01.2020	18.318.241,81 €
Zugang	7.553.648,22 €
Buchwert zum 31.12.2020	25.871.890,03 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Das ordentliche Ergebnis der Ergebnisrechnung 2020 schloss mit einem positiven Saldo in Höhe von 7.553.648,22 EUR ab. Gemäß §§ 95 ff. GemO und 23 ff. GemHVO wurde dieser Betrag der oben genannten Rücklage zugeführt.

1.2.2. Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Buchwert zum 01.01.2020	5.423.947,02 €
Zugang	1.120.589,77 €
Buchwert zum 31.12.2020	6.544.536,79 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Das Sonderergebnis der Ergebnisrechnung 2020 schloss mit einem positiven Saldo in Höhe von 1.120.589,77 EUR ab. Gemäß §§ 95 ff. GemO und 23 ff. GemHVO wird das außerordentliche, positive Ergebnis der oben genannten Rücklage zugeführt.

1.2.3. Zweckgebundene Rücklagen

Nach § 23 GemHVO können zweckgebundene Rücklagen für rechtlich unselbstständige örtliche Stiftungen gebildet werden:

Buchwert zum 01.01.2020	73.100,13 €
Zugang	5,21 €
Abgang	-329,64 €
Buchwert zum 31.12.2020	72.775,70 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Die zweckgebundenen Rücklagen der rechtlich unselbstständigen Stiftungen werden in gleicher Höhe auf der Aktivseite der Bilanz der Stadt Schorndorf ausgewiesen (siehe auch unter den Bilanzpositionen „Wertpapiere“ und „Liquide Mittel“). Bei der Prälat-Heermann'schen Stiftung und der Reiß'schen Stiftung wurden die Zinserträge nicht ausgeschüttet, sondern dem Stiftungskapital zugeführt.

Die Bilanzposition setzt sich wie folgt zusammen:

Prälat-Heermann'sche Stiftung:	38.921,98 €
Reiß'sche Stiftung:	33.853,72 €

1.3. Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses

Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses:	0,00 €
--	---------------

1.3.1. Fehlbeträge aus Vorjahren

Buchwert zum 01.01.2020	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2020	0,00 €

1.3.2. Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahmen aus den Ergebnismrücklagen nicht möglich ist

Buchwert zum 01.01.2020	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2020	0,00 €

2. Sonderposten

Sonderposten	42.829.932,21 €
---------------------	------------------------

Sonderposten werden in der Bilanz zwischen dem Basiskapital und den Rückstellungen bilanziert. Damit wird deutlich, dass diese weder eindeutig dem Eigenkapital noch dem Fremdkapital zugeordnet werden können.

Als Sonderposten werden erhaltene Investitionszuweisungen, Investitionsbeiträge, Geldspenden für Investitionen sowie der Wert von Sachzuwendungen des Anlagekapitals passiviert.

Investitionszuweisungen werden bilanziert, wenn die Zuwendung dem Grund und der Höhe nach konkret feststeht.

Grundsätzlich sind die tatsächlich erhaltenen Investitionszuweisungen zu bilanzieren. Vorauszahlungen auf Investitionszuschüsse sowie Einzahlungen aus Ablösevereinbarungen bleiben bis zur möglichen Inbetriebnahme des Vermögensgegenstandes in voller Höhe als Sonderposten stehen und werden erst nach Inbetriebnahme des Objekts dann analog zur Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Erhält man eine Zuweisung erst nach Inbetriebnahme, so wird der Sonderposten über die Restnutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst, so dass der Vermögensgegenstand und der Sonderposten zum gleichen Zeitpunkt vollständig abgeschrieben bzw. vollständig aufgelöst sind.

Bei nicht abnutzbaren Vermögensgegenständen (z.B. Grundstücken), wird der Sonderposten nicht aufgelöst und bleibt solange in der Bilanz bestehen, wie die Kommune das wirtschaftliche Eigen-

tum am korrespondierenden Vermögensgegenstand besitzt. Gleiches gilt für sog. „Kapitalzuschüsse“.

Zuweisungen und Beiträge für Grundstücke werden nicht aufgelöst. Die Sonderposten wurden grundsätzlich nach der Bruttomethode (§ 40 Abs. 4 GemHVO) mit den tatsächlichen eingenommenen Beträgen passiviert. Sie werden also nicht mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten der zugehörigen Vermögensgegenstände verrechnet, d.h. sowohl der betreffende Vermögensgegenstand als auch der Sonderposten steht mit dem jeweiligen vollen Wertansatz in der Bilanz. Eine Ausnahme von diesem Bruttoprinzip besteht bei Zuschüssen des Landes in Sanierungsgebieten, die wiederum zur anteiligen Finanzierung von Sanierungszuschüssen an Dritte dienen. Der Zuschuss an Dritte wird um den Zuschussbetrag des Landes gekürzt und als Nettobetrag auf der Aktivseite als Sonderposten in der Sparte Rechnungsabgrenzungsposten geführt. Diese Vorgehensweise wurde mit der Gemeindeprüfungsanstalt abgestimmt.

2.1. Sonderposten für Investitionszuweisungen

Unter die erhaltenen/empfangenen Investitionszuwendungen fallen:

- Investitionszuweisungen
- Investitionsbeiträge (bei Erschließung eines Baugebiets)
- Spenden
- Schenkungen

Buchwert zum 01.01.2020	29.456.566,46 €
Zugänge	4.555.306,75 €
Abgänge	0,00 €
Umbuchungen	496.866,02 €
Abschreibungen	- 1.153.464,01 €
Buchwert zum 31.12.2020	33.355.275,22 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Ein Zuschussbetrag in Höhe von 4,1 Mio. EUR entfiel auf den Neubau des Burg – Gymnasiums, 180.000 EUR für den Umbau des Fachklassentrakts Physik des MPG. 100.000 EUR erhielt die Stadt für einen Rüstwagen der Feuerwehr, die Rad- und Fußgängerbrücke am Alten Baumwasen erhielt 52.000 EUR Zuschuss. Ebenfalls in den Zugängen enthalten sind ist der Zuschuss für Brandschutzmaßnahmen der Künkelinschule, für die Jugendmusikschule, etc. In den Umbuchungen sind Zuschüsse für den Bewegungskindergarten und für Mobile Endgeräte für Schulen enthalten.

2.2. Sonderposten für Investitionsbeiträge

Als Investitionsbeiträge gelten die Anschluss- und Erschließungsbeiträge nach §§ 20 ff. KAG und § 33 KAG.

Buchwert zum 01.01.2020	5.919.190,72 €
Zugänge	0,00 €
Abgänge	0,00 €
Umbuchungen	30.000,00 €
Abschreibungen	- 365.178,09 €
Buchwert zum 31.12.2020	5.584.012,63 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Die Umbuchung resultiert aus dem Zuschuss für den Geh- und Radweg der Erlensiedlung.

2.3. Sonderposten für Sonstiges

Auf diesem Posten werden weitere Investitionszuwendungen (vor allem aus unentgeltlichem Erwerb) gebucht, die nicht unter die Investitionszuweisungen und die Investitionsbeiträge fallen. Dabei werden diese Posten ebenfalls über die voraussichtliche Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes bzw. der Maßnahme aufgelöst. Ebenfalls werden dieser Bilanzposition die erhaltenen Investitionszuwendungen für noch bestehende Anlagen im Bau zugeordnet.

Buchwert zum 01.01.2020	1.018.823,83 €
Zugänge	3.754.943,16 €
Abgänge	0,00 €
Umbuchungen	- 790.825,71 €
Abschreibungen	- 92.296,92 €
Buchwert zum 31.12.2020	3.890.644,36 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Die Zugänge bei den Zuschüssen setzen sich vor allem der Umlegung Obere Straßenäcker zusammen. Ebenfalls enthalten sind aktivierte Zuschüsse für den Bewegungskindergarten und für Mobile Endgeräte der Schulen. Diese Posten finden sich auch in den Umbuchungen wieder, da die Umbuchung auf die aktivierten Anlagen erfolgte.

3. Rückstellungen

Rückstellungen:	2.181.103,80 €
------------------------	-----------------------

Gemäß § 90 Abs. 2 GemO sind für ungewisse Verbindlichkeiten und für hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunkts ihres Eintritts unbestimmten Aufwendungen Rückstellungen zu bilden; sie dienen der periodengerechten Ergebnisermittlung.

Weitere Rückstellungen dürfen von der Gemeinde gemäß § 41 Abs 2 GemHVO gebildet werden.

Für die Ansammlung der Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen bleibt § 27 Abs. 5 des Gesetzes über den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) / (GKV) unberührt, d.h. es besteht ein Bilanzierungsverbot für Pensionsrückstellungen in der kommunalen Bilanz, welche dem KVBW angeschlossen sind. Generell sind Rückstellungen für Aufwendungen zu bilden, die wirtschaftlich dem abzuschließenden Haushaltsjahr zuzuordnen sind, jedoch hinsichtlich ihrer Höhe und/oder ihrer Fälligkeit ungewiss sind. Mit einer Inanspruchnahme der Kommune muss ernsthaft zu rechnen sein.

Rückstellungen dienen somit der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen, die erst in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen führen. Es wird zwischen Verbindlichkeits- und Aufwandsrückstellungen unterschieden. Verbindlichkeitsrückstellungen beruhen auf einer Außenverpflichtung, während Aufwandsrückstellungen der periodengerechten Zuordnung intern verursachter Aufwendungen dienen.

Eine zusammenfassende Übersicht über die Rückstellungen ist in den zusätzlichen Angaben nach GemHVO aufgeführt.

3.1. Lohn- und Gehaltsrückstellungen

Rückstellungen für Altersteilzeit sind Pflichtrückstellungen. Die Rückstellungsbildung erfolgt nach dem Leitfaden zur Bilanzierung in Baden-Württemberg nur für das so genannte Blockmodell mit einer Aufteilung in Beschäftigungs- und Freistellungsphase. Zugrunde gelegt werden zeitanteilige gleiche Raten, die sowohl das nicht ausbezahlte Entgelt einschließlich Sonderleistungen, die AG-Sozialversicherungsaufgaben, ggf. weiterer lohnabhängige Zahlungen als auch die Aufstockungsbeträge umfassen. Die Rückstellung ist erstmals am Ende des Wirtschaftsjahres zu bilden, in dem die Altersteilzeit (Beschäftigungsphase) beginnt.

Buchwert zum 01.01.2020	452.751,23 €
Zugänge	228.344,54 €
Abgänge	- 178.455,39 €
Buchwert zum 31.12.2020	502.640,38 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Für Beschäftigte, deren Aktivphase im Laufe des Jahres 2020 besteht, wurden Rückstellungen in Höhe von ca. 228.000 EUR Jahresaufwand gebildet. Diese sind periodengerecht gebildet, d.h. dass nicht zum Eintritt in die Aktivphase eines Beschäftigten die Rückstellung in voller Höhe gebildet wird, sondern dies periodengerecht entsprechend der Laufzeit der Aktivphase geschieht.

Im Geschäftsjahr 2020 wurde der Jahresaufwand in Höhe von ca. 178.000 EUR aufgelöst für die Beschäftigten, die im Jahr 2020 in der Passivphase sind.

3.2. Unterhaltsvorschussrückstellungen

Unterhaltsvorschussrückstellungen:	0,00 €
---	---------------

3.3. Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien

Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien: 0,00 €

3.4. Gebührenüberschussrückstellungen

Gebührenüberschussrückstellungen 0,00 €

3.5. Altlastensanierungsrückstellungen

Altlastensanierungsrückstellungen: 0,00 €

3.6. Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren

Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren: 0,00 €

3.7. Sonstige Rückstellungen

Buchwert zum 01.01.2020	570.036,70 €
Buchwert zum 31.12.2020	1.678.463,42 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Für die nächste überörtliche Prüfung der Bauausgaben durch die GPA wurde ein Teilbetrag in Höhe von 6.000 EUR wiederum angespart. Für die nächste überörtliche allgemeine Finanzprüfung erfolgte die Bildung einer Rückstellung in Höhe von 13.000 EUR.

Für Gewerbesteuer Rückerstattungen wurde eine Rückstellung in Höhe von rd. 137.000 EUR eingestellt. Dabei handelt es sich um Bescheide des Finanzamtes, die zum Jahreswechsel zwar bereits vorlagen, aber aus zeitlichen Gründen nicht mehr zur Veranlagung bzw. Rückerstattung kamen.

Die Rückstellung für Sonstiges enthält eine Rückstellung für noch ausstehende Abrechnungen des Wasserverbands Rems in Höhe von ca. 60.000 EUR, sowie eine Rückstellung für die Erhöhung der Umlage an den Wasserverband Rems in Höhe von ca. 3.000 EUR.

Erstmals wurde eine Rückstellung für unterlassene Instandhaltungen gebildet und ein Betrag von knapp 270.000 EUR eingestellt.

Die Rückstellungen setzen sich somit zusammen aus:

Rückstellung – Instandhaltungsstau	268.500 €
Rückstellung - Gewerbesteuer:	136.886,42 €
Rückstellung - GPA-Prüfung (Allgemeine Finanzprüfung):	39.000,00 €
Rückstellung - GPA-Prüfung (Bauausgaben):	12.000,00 €
Rückstellung - sonstiges	2.000,00 €

4. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten: **51.980.173,71 €**

Verbindlichkeiten sind die am Abschlussstichtag der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Verpflichtungen. Grundsätzlich sind sämtliche Verbindlichkeiten zu passivieren, um dem Grundsatz der Vollständigkeit gerecht zu werden. Diese sind zum Abschlussstichtag einzeln zu bewerten.

4.1. Anleihen

Buchwert zum 01.01.2020	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2020	0,00 €

4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen **43.266.540,00 €**

4.2.1. Investitionskredite Verbindlichkeiten Kreditaufnahme > 5 Jahre

Buchwert zum 01.01.2020	45.915.268,00 €
Zugänge (Kreditaufnahmen)	0,00 €
Abgänge (Tilgungen)	2.648.728,00 €
Buchwert zum 31.12.2020	43.266.540,00 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Im Jahr 2020 konnte die Stadt (Kernhaushalt) den Schuldenstand reduzieren. Es wurden keine neuen Darlehen aufgenommen. Tilgungen fielen für den bestehenden Darlehensbestand in Höhe von rd. 2,6 Mio. EUR an.

4.2.2. Liquiditätskredit, Kassenkredite Kreditinstitute

Buchwert zum 01.01.2020	0,00 €
Zugang	0,00 €
Abgang	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2020	0,00 €

Die Girokonten der Stadt waren zum Jahreswechsel nicht im Minus.

4.3. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Buchwert zum 01.01.2020	0,00 €
Zugang	0,00 €
Abgang	0,00 €
Buchwert zum 31.12.2020	0,00 €

4.4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Hierzu zählen die Verpflichtungen aus gegenseitigen Verträgen, die von der Gegenseite erfüllt sind, aber seitens der Stadt noch nicht bezahlt wurden. Dies ist beispielsweise der Fall, wenn ein Zahlungsziel ausgeschöpft wird. Darüber hinaus wird beim Jahreswechsel konsequent auf Rechnungsabgrenzung geachtet (Zeitpunkt der Leistungserbringung ist maßgebend für die Zuordnung zum Buchungsjahr - nicht die Kassenwirksamkeit der Zahlung), was dazu führt, dass sich ein namhafter Betrag an Verbindlichkeiten ansammelt. Dies hat also überhaupt nichts mit einer schlechten Zahlungsmoral der Stadt zu tun, sondern eher mit einer verspäteten Rechnungsstellung der Unternehmer.

Als vertragliche Vereinbarungen kommen insbesondere Kauf- und Werkverträge sowie Dienstleistungsverträge in Betracht.

Buchwert zum 01.01.2020	7.399.901,16 €
Buchwert zum 31.12.2020	7.068.935,41 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen setzen sich aus einer Vielzahl von Einzelbeträgen zusammen, deren Auflistung wenig Sinn machen würde.

4.5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Buchwert zum 01.01.2020	31.030,27
Buchwert zum 31.12.2020	10.718,48 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Es handelt sich um eine Umgliederung von kreditorischen Debitoren (Überzahlungen).

4.6. Sonstige Verbindlichkeiten

Unter „Sonstige Verbindlichkeiten“ versteht man einen Sammel- und Auffangposten (in der Kame-
ralistik Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge (ShV)). Zu den sonstigen Verbindlichkeiten gehö-
ren auch die antizipativen Abgrenzungen, soweit sie nicht schon einer spezielleren Verbindlich-
keitsposition zugeordnet worden sind. Dabei handelt es sich um Leistungen auf vertraglicher oder
gesetzlicher Basis, bei denen der Aufwand vor und die zugehörige Auszahlung nach dem Jahres-
abschlussstichtag liegt.

Buchwert zum 01.01.2020	1.406.416,05 €
Buchwert zum 31.12.2020	1.633.979,82 €

Buchungen im Geschäftsjahr 2020:

Die sonstigen Verbindlichkeiten sind im Saldo um rd. 200.000 EUR gestiegen. Die kreditorischen
Debitoren, also Geschäftspartnern, die zum Stichtag 31.12. ein Guthaben auf ihrem Buchungskon-
to besessen haben, sind um rund 190.000 EUR gesunken. Ebenfalls reduziert haben sich um rund
470.000 EUR die weiteren sonstigen Verbindlichkeiten, sowie die Verbindlichkeiten gegenüber
Dritten um rund 200.000 EUR. Die Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse stiegen um rund 1,1
Mio. EUR.

Die Sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich zum 31.12.2020 zusammen aus:

Debitorische Akontozahlungen:	90.681,97 €
Weitere sonstige Verbindlichkeiten:	128.531,52 €
Verbindlichkeiten ggü. Dritten ohne Kreditor	0,00 €
Kreditorische Debitoren:	139.114,79 €
Kreditorische Debitoren Ordnungswidrigkeiten:	14.676,82 €
Sonst. Verbindlichkeiten aus Zinsabgrenzung	2.,937,13€
Verbindlichkeiten aus Einheitskasse	1.258.037,59 €

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Gemäß § 48 Abs. 2 GemHVO sind auf der Passivseite der Bilanz vor dem Abschlussstichtag er-
haltene Einnahmen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen,
als Rechnungsabgrenzungsposten darzustellen. Bei (nahezu) jährlich gleichbleibenden Beträgen
kann von einer Abgrenzung abgesehen werden.

Zum Bilanzstichtag sind die betroffenen Ertragskonten durch eine „Passive Rechnungsabgren-
zung“ zu berichtigen. Die Stadt hat sich nach Rücksprache mit der Gemeindeprüfungsanstalt dazu
entschieden für die Rechnungsabgrenzungen eine Bagatellgrenze einzuführen, da die Fallzahlen
sonst nicht mehr zu bewältigen gewesen wären.

Rechnungsabgrenzungsposten sind **nicht** zu verzinsen.

Buchwert zum 01.01.2020	7.591.463,16 €
Buchwert zum 31.12.2020	7.863.820,19 €

Die Abgrenzungen zum 31.12.2020 setzen sich wie folgt zusammen:

passive Rechnungsabgrenzung Geschäftsjahr 2020 auf 2021:	195.805,77 €
---	---------------------

Wie auch bei den Auszahlungen (siehe Bilanzposition Aktive Rechnungsabgrenzung) wurde ebenfalls bei den Einzahlungen Rechnungsabgrenzung betrieben, welche zum Teil oder ganz dem Geschäftsjahr 2021 als Ertrag zuzurechnen waren, aber bereits im Jahr 2020 eingezahlt worden sind.

Grabnutzungsgebühren:	7.388.843,18 €
------------------------------	-----------------------

Die Grabnutzungsgebühren werden von den Hinterbliebenen für die Überlassung von Reihengräbern oder für die Verleihung von Nutzungsrechten an Wahlgräbern zu Beginn für die teilweise bis zu 50 Jahre andauernde Nutzung entrichtet. Im Gegensatz zur bisherigen kameralen Behandlung, werden die Grabnutzungsgebühren künftig nur in Höhe ihres Periodenanteils im entsprechenden Haushaltsjahr ergebniswirksam. Dagegen werden sie im Jahr der Zahlung in voller Höhe zahlungswirksam und stehen im Rahmen des Finanzhaushalts bzw. der Finanzrechnung zu Finanzierungszwecken zur Verfügung. In Schorndorf wird der passive Rechnungsabgrenzungsposten Grabnutzungsgebühren mit Hilfe des NKF-Moduls des Software-Programms FIM (Friedhofs- Informations- und Managementsoftware) ausgewertet.

Geldkarten Mensa Schillerschule	3.828,36 €
Geldkarten Mensa GMS Rainbrunnen:	9.057,90 €
Geldkarten Mensa Burg-Gymnasium:	17.469,03 €

Die Geldkarten der Mensanutzer werden aufgeladen, wodurch die Stadt zahlungswirksame Einzahlungen erhält. Zum Jahresende kann ausgewertet werden, wieviel Guthaben noch auf den Geldkarten besteht, also noch nicht durch die Schüler verbraucht wurde.

nicht verbrauchte Spenden:	208.202,47
-----------------------------------	-------------------

Zweckgebundene Spenden werden eingenommen und im Laufe der Zeit für den entsprechenden Zweck verwendet. Sind zum Jahreswechsel noch Spendengelder vorhanden, werden diese in voller Höhe ins folgende Haushaltsjahr mitgenommen.

Lämmle Nachlass:	40.613,48 €
-------------------------	--------------------

Mit diesem Nachlass wurde der Stadt ein Betrag von insgesamt 50.000 EUR vermacht. Diese Summe soll für Ausgaben für den Seniorennachmittag in Haubersbronn verwendet werden.

IV. Vermögensübersicht nach § 55 Abs. 1 GemHVO

Vermögen		Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens
		zum 01.01. des Haushaltsjahres 2020	Vermögenszugänge im Haushaltsjahr 2020	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr 2020	Um-buchungen im Haushaltsjahr 2020	Zu-schrei-bungen im Haus-halts-jahr 2020	Abschrei-bungen im Haushalts-jahr 2020	am 31.12. des Haushaltsjahres 2020
		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1		2	3	4	5	6	7	8
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	332.595,70	118.883,54	0,00	0,00	0,00	-110.527,62	340.951,62
2.	Sachvermögen (ohne Vorräte)	225.005.222,61	19.318.760,14	-648.889,42	-263.959,69	0,00	-8.088.202,69	235.322.930,95
	2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte	21.127.399,42	3.866.112,85	-512.146,07	-245.941,55	0,00	-167.962,58	24.067.462,07
	2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte	109.145.015,06	3.542.410,54	-63.400,84	11.757.620,70	0,00	-3.693.501,89	120.688.143,57
	2.3. Infrastruktur-vermögen	68.984.946,43	650.993,59	-7.119,78	73.175,34	0,00	-2.902.490,67	66.799.504,91
	2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	84.332,39	0,00	22.736,51	0,00	-1.872,75	105.196,15
	2.5. Kunstgegen-stände, Kulturdenkmäler	986.523,13	32.398,62	-14.390,85	6.076,79	0,00	-12.152,70	998.454,99
	2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.277.595,63	227.067,74	0,00	20.362,07	0,00	-344.907,20	2.180.118,24
	2.7. Betriebs- und Geschäftsaus-stattung	4.489.346,94	2.412.673,56	-15.317,75	322.450,79	0,00	-965.314,90	6.243.838,64
	2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.994.396,00	8.502.770,85	-36.514,13	-12.220.440,34	0,00	0,00	14.240.212,38
3.	Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	32.993.858,11	-249.992,25	-9.565,30	0,00	0,00	0,00	32.734.300,56
	3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	7.117.344,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.117.344,55
	3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammen-schlüssen	152.949,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.949,21
	3.3. Sondervermögen	8.250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00
	3.4. Ausleihungen	17.389.591,33	0,00	-9.565,30	0,00	0,00	0,00	17.380.026,03
	3.5. Wertpapiere	83.973,02	7,75	0,00	0,00	0,00	0,00	83.980,77
insgesamt		258.331.676,42	19.187.651,43	-658.454,72	-263.959,69	0,00	-8.198.730,31	268.398.183,13

V. Schuldenübersicht nach § 55 Abs. 2 GemHVO

Art der Schulden (Gliederung richtet sich nach der Bilanz, Passivposten 4.1, 4.2 und 4.3 (Anleihen, Kreditaufnahmen inklusive Kassenkredite und kreditähnliche Rechtsgeschäfte))		Gesamt- betrag am 01.01. des Haushalts- jahres 2020	Gesamt- betrag zum 31.12. des Haushalts- jahres 2020	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-)
				bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
				- in Euro -			
1		2	3	4	5	6	7
1.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kredite für Investitionen	45.915.268,00	43.266.540,00	3.262.228,00	13.048.900,00	26.955.412,00	-2.648.728,00
1.2.1	Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Gemeinden und Gemeinde-verbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Kreditinstitute	45.915.268,00	43.266.540,00	3.262.228,00	13.048.900,00	26.955.412,00	-2.648.728,00
1.2.6	sonstige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Kassenkredite	155.495,98	1.258.037,59	1.258.037,59	0,00	0,00	+1.102.541,61
1.4	Verbindlichkeiten aus kredit-ähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Gesamtschulden Stadt Schorndorf	46.070.763,9	44.524.577,59	4.520.265,59	13.048.900,00	26.955.412,00	-1.546.186,39

Nachrichtlich:							
Schulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung							
2.1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EB Bäderbetriebe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EB Zentrale Dienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EB Stadtentwässerung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EB Gartenschau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	53.609.648,18	54.103.036,19	3.436.024,45	17.255.614,07	33.411.397,67	+ 493.387,53
	EB Bäderbetriebe	28.678.503,00	27.013.771,01	1.919.144,45	11.932.893,07	13.161.733,49	- 1.664.732,47
	EB Zentrale Dienste	527.000,00	527.000,00	0,00	527.000,00	0,00	0,00
	EB Stadtentwässerung	24.404.145,18	26.562.265,18	1.516.880,00	4.795.721,00	20.249.664,18	+2.158.120,00
	EB Gartenschau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Kassenkredite (Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung)	388.954,56	3.018.900,28	3.018.900,28	0,00	0,00	2.629.945,72
	EB Bäderbetriebe	0,00	1.701.143,22	1.701.143,22	0,00	0,00	+ 1.701.143,22
	EB Zentrale Dienste	229.521,43	1.317.757,06	1.317.757,06	0,00	0,00	+ 1.088.235,63
	EB Stadtentwässerung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EB Gartenschau	159.433,13	0,00	0,00	0,00	0,00	-159.433,13
2.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EB Bäderbetriebe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EB Zentrale Dienste	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EB Stadtentwässerung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	EB Gartenschau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	53.998.602,74	57.121.936,47	6.454.924,73	17.255.614,07	33.411.397,67	3.123.333,25
Gesamtschulden Stadt Schorndorf mit Sondervermögen und Sonderrechnung							
3.1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	99.524.916,18	97.369.576,19	6.698.252,45	30.304.514,07	60.366.809,67	-2.155.340,47
3.3.	Kassenkredite (Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung)	544.450,54	4.276.937,87	4.276.937,87	0,00	0,00	3.732.487,33
3.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwischensumme 3.1. + 3.2. + 3.3. + 3.4.		100.069.366,72	101.646.514,06	10.975.190,32	30.304.514,07	60.366.809,67	1.577.146,86
abzüglich Schulden zwischen Stadt Schorndorf und Sondervermögen mit Sonderrechnung		11.662.734,29	12.605.842,77	1.258.037,59	0,00	11.347.805,18	+943.108,48
Konsolidierte Gesamtschulden		88.406.632,43	89.040.671,29	9.717.152,73	30.304.514,07	49.019.004,49	634.038,38

VI. Übersicht über den Stand der Rückstellungen (nach § 41 Abs. 1 und 2 GemHVO)

Art der Rückstellung	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2020
	- in Euro -	- in Euro -
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	452.751,23	502.640,38
1.1. Lohn- und Gehaltsrückstellungen	452.751,23	502.640,38
1.2. Unterhaltsvorschussrückstellungen	0,00	0,00
1.3. Stilllegungs- und Nachsorgerückstellungen für Abfalldeponien	0,00	0,00
1.4. Gebührenüberschussrückstellungen	0,00	0,00
1.5. Altlastensanierungsrückstellungen	0,00	0,00
1.6. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00
2. Weitere Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	570.036,70	1.678.463,42
2.1. Rückstellungen für Instandhaltungsstau	0,00	268.500,00
2.2. Rückstellungen für Gewerbesteuer	162.515,78	136.886,42
2.3. Rückstellung für Beiträge verkaufter Grdst.	0,00	1.220.077,00
2.4. Rückstellungen für GPA- Prüfungen (Allgemeine Finanzprüfung)	26.000,00	39.000,00
2.5. Rückstellungen für GPA-Prüfungen (Bauausgaben)	6.000,00	12.000,00
2.6. Rückstellungen für Zuschussrückzahl. Burg-Gymnasium	311.816,67	0,00
2.7. Weitere Rückstellungen	63.704,25	2.000,00
Rückstellungen gesamt	1.022.787,93	2.181.103,80

VII. Übersicht über den Stand der Rücklagen (nach § 23 GemHVO)

Art der Rücklage	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020	Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2020
	- in Euro -	- in Euro -
1. Ergebnismrücklagen	23.745.188,83	32.416.426,82
1.1. Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	18.318.241,81	25.871.890,03
1.2. Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	5.423.947,02	6.544.536,79
2. Zweckgebundene Rücklagen	73.100,13	72.775,70
Rücklagen gesamt	23.815.288,96	32.489.202,52

VI. Kennzahlen nach § 54 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2018 3	Ergebnis 2019 4	Ergebnis 2020 5	Planung 2021 6	Planung 2022 7	Planung 2023 8
ERTRAGSLAGE							
1 ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	2.843.496,44	-1.295.670,99	7.553.648,22	-3.199.600	-4.863.400	-3.367.100
Betrag je Einwohner	€/EW	71,53	-32,60	190,03	-80	-122	-85
Aufwandsdeckungsgrad	%	102,90%	98,81%	107,10%	97,14%	95,90%	97,21%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	41.474.356,63	44.922.872,60	51.154.646,60	43.466.600	43.547.000	50.593.100
Betrag je Einwohner	€/EW	1.043,38	1.130,14	1.286,91	1.093	1.096	1.273
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	42,30%	41,36%	48,08%	38,86%	36,73%	41,90%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	38.618.183,07	44.804.236,44	56.999.992,23	45.090.500	46.663.300	52.117.600
Betrag je Einwohner	€/EW	971,53	1.127,15	1.433,96	1.134	1.174	1.311
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	39,38%	41,25%	53,57%	40,31%	39,36%	43,16%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	-54.047,97	1.500.412,50	1.120.589,77	2.519.200	5.208.800	6.134.500
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	2.789.448,47	204.741,51	8.674.237,99	-680.400	345.400	2.767.400
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	9.318.283,81	4.083.109,35	14.349.531,77	3.266.400	2.321.600	4.255.700
Betrag je Einwohner	€/EW	234,42	102,72	360,99	82	58	107
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	810.892,00	1.382.116,00	2.648.728,00	3.262.300	3.262.300	4.850.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	8.507.391,81	2.700.993,35	11.700.803,77	4.100	-940.700	-594.300
Betrag je Einwohner	€/EW	214,02	67,95	294,36	0	-24	-15
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	1.626.694,66	1.702.104,71	1.829.720,43	1.917.209	2.005.342	2.068.647
8. liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	3.442.340,82	14.503.305,30	16.549.260,51	4.410.272	4.410.272	4.410.272
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	188.806.736,45	189.011.473,81	197.685.387,37			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	165.196.184,85	165.196.184,85	165.196.184,85			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	71,09%	65,45%	65,34%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	28,91%	34,55%	34,66%			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	102,16%	105,40%	106,54%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	22.333.384,00	45.915.268,00	43.266.540,00			
Betrag je Einwohner	€/EW	561,85	1.155,10	1.088,47			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	11.889.108,00	23.616.884,00	-2.648.728,00	4.346.000	13.256.200	6.326.100

IX. Anhang der Vermögensrechnung (Bilanz) nach § 53 GemHVO

Übersicht auf die Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss der Stadt Schorndorf für das Rechnungsjahr 2020 wurde nach den gültigen Vorschriften der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) aufgestellt.

Die Vermögensrechnung (Bilanz) der Stadt Schorndorf zum 31.12.2020 gibt ein den allgemeinen Bewertungsgrundsätzen gemäß § 43 GemHVO entsprechendes Bild des Vermögens und der Schulden der Stadt wieder.

IX.1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (gem. § 53 Abs. 2 Nr. 1 - 3 GemHVO)

Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden auf die Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz (gem. § 53 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO)

Der Aufbau und die Gliederung der Bilanz entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden nach § 53 Abs. 2 GemHVO sind unter den Erläuterungen zur Aktiv- und Passivseite aufgeführt, sowie in dem „Leitfaden zur Bilanzierung – Bewertungsrichtlinien für die erstmalige Erfassung und Bewertung des Vermögens der Stadt Schorndorf“.

Grundsätzlich gilt, dass die Bewertung mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen gemäß § 40 ff. GemHVO erfolgte.

Aktivseite:

Sachvermögen:

Das Sachvermögen ist entsprechend § 44 Abs. 1 und 2 sowie § 46 Abs. 2 und Abs. 3 GemHVO zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten, vermindert um planmäßige Abschreibungen bzw. bei dauernder Wertminderung um außerplanmäßige Abschreibungen, bewertet.

Bei bezuschussten Vermögensgegenständen wurde die Brutto-Methode gemäß § 40 Abs. 4 GemHVO angewandt, d.h. dass sowohl der Vermögensgegenstand auf der Aktivseite, als auch der Sonderposten auf der Passivseite bilanziert wird. Der Sonderposten wird entsprechend dem Abschreibungszeitraum und dem Abschreibungssatz des zugeordneten Vermögensgegenstandes aufgelöst (sofern keine Bindungsfrist vereinbart worden ist).

Die Abschreibungen der Vermögensgegenstände erfolgen linear über die betriebsbedingte Nutzungsdauer entsprechend der Abschreibungstabelle der Stadt Schorndorf in Anlehnung an die Abschreibungstabelle für Baden-Württemberg und die Abschreibungstabelle des Bundesministeriums der Finanzen.

Geringwertige Vermögensgegenstände sind bis zu der nach § 38 Abs. 4 GemHVO vom Oberbürgermeister festgelegten Wertgrenze (Anschaffungs- und Herstellungskosten bis 410 EUR netto) von der Inventarisierung und Aktivierung freigestellt. Nach § 46 Abs. 2 Satz 2 GemHVO sind sie als Sofortaufwand im ordentlichen Ergebnis zu buchen.

Jedoch können diese Gegenstände im Rahmen der notwendigen Erstausrüstung in Zusammenhang mit Baumaßnahmen aktiviert werden. Hierfür werden sie nach Nutzungsdauer in Gruppen zusammengefasst, gemeinsam aktiviert und entsprechend abgeschrieben.

Bei der periodengerechten Zuordnung der Erträge und Aufwände für das jeweilige Geschäftsjahr wurde hinsichtlich eines effektiven und wirtschaftlichen Verwaltungshandelns, gem. der GPA Empfehlung, Betragsgrenzen festgelegt. Im Wesentlichen regelt die Verfügung, dass bei einmaligen Rechnungen auf eine Abgrenzung verzichtet werden kann, wenn der abzugrenzende Betrag 500,00 EUR nicht übersteigt. Betrifft die Abgrenzung mehrere Jahre, wird bei einem jährlichen abzugrenzenden Betrag unter 300,00 EUR von einer Abgrenzung abgesehen. Der Fachbereich Finanzen behält sich vor, einzelfallbezogen zu entscheiden.

Finanzvermögen

Das Beteiligungs- und Sondervermögen (Eigenbetriebe) wird grundsätzlich in Höhe der tatsächlichen Anschaffungskosten bilanziert. Die Wertansätze der Eröffnungsbilanz werden entsprechend fortgeführt.

Das Vermögen der rechtlich unselbständigen Stiftungen ist als „davon-Vermerk“ unter der jeweiligen Position der Aktivseite der Bilanz ausgewiesen.

Ausleihungen sind mit ihrem Nominalwert angesetzt.

Wertpapiere sind mit ihrem Anschaffungswert angesetzt.

Forderungen sind zu Nominalwerten bewertet. Alle erkennbaren Einzelrisiken sind bei der Bewertung berücksichtigt.

Passivseite

Die Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen und Beiträge, sowie Sonstige Sonderposten sind nach der Bruttomethode (§ 40 Abs. 4 GemHVO) mit den tatsächlich eingenommenen Beträgen sowie den offenen Forderungen passiviert (siehe auch „Sachvermögen“). Die Nettomethode, bei der Sonderposten bei den Anschaffungs- und Herstellungskosten abgesetzt werden, wurde nicht angewandt.

Die Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen. Maßgeblich für die Höhe der Rückstellung ist der Erfüllungsbetrag (d.h. die Höhe der wahrscheinlichen Inanspruchnahme).

Die Verbindlichkeiten sind mit dem jeweiligen Erfüllungsbetrag passiviert.

**Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
(gem. § 53 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO)**

Abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden bzgl. der Ermittlung der Eröffnungsbilanz-Werte sind in dem „Leitfaden zur Bilanzierung – Bewertungsrichtlinien für die erstmalige Erfassung und Bewertung des Vermögens der Stadt Schorndorf“ erläutert. Im Geschäftsjahr 2020 gab es keine Abweichungen von den allgemeinen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Bilanzpositionen ohne Wertangaben werden nicht erläutert.

**Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten
(gem. § 53 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO)**

Zinsen für Fremdkapital gehören nach § 44 Abs. 3 GemHVO nicht zu den Herstellungskosten.

VII.2. Anteil Pensions- und Beihilferückstellung beim KVBW (gem. § 53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO)

Anteil an dem beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2020 beträgt der Anteil an der für die Stadt Schorndorf gebildeten Rückstellung beim KVBW 33.757.278 EUR.

IX.3. Entwicklung der Liquidität (gem. § 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO)

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Finanzrechnung	
			2019	2020
			EUR	EUR
			1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	2.418.321,32	14.415.395,13
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	+ 4.083.109,35	+ 14.349.531,77
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	- 16.482.038,85	- 9.520.772,57
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	+ 23.616.884,00	- 2.648.728,00
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	+ 779.119,31	+ 1.127.891,00
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	14.415.395,13	17.723.317,33
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	+ 51.087,75	+ 51.092,58
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	+ 32.885,27	+ 32.888,19
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	+ 159.433,13	0,00
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	- 155.495,98	- 1.258.037,59
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende	14.503.305,30	16.549.260,51
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	- 12.063.000,00	- 13.045.000,00
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	+ 8.217.400,00	+ 14.204.300,00
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	+ 1.848.000,00	+ 3.170.000,00
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	12.505.705,30	20.878.560,51
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	- 73.100,13	- 72.775,70
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	- 598.309,71	- 128.531,52

16	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	11.834.295,46	20.677.253,29
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	1.702.102,91	1.829.718,63

IX.4. Ermächtigungsübertragungen (gem. § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)

Übertragene Haushaltsermächtigung im Ergebnishaushalt – Ausgaben

Kontierungs- objekt	Bezeichnung	Ermächtigungs- übertrag ins Jahr 2021 - in Euro -
11145671	Repräsentation OV Buhlbronn	3.300,00
11145672	Repräsentation OV Haubersbronn	10.100,00
11145673	Repräsentation OV Miedelsbach	15.500,00
11145674	Repräsentation OV Oberberken	6.900,00
11145675	Repräsentation OV Schlichten	4.000,00
11145676	Repräsentation OV Schornbach	600,00
11145677	Repräsentation OV Weiler	13.500,00
21105112	Künkelinschule (Indiv.)	79.700,00
21105122	Schloßwallschule (Indiv.)	36.300,00
21105132	Fuchshofschule (Indiv.)	18.600,00
21105142	Otfried-Preußler GS (Indiv.)	11.400,00
21105152	Schurwaldschule Oberberken (Indiv.)	23.600,00
21105162	Sommerrainschule Schornbach (Indiv.)	29.200,00
21105172	Reinhold-Maier-Schule Weiler (Indiv.)	10.200,00
21105182	Schillerschule Haubersbronn (Indiv.)	39.200,00
21105312	Gemeinschaftsschule Rainbrunnen (Indiv.)	204.100,00
21105412	Gottlieb-Daimler-Realschule (Indiv.)	186.300,00
21105612	Max-Planck-Gymnasium (Indiv.)	60.200,00
21105622	Burg-Gymnasium (Indiv.)	122.700,00
21205212	Albert-Schweitzer-Schule (Indiv.)	94.600,00
Summe	Ergebnishaushalt	970.000,00

Übertragene Haushaltsermächtigung im Finanzhaushalt – Einnahmen

Kontierungs- objekt	Bezeichnung	Ermächtigungs- übertrag ins Jahr 2021
		- in Euro -
700112430200	Gottlieb-Daimler-Realsch. Zuschuss	1.670.000,00
700112430208	Max-Planck-Gymn., Digital. Zuschuss	254.600,00
700112430213	Gemein. Rainbr., Neubau Zuschuss	200.400,00
700112430403	Kita Haldenstraße, Zuschuss Land	556.000,00
700541030041	Radwege Rems Alubrücke, Zuwendungen	60.000,00
700546030002	Zuschuss Parkleitsystem	28.000,00
703112430401	Kita Sportpark Rems Neubau, Zuschuss	278.000,00
704126030005	Zuschuss Funkgeräte/Meldeempfänger	20.000,00
704126030008	Zuschuss GW-L2 Schornbach	55.000,00
710541030015	Erlensiedlung, Neubau Fußweg, Zuschuss	48.000,00
Summe	Finanzhaushalt Stadt Schorndorf Einnahmen	3.170.000,00

Übertragene Haushaltsermächtigung im Finanzhaushalt – Ausgaben

Kontierungs- objekt	Bezeichnung	Ermächtigungs- übertrag ins Jahr 2021
		- in Euro -
700112050001	EDV Software Microsoft Lizenzen	-50.000,00
700112050002	EDV Projekt Stadtbücherei	-2.000,00
700112050003	EDV Hardware Storage	-5.000,00
700112050006	EDV Zeus Isgus Erweiterung	-10.000,00
700112050011	EDV Projekt Belegarchivierung	-20.000,00
700112050012	EDV Projekt Wilken - Orchestra	-7.000,00
700112050025	EDV Progr. Friedhofsplandigital.	-6.000,00
700112460008	Club Manufaktur, Sanierung	-320.600,00
700112460088	FW Schdf. Brandschutzmaßnahmen	-6.500,00
700112460089	FW Schdf. Umbau Büro Stabstelle Brandsch	-26.300,00
700112460208	Max-Planck-Gymn., Digitalisierung	-353.200,00
700112460211	Gottlieb-Daimler-Realsch. Digitalisier.	-363.800,00
700112460213	Gemein. Rainbr., Neubau	-593.800,00
700112460231	Burg-Gymn. Fachkl.trakt, Brandsch. 2. OG	-30.000,00

Kontierungs- objekt	Bezeichnung	Ermächtigungs- übertrag ins Jahr 2021
		- in Euro -
700112460401	Kiga Aichenbach, Generalsanierung	-32.400,00
700112460402	Kita Burgstraße, Generalsanierung	-6.500,00
700112460403	Kita Uhlandstr., Neubau	-175.400,00
700112460800	Stadtbücherei Neubau	-250.000,00
700112466200	Sommerrainschule, Anbau	-150.000,00
700112466400	Kita Ellenberg Schornbach, Anbau	-49.000,00
700112467002	Bronnbachhalle, Brandschutzmaßnahmen	-60.000,00
700365050004	Kita Stöhrerweg, Erstaussstattung	-225.400,00
700522070000	Zuschuss priv. Untern., Innenstadt	-400.000,00
700541060013	Lisztstraße, Erneuerung Straßenbau	-213.000,00
700541062000	Kastellstraße, Ausbau	-3.000,00
700543060000	L-Tuscaloosa Kreisverkehr	-95.000,00
700543060001	Burg-/Schlichtener Str., Sanierung Kreuz	-18.000,00
700546060003	Parkplatz An der Mauer, Schrankenanlage	-215.200,00
700547050000	Buswartehäuschen, Erwerb höh. Straßenzub	-9.300,00
700552066000	Wehr Mühlkanal Schornbach, Umbau	-25.000,00
700553060003	Friedhöfe, Gestalterische Entwicklung	-120.000,00
700555060001	Sportspfad-Brücke ü. Vers. Brücke, Neu	-27.000,00
702111250202	Qlik Sense Personalcockpit	-7.000,00
702112050004	EDV Software	-32.000,00
702112050007	EDV Projekt Software CAFM	-51.000,00
702112060004	EDV Umbaumaß. GMS Rainbrunnen	-15.000,00
702112060005	EDV Umbaumaßnahmen GDRS	-60.000,00
702112060006	EDV Umbaumaßnahmen Max-Planck-Gymnasium	-30.000,00
703112460229	Burg-Gymn. Fachkl.trakt, Brandschutz	-342.600,00
703112460231	Sporthalle Sportpark Rems, Neubau	-339.000,00
703112460233	Burg-Gymn., KG 700 Baunebenkosten	-590.000,00
703112460234	Gottlieb-Daimler-Realsch. Generalsanie.	-2.350.000,00
703112460404	Kita Sportpark Rems, Neubau	-135.800,00
703112460407	Kita Stöhrerweg, Neubau	-650.000,00
703112462404	Kita Haldenstraße, Neubau	-310.000,00

Kontierungs- objekt	Bezeichnung	Ermächtigungs- übertrag ins Jahr 2021
		- in Euro -
703112464101	FW Oberberken, Neubau	-244.900,00
704122070001	Zuschuss Tierschutzverein	-10.000,00
704126050001	Erwerb v. bewegl. Vermögen des AV-FW	-7.900,00
704126050005	Beschaffung LF 10/6 Abt. Miedelsbach	-80.000,00
704126050006	Beschaffung GW-L2 Abt. Schornbach	-364.700,00
705211050001	Künkelinschule indiv. Erwerb AV	-28.600,00
705211052010	Schillerschule indiv. Erwerb AV	-7.200,00
705211056006	Sommerrainschule indiv. Erwerb AV	-3.000,00
705211057007	Reinhold-Maier-Schule indiv. Erwerb AV	-500,00
705212050014	Albert-Schweitz-Schule indiv, Erwerb AV	-42.500,00
705573055001	Bürgerzentrum Schlichten, Erwerb AV	-3.000,00
706251050001	Umbau Galerie K. + T. zur Forscherfabrik	-8.500,00
708365050002	ALT_Kindertagesst. Wirbelwind, Mobiliar	-45.000,00
708365070003	Kindergärten, geg. Investitionszusch.	-130.000,00
709511070001	Weststadt II, Zuschüsse an Dritte	-205.400,00
709547060004	Bushaltestellen Barrierefreiheit	-50.000,00
710541060002	Möblierung und Grün in der Fußgängerzone	-22.000,00
710541060008	Obere Straßenäcker südliche Erweiterung	-804.000,00
710541060009	Gewerbegebiet Robert-Bosch-Straße	-86.000,00
710541060018	Radwege, Investitionsmaßnahmen	-54.000,00
710541060020	Feldwege, Investitionsmaßnahmen	-270.000,00
710541062006	Baugebiet Niederfeld, Erschließung	-110.000,00
710541063001	Ausbau Industriestraße	-35.000,00
710551060001	SP Kinderspielplätze, Neubau u. Sanier.	-8.000,00
710552040002	Wasserverband Wieslaufstal, Umlage	-42.000,00
710554060001	Ausgleichsmaßn. B-Plan Robert-Bosch-Str.	-32.000,00
711113350001	Erwerb von Grundstücken	-600.000,00
Summe	Finanzhaushalt Stadt Schorndorf Ausgaben	12.075.000

Kreditermächtigung:

Am Stichtag 31.12.2020 betrugen die nicht in Anspruch genommenen Ermächtigungen für Kredite 14.204.300 EUR.

VII.5. Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (gem. § 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO)

Übersicht über die Inanspruchnahme der Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan		davon voraussichtlich fällige Auszahlungen			
		2021	2022	2023	2024
Jahr	- in TEuro -	- in TEuro -	- in TEuro -	- in TEuro -	- in TEuro -
	1	2	3	4	5
2020	11.350	6.710	4.340	300	
2019	13.680	3.220	3.440	0	
2018	17.348	1.000	0	0	
Summe:		12.620	4.220	3.440	0

Übersicht Bürgschaften und Haftungsverhältnisse

Nach § 88 Abs. 2 GemO darf die Gemeinde Bürgschaften und Verpflichtungen aus Gewährverträgen nur zur Erfüllung ihrer Aufgaben übernehmen. Die Übernahme bedarf grundsätzlich der Genehmigung der Rechtsaufsichtsbehörde. Zum 31.12.2020 bestehen folgende Bürgschaften:

1. Ausfallbürgschaften an Vereine

Die Stadt kann als Förderungsmaßnahme Bürgschaften zu Gunsten von Vereinen übernehmen. Bislang wurden hieraus keine Ansprüche gegen die Stadt geltend gemacht. Derzeit bestehen nachfolgende Ausfallbürgschaften:

Verein	Bürgschafts- erklärung vom:	Darlehensgeber für:	Höhe der Bürgschaft	Restvaluta der Darlehen zum 31.12.2020:
	Laufzeit endet:			
Reit- und Fahrverein Schorndorf e.V.	07.01.2019	Kreissparkasse Waiblingen für die Dachsanierung der Reithalle	45.168,18 €	36.546,68 €
	2026			
Reit- und Fahrverein Schorndorf e.V.	07.01.2019	Kreissparkasse Waiblingen für die Finanzierung der Fotovoltaikanlage auf dem Dach der Reithalle	160.702,50 €	135.382,09 €
	2026			
Reit- und Fahrverein Schorndorf e.V.	24.06.2019	Kreissparkasse Waib- lingen für die Fortset- zung der laufenden Finanzierung der Reithalle	121.500,00 €	96.942,33 €
	2024			
TSV Schornbach e.V.	14.12.2009	Volksbank Stuttgart für	140.000,00 €	56.315,48 €

	01.04.2026	den Neubau des Vereinsheims		
TSV Schornbach e.V.	03.08.2011 01.04.2026	Volksbank Stuttgart für den Neubau des Vereinsheims	25.000,00 €	11.930,55 €
SG Schorndorf	26.09.2013	Kreissparkasse Waiblingen für die Finanzierung des Sportvereinszentrums im „Sportpark Rems“	850.000,00 €	1.404.215,11 €
	unbegrenzt			
SG Schorndorf	26.09.2013	Volksbank Stuttgart für die Finanzierung des Sportvereinszentrums im „Sportpark Rems“	850.000,00 €	1.404.109,10
	unbegrenzt			
Summe der Vereinsbürgschaften			2.192.370,68 €	3.145.441,34

2. Ausfallbürgschaften zur Förderung des Wohnungsbaus

Die Gemeinden konnten zur Förderung des Wohnungsbaus der Übernahme einer Bürgschaft durch die Landeskreditbank Baden-Württemberg zustimmen. Gemäß § 88 Absatz 5 GemO hatte die Gemeinde der Landeskreditbank Baden-Württemberg einen Ausfall aus der Bürgschaft zu einem Drittel zu ersetzen. Diese Pflicht entfiel ab 2008, daher sind die bestehenden Fälle Altfälle.

Die Ausfallbürgschaften gegenüber der Landeskreditbank Baden-Württemberg für Baudarlehen betragen zum 31.12.2020: 3.970.163,27 EUR.

3. Ausfallbürgschaften zu Gunsten der Stadtbau GmbH (ehemals SWS)

Der Gemeinderat hat am 28.01.1988 einer Bürgschaftsübernahme zu Gunsten der Stadtbau GmbH für den Kauf von 155 Mietwohnungen der GEWOG in der Erlensiedlung zugestimmt. Das Regierungspräsidium hat mit Erlassen vom 24.03.1988 über 3.011.509 EUR und vom 31.03.1988 über weitere 3.011.509 EUR diese Bürgschaftsübernahme genehmigt. Anlässlich verschiedener Umschuldungen hat sich die Bürgschaftssumme inzwischen auf 4.714.101 EUR reduziert. Eine Grundschuldbestellung zur Absicherung der Stadt in den einzelnen Wohnungsgrundbüchern ist erfolgt.

Darlehensgeber	ursprünglicher Betrag:	Genehmigt vom RP am:	Bürgschafts-erkl. vom	Restvaluta 31.12.2020:
Landesbank Baden-Württemberg	1.533.876 €	31.03.1988	29.04.1996	658.696,22 €
Landesbank Baden-Württemberg	869.186 €	31.03.1988	29.04.1996	272.901,39 €
DG Hyp AG, Hamburg	352.791 €	08.04.1994	31.03.1994	159.514,53 €
Summe Bürgschaften Stadtbau GmbH				1.091.112,14 €

4. Ausfallbürgschaft Mehrgenerationenhaus

Der Gemeinderat hat am 14.07.2005 einer Bürgschaftsübernahme zu Gunsten der „pro ... gemeinsam bauen und leben Wohngenossenschaft e.G.“ in Höhe von bis zu 420.000 EUR zugestimmt. Die Bürgschaftserklärung sieht zur Sicherung eines letzttragigen Darlehensteilbetrages von 373.000 EUR ohne zeitliche Begrenzung eine Ausfallbürgschaft vor. Eine gesetzliche Ausfallhaftung bleibt hiervon unberührt. Das Regierungspräsidium Stuttgart hat am 24.07.2006 bzw. am 30.01.2008 (Erhöhung von 323.000 EUR auf 373.000 EUR) die Bürgschaftsübernahme genehmigt.

Die Restvaluta zum 31.12.2020 beträgt 61.083,62 EUR.

5. Ausfallbürgschaft zu Gunsten der Stadtwerke Schorndorf GmbH

Der Gemeinderat hat am 15.05.2013 einer Übernahme einer Ausfallbürgschaft zu Gunsten der Stadtwerke Schorndorf GmbH ohne zeitliche Beschränkung in Höhe von 4.000.000 EUR beschlossen. Die Ausfallbürgschaft dient zur Absicherung eines Darlehens für die Finanzierung der Kosten der Netzübernahme und des Netzausbaus in den Stadtteilen. Die Bürgschaftsübernahme hat das Regierungspräsidium Stuttgart am 23.05.2013 genehmigt.

Die Restvaluta zum 31.12.2020 beträgt 2.450.000,00 EUR.

6. Ausfallbürgschaft zu Gunsten der Stadtwerke Schorndorf GmbH

Der Gemeinderat hat am 29.04.2020 die Übernahme von Ausfallbürgschaften zu Gunsten der Stadtwerke Schorndorf GmbH für eine Darlehenssumme von maximal 14.600.000 EUR beschlossen. Die Ausfallbürgschaft beträgt 80% (11.680.000 EUR) und dient zur Absicherung eines Darlehens zur Finanzierung des neuen Verwaltungs- und Betriebsgebäudes. Die Bürgschaftsübernahme hat das Regierungspräsidium Stuttgart am 26.05.2020 genehmigt.

Die Restvaluta zum 31.12.2020 beträgt 14.117.874,63 EUR.

VII.6. Organe der Stadt Schorndorf zum 31.12.2020 (gem. § 53 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO)

Leitung der Verwaltung: Oberbürgermeister Matthias Klopfer

Erster Bürgermeister: Edgar Hemmerich

Bürgermeister: Thorsten Englert

Mitglieder des Gemeinderats
Bantel, Manfred
Berger, Sabine (bis 01.10.2020)
Berger, Thomas (bis 29.04.2020)
Beutel, Hermann
Brennenstuhl, Sabine
Bußler, Ulrich
Dobler, Johanna-Maria
Erdmann, Jürgen (ab 29.04.2020)
Greiner, Iris
Haise, Lars
Junginger, Gerald
Katz, Kirsten
Klinger, Dr. Max
Kost, Ulrich
Köstlin, Friederike
Kühnert, Marcel
Lamm, Sissy
Laslo, Franz
Leiter, Thorsten
Müller, Miriam
Neher, Werner
Nickel, Gerhard
Olbrich, Silke
Rapp, Heidi
Reichle, Sabine
Schaal, Thomas
Schäfer, Dr. Jochen
Schilling, Julia
Schmid, Hans-Ulrich (ab 01.10.2020)
Schneider, Andreas
Schopf, Tim
Schwan, Peter
Sieber, Andrea
Wolz, Silvia

