

Vorlage Nr. 084 / 2021

Stadt  **Rottweil**

Jahresabschluss
2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Abkürzungsverzeichnis	4
Feststellungsbeschluss	5
Übersichten	9
Gesamtergebnisrechnung	10
Gesamtfinanzrechnung	11
Bilanz	12
Rechenschaftsbericht	13
1. Allgemeines	14
1.1 Rechtliche Grundlagen	14
1.2 Inhalt des Jahresabschlusses	14
1.3 Zusammenspiel Ergebnis-, Finanzrechnung- und Bilanz	14
1.4 Haushaltssatzung und Nachtragshaushaltssatzung 2020	15
1.5 Abwicklung der Kassengeschäfte	15
1.6 Prüfungen	16
2. Rechnungsergebnis 2020	16
2.1 Ertragslage	16
2.1.1 Allgemeines	16
2.1.2 Gesamtergebnisrechnung	18
2.1.3 Einzeldarstellung der Erträge	19
2.1.4 Einzeldarstellung der Aufwendungen	26
2.1.5 Was kosten unsere Einrichtungen (Nettoressourcenbedarf)?	30
2.1.6 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	31
2.1.7 Jahresergebnis der Ergebnisrechnung	32
2.1.8 Kennzahlen zur Beurteilung der Ertragslage	33
2.2 Finanzlage	35
2.2.1 Allgemeines	35
2.2.2 Gesamtfinanzrechnung	36
2.2.3 Zahlungsmittelüberschuss/ - bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	37
2.2.4 Investitionstätigkeit	38
2.2.5 Änderung des Finanzierungsmittelbestandes und liquide Mittel	39
2.2.6 Kassenkredite	39
2.2.7 Kennzahlen zur Beurteilung der Finanzlage	40
2.3 Bilanz	41
2.3.1 Erläuterungen zu den Posten der Aktivseite	41
2.3.2 Erläuterungen zu den Posten der Passivseite	49
2.3.3 Kennzahlen zur Beurteilung der Kapitallage	53
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	55
TH 01 Zentrale Funktionen und Stabstellen	56
TH 02 Rechnungsprüfungsamt	57
TH 04 OV Feckenhausen	57
TH 05 OV Göllsdorf	58
TH 06 OV Hausen	59
TH 07 OV Neufra	59
TH 08 OV Neukirch	60
TH 09 OV Zepfenhan	61
TH 10 Leitung Fachbereich 1	62
TH 11 Geschäftsstelle Gemeinderat	62
TH 12 Personal und Organisation	63
TH 13 EDV	64

TH 14	Kämmerei/ Kasse, Buchhaltung	65
TH 15	Allgemeine Finanzwirtschaft	66
TH 20	Leitung Fachbereich 2	67
TH 21	Bürgerbüro/ Ausländerbehörde	68
TH 22	Ordnungsverwaltung/ Straßenverkehrsbehörde	69
TH 23	Feuerwehr	70
TH 24	Schulen und Kindergärten	71
TH 30	Leitung Fachbereich 3	72
TH 31	Kultur und Sport	72
TH 32	Kinder- und Jugendreferat	73
TH 33	Stadtbücherei	74
TH 34	Städtische Museen	75
TH 35	Stadtarchiv	76
TH 36	Volkshochschule/ Altes Gymnasium/ Seniorenprogramm ab 2020	77
TH 37	Musikschule	78
TH 38	Volkshochschule/ Altes Gymnasium/ Seniorenprogramm bis 2019	79
TH 40	Leitung Fachbereich 4	80
TH 41	Stadtplanung	80
TH 42	Hochbau	81
TH 43	Tiefbau	82
TH 44	Bauordnung/ Denkmalschutz	84
TH 45	Betriebshof/ Straßenreinigung, Winterdienst	85
TH 46	Wirtschaftsförderung/ Tourismus und Stadtmarketing ab 2020	86
TH 50	Leitung Stadtbau	87
TH 51	Liegenschaften	87
TH 52	Gebäudewirtschaft	88
TH 53	Forstverwaltung	89
	Investitionsmaßnahmen	90

Anhang nach § 53 GemHVO 103

1.	Ortschaftsrücklagen	104
2.	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	104
3.	Pensionsrückstellungen	105
4.	Entwicklung der Liquidität	106
5.	Haushaltsübertragungsermächtigungen/ Budgetergebnisse	107
6.	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	108
7.	Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen	109
8.	Organe	110

Anlagen 111

Anlage 1	Vermögensübersicht	112
Anlage 2	Schuldenübersicht	113
Anlage 3	Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit	114
Anlage 4	Übersicht über den Stand der Rücklage	115
Anlage 5	Arbeitsliste Gebäudewirtschaft	116

Abschlussbestätigung 118

Abkürzungsverzeichnis

AfA	Abschreibung
AHK	Anschaffungs- und Herstellungskosten
AIB	Anlage im Bau
AMG	Albertus-Magnus-Gymnasium
Aufl.	Auflösung
BA	Bauabschnitt
Beb.pl.	Bebauungsplan
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
BPL	Bebauungsplan
BUT	Programm Bildung und Teilhabe
DAV	Deutscher Alpen Verein
DHG	Droste-Hülshoff-Gymnasium
EB	Eigenbetrieb
EWZ	Einwohnerzahl
FAG	Finanzausgleich
FW	Feuerwehr
GBI	Gesetzesblatt
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
GemO	Gemeindeordnung
GV	Gemeindeverbände/ Landkreis
i.d.F.	In der Fassung
i.H.v.	In Höhe von
JHW	Jugendherbergswerk
JVA	Justizvollzugsanstalt
KiJu	Kinder- und Jugendreferat
Kiga	Kindergarten
LG	Leibniz-Gymnasium
MA	Mehraufwand/-auszahlung
ME	Mehrertrag/-einzahlung
MTW	Mannschaftstransportwagen
m.W.v.	mit Wirkung vom
OD	Ortsdurchfahrt
OV	Ortschaftsverwaltung
SoPo	Sonderposten
SSP	Programm Soziale Stadt
T€	Tausend Euro
TH	Teilhaushalt
VHS	Volkshochschule
WA	Wenigeraufwand/ -auszahlung
WE	Wenigerertrag/ -einzahlung

Feststellungsbeschluss

1. Dem Rechenschaftsbericht, Anhang und Anlagen wird zugestimmt.
2. Der Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes wird zur Kenntnis genommen.
3. Die Budgetergebnisse werden zur Kenntnis genommen, die Budgetüberträge (Haushaltsübertragungsermächtigungen) werden genehmigt.
4. Auf Grund § 95b Abs. 2 Gemeindeordnung Baden-Württemberg (GemO) stellt der Gemeinderat am 14.07.2021 die Jahresrechnung 2020 der Stadt Rottweil mit folgenden Werten fest:

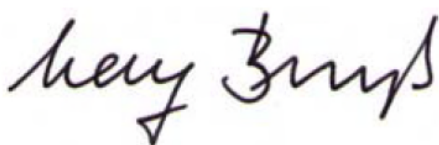
		EUR
1.	Ergebnisrechnung	
1.1	Summe der ordentlichen Erträge	73.290.172,78
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-71.410.973,96
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	1.879.198,82
1.4	Außerordentliche Erträge	1.578.191,92
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-1.009.932,50
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	568.259,42
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	2.447.458,24
2.	Finanzrechnung	
2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.204.774,08
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.647.729,29
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	6.557.044,79
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.702.945,67
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.543.556,60
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-9.840.610,93
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	-3.283.566,14
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	0
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	-3.283.566,14
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	3.317.969,49
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	644.056,32
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	34.403,35
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	678.459,67

3. Bilanz		
3.1	Immaterielles Vermögen	259.303,24
3.2	Sachvermögen	195.949.050,57
3.3	Finanzvermögen	54.250.981,41
3.4	Abgrenzungsposten	5.858.640,80
3.5	Nettoposition	0
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	256.317.976,02
3.7	Basiskapital	148.675.948,00
3.8	Rücklagen	44.134.422,79
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0
3.10	Sonderposten	53.911.384,67
3.11	Rückstellungen	3.160.034,20
3.12	Verbindlichkeiten	1.754.921,33
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	4.681.265,03
3.14	Gesamtbetrag auf der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	256.317.976,02

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-gang. Jahr	drittvorange-gang. Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder-ergebnisses	
	EUR							
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	568.259,42	1.879.198,82				30.419.883,20	9.958.878,30	148.675.948,00
2 Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00			
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-1.879.198,82				1.879.198,82		
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	-568.259,42						568.259,42	
8 Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
9 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10 Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
11 Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00
12 Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00
13 vorläufige Endbestände						32.299.082,02	10.527.137,72	148.675.948,00
14 Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen 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 Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags						32.299.082,02	10.527.137,72	148.675.948,00

Rottweil, 17.06.2021



Oberbürgermeister, Ralf Broß

Übersichten

Gesamtergebnisrechnung

Gesamtfinanzrechnung

Bilanz

Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Haushaltsansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020	Ermächtig. aus	Verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach 2021
		2019	2020	2020			2019		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	41.138.447,04	34.682.700	40.250.067,66	5.567.368	0	0,00	5.567.367,66	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	20.657.976,87	21.905.740	21.467.005,39	-438.735	-241.210	0,00	-679.945,04	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.809.470,74	1.819.869	1.962.603,47	142.735	0	0,00	142.734,80	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.541.933,31	3.383.395	2.916.865,33	-466.530	0	0,00	-466.529,67	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.147.253,00	1.777.806	1.534.538,02	-243.268	0	0,00	-243.267,91	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.478.062,75	1.862.760	1.804.735,19	-58.025	-50.901	0,00	-108.925,69	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.382.170,26	1.042.080	1.088.695,11	46.615	0	0,00	46.615,11	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	232.994,56	335.000	342.990,54	7.991	0	0,00	7.990,54	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.140.501,58	2.090.650	1.922.672,07	-167.978	0	0,00	-167.977,76	0,00
11	= Ordentliche Erträge	75.528.810,11	68.900.000	73.290.172,78	4.390.173	-292.111	0,00	4.098.062,04	0,00
12	- Personalaufwendungen	-19.078.767,74	-20.391.978	-20.106.649,75	285.328	-20.000	0,00	265.328,36	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen	-7.295,90	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.841.923,69	-13.972.289	-13.272.158,36	700.131	-66.410	443.820,00	1.077.541,30	-508.666,00
15	- Abschreibungen	-5.865.067,20	-5.833.326	-6.055.191,22	-221.865	0	0,00	-221.865,02	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-573,93	-600	-41.676,89	-41.077	10.000	0,00	-31.076,89	0,00
17	- Transferaufwendungen	-28.247.229,65	-27.121.792	-29.017.992,46	-1.896.200	260.700	0,00	-1.635.500,46	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.339.470,39	-3.619.014	-2.917.305,28	701.709	-95.461	0,00	606.248,55	0,00
19	= Ordentliche Aufwendungen	-70.380.328,50	-70.939.000	-71.410.973,96	-471.974	88.830	443.820,00	60.675,84	-508.666,00
20	= Ordentliches Ergebnis	5.148.481,61	-2.039.000	1.879.198,82	3.918.199	-203.281	443.820,00	4.158.737,88	-508.666,00
21	+ Außerordentliche Erträge	2.489.052,80	0	1.578.191,92	1.578.192	0	0,00	1.578.191,92	0,00
22	- Außerordentliche Aufwendungen	-530.424,06	-100.000	-1.009.932,50	-909.933	0	0,00	-909.932,50	0,00
23	= Sonderergebnis	1.958.628,74	-100.000	568.259,42	668.259	0	0,00	668.259,42	0,00
24	= Gesamtergebnis	7.107.110,35	-2.139.000	2.447.458,24	4.586.458	-203.281	443.820,00	4.826.997,30	-508.666,00
25	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-5.148.481,61	0	-1.879.198,82	-1.879.199	0	0,00	-1.879.198,82	0,00
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-1.958.628,74	0	-568.259,42	-568.259	0	0,00	-568.259,42	0,00

Gesamtfinanzrechnung

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Haushalts-	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Verfügbare
			Vorjahr	ansatz	2020	Ansatz/ Ergebnis	Fest- legungen im HH- Vollzug 2020	Mittel abzgl. Ergebnis
			2019	2020	2020		EUR	EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR		
			1	2	3	4	5	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	41.180.244,07	34.682.700	40.987.692,41	6.304.992	0	6.304.992,41
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.645.348,01	21.905.740	21.732.491,33	-173.249	-241.210	-414.459,10
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.561.586,56	3.473.395	3.116.428,64	-356.966	0	-356.966,36
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.208.006,08	1.777.806	1.517.199,10	-260.607	0	-260.606,83
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.449.513,74	1.862.760	1.879.787,55	17.028	-50.901	-33.873,33
7	+	Zinsen, Darlehensrückflüsse und ähnliche Einzahlungen	1.382.200,93	1.042.080	1.088.960,72	46.881	0	46.880,72
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.171.271,70	2.086.908	1.882.214,33	-204.694	0	-204.693,67
9	=	Einzahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	73.598.171,09	66.831.389	72.204.774,08	5.373.385	-292.111	5.081.273,84
10	-	Personalauszahlungen	-18.943.248,36	-20.278.058	-19.859.525,03	418.533	-20.000	398.533,08
11	-	Versorgungsauszahlungen	-7.295,90	0	0,00	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.984.356,18	-14.072.289	-13.360.451,26	711.838	-66.410	645.428,40
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-583,93	-600	-37.213,60	-36.614	10.000	-26.613,60
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-28.124.777,42	-28.773.712	-29.380.838,20	-607.126	260.700	-346.426,20
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.325.628,59	-3.619.014	-3.009.701,20	609.313	-95.461	513.852,63
16	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.385.890,38	-66.743.674	-65.647.729,29	1.095.944	88.830	1.184.774,31
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	9.212.280,71	87.716	6.557.044,79	6.469.329	-203.281	6.266.048,15
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.368.616,80	3.123.349	1.266.967,00	-1.856.382	-22.265	-1.878.647,25
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.875,00	158.500	23.199,47	-135.301	0	-135.300,53
20	+	Einzahlungen Veräußerung von Sachvermögen	6.386.513,54	8.461.831	3.874.703,10	-4.587.128	0	-4.587.127,90
21	+	Einzahlungen Veräußerung von Finanzvermögen	37.867,50	33.800	277.867,50	244.068	0	244.067,50
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	38.441,43	0	260.208,60	260.209	0	260.208,60
23	=	Summe der Einzahl. aus Investitionstätigkeit	7.833.314,27	11.777.480	5.702.945,67	-6.074.534	-22.265	-6.096.799,58
24	-	Ausz. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.080.829,32	-3.918.415	-2.053.819,94	1.864.595	24.437	1.889.032,06
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.391.550,95	-19.578.172	-10.127.478,29	9.450.694	-54.963	9.395.730,48
26	-	Ausz. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.155.512,19	-1.959.395	-1.851.426,15	107.969	152.800	260.769,29
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-290.850,00	0	0,00	0	0	0,00
28	-	Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	-733.307,66	-1.502.150	-1.478.435,39	23.715	45.000	68.714,61
29	-	Ausz. Erwerb von immat. Vermögensgegenständen	-74.080,16	-49.230	-32.396,83	16.833	1.034	17.866,72
30	=	Summe der Auszahl. aus Investitionstätigkeit	-9.726.130,28	-27.007.362	-15.543.556,60	11.463.805	168.308	11.632.113,16
31	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.892.816,01	-15.229.882	-9.840.610,93	5.389.271	146.043	5.535.313,58
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 17 und 31)	7.319.464,70	-15.142.166	-3.283.566,14	11.858.600	-57.239	11.801.361,73
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres	7.319.464,70	-15.142.166	-3.283.566,14	11.858.600	-57.239	11.801.361,73
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	18.941.906,78		40.168.079,76		0	40.168.079,76
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	-26.282.890,54		-36.850.110,27		0	-36.850.110,27
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-7.340.983,76		3.317.969,49		0	3.317.969,49
40	+	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	665.575,38		644.056,32		0	644.056,32
41	=	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-21.519,06		34.403,35		-57.239	15.119.331,22
42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	644.056,32		678.459,67		-57.239	15.763.387,54
43		nachrichtlich: den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende			0,00		0	0,00

Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2019 in EUR	Geschäftsjahr 2020 in EUR	Passivseite	Geschäftsjahr 2019 in EUR	Geschäftsjahr 2020 in EUR
1	Vermögen	249.400.844	250.459.335	1	Eigenkapital	-192.810.371
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	232.109	259.303	1.1	Basiskapital	-148.675.948
1.2	Sachvermögen	190.195.808	195.949.051	1.2	Rücklagen	-41.686.965
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	55.147.281	55.994.594	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-30.419.883
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	63.300.398	63.266.087	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-9.958.878
1.2.3	Infrastrukturvermögen	59.129.131	62.432.652	1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen	-1.308.203
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	704.338	776.410	2	Sonderposten	-52.484.726
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.636.429	3.163.363	2.1	für Investitionszuweisungen	-23.351.911
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.073.470	3.260.269	2.2	für Investitionsbeiträge	-29.038.314
1.2.8	Vorräte	89.871	91.643	2.3	für Sonstiges	-94.501
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.114.890	6.964.034	3	Rückstellungen	-3.020.413
1.3	Finanzvermögen	58.972.926	54.250.981	3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	-468.255
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	62.951	62.951	3.5	Altlastensanierungsrückstellungen	-802.930
1.3.3	Sondervermögen	10.100.000	10.100.000	3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen und Gewährleistungen	-16.340
1.3.4	Ausleihungen	3.648.284	3.379.566	3.7	Sonstige Rückstellungen	-1.732.888
1.3.5	Wertpapiere	41.363.546	37.900.000	4	Verbindlichkeiten	-2.257.343
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transfer	2.008.904	1.190.351	4.3	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-107.386
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	1.138.342	931.327	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	-1.842.603
1.3.8	Liquide Mittel	650.900	686.787	4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0
1.3.8.1	Finanzrechnungsrelevante liquide Mittel	644.056	678.460	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	-307.354
1.3.8.2	Nicht Finanzrechnungsrelevante liquide Mittel (Postwertzeichen)	6.844	8.327	5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-4.313.825
2	Abgrenzungsposten	3.038.376	5.858.641			
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	122.850	123.797			
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	2.915.526	5.734.844			
Bilanzsumme		252.439.220	256.317.976	Bilanzsumme		-252.439.220
						-256.317.976

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre nach § 42 GemHVO:

1. Haftungsverhältnisse aus Bürgschaften und Gewährverträgen betragen 28.225.896,04 €
2. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen betragen 3.628.143 €
3. Haushaltsübertragungsermächtigungen/ Budgetergebnisse betragen 508.666 €

Rechenschaftsbericht

Allgemeines

Rechnungsergebnis 2020

- Ertragslage
- Finanzlage
- Bilanz

1. Allgemeines

1.1 Rechtliche Grundlagen

Die Stadt Rottweil hat zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Der Jahresabschluss ist nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung unter Berücksichtigung der besonderen haushaltsrechtlichen Bestimmungen aufzustellen und muss klar und übersichtlich sein. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten, soweit nichts anderes bestimmt ist. Er hat die Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt darzustellen.

Der Jahresabschluss ist nach § 95b Abs. 1 Gemeindeordnung Baden-Württemberg (GemO) innerhalb von 6 Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und vom Gemeinderat innerhalb eines Jahres nach Ende des Haushaltsjahres festzustellen.

Gesetzliche Grundlagen für das Gemeindefinanzrecht, das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen sind insbesondere:

- die Gemeindeordnung Baden-Württemberg (GemO),
- die Verordnung des Innenministeriums über die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO),
- die Verordnung des Innenministeriums über die Kassenführung der Gemeinden (Gemeindekassenverordnung – GemKVO),
- die Verordnung des Innenministeriums über das kommunale Prüfungswesen (Gemeindeprüfungsordnung – GemPrO),
- die Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums über den Produktrahmen für die Gliederung der Haushalte, den Kontenrahmen und weitere Muster für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden (VwV Produkt- und Kontenrahmen).

1.2 Inhalt des Jahresabschlusses

Nach § 95 Abs. 2 Satz 1 GemO besteht der Jahresabschluss aus:

1. der Ergebnisrechnung,
2. der Finanzrechnung und
3. der Bilanz (Vermögensrechnung).

Der Jahresabschluss ist um einen Anhang zu erweitern, dem folgende Anlagen beizufügen sind:

1. Vermögensübersicht,
2. Schuldenübersicht und
3. Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.

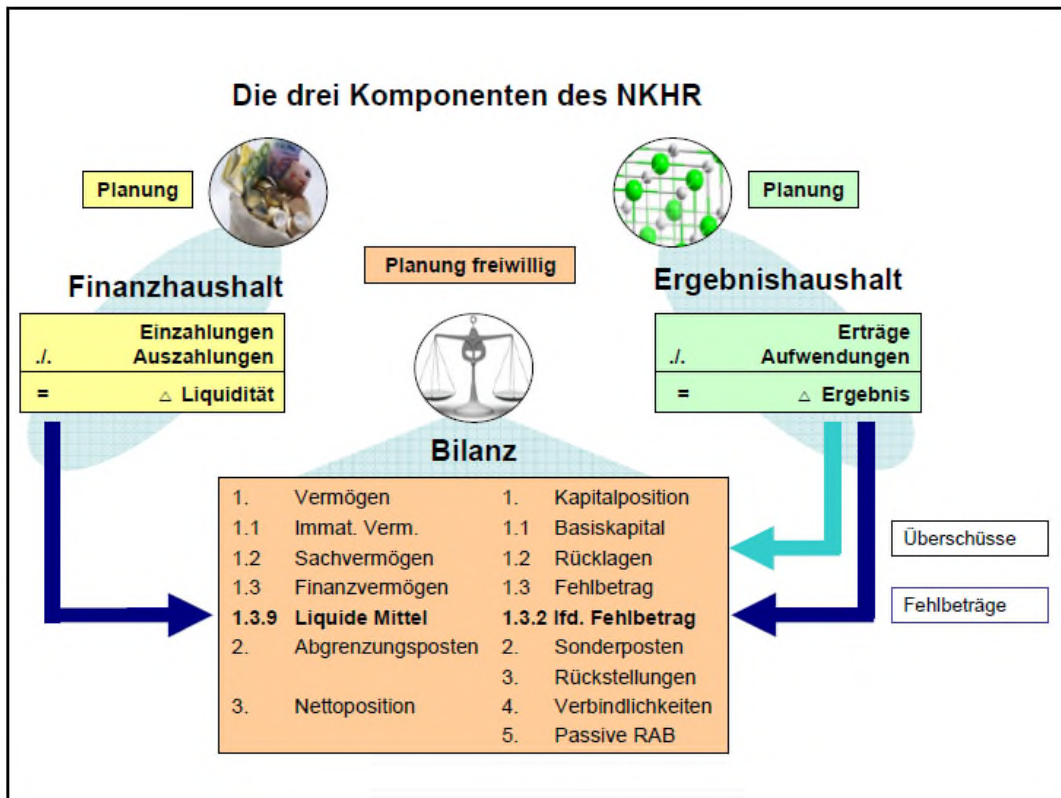
Außerdem ist der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern; § 95 Abs. 2 Satz 2 GemO.

1.3 Zusammenspiel von Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung

Die Ergebnisrechnung (§ 49 GemHVO) ermittelt, ob es im Haushaltsjahr gelungen ist, den Ressourcenverbrauch durch das Ressourcenaufkommen auszugleichen.

Die Finanzrechnung (§ 50 GemHVO) zeigt, ob die Auszahlungen durch Einzahlungen erwirtschaftet werden konnten und ob sich die liquiden Mittel im Laufe des Jahres veränderten (Cash Flow).

Die Bilanz (Vermögensrechnung, § 52 GemHVO) informiert über die Zusammensetzung von Vermögen und Kapital sowie darüber, wie das Vermögen durch Kapital finanziert wird.



1.4 Haushaltssatzung 2020 und Nachtragshaushaltssatzung 2020

1.4.1 Haushaltssatzung 2020

Am 29.01.2020 hat der Gemeinderat die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für das Jahr 2020 beschlossen. Das Regierungspräsidium Freiburg hat die Gesetzesmäßigkeit der Haushaltssatzung mit Schreiben vom 19.03.2020 bestätigt. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte am 04.04.2020. Die Haushaltssatzung 2020 mit Haushaltsplan lag vom 06.04.2020 bis einschließlich 16.04.2020 öffentlich aus.

1.4.2 Nachtragshaushaltssatzung 2020

Am 24.06.2020 hat der Gemeinderat die Nachtragshaushaltssatzung mit Nachtragshaushaltsplan für das Jahr 2020 beschlossen. Das Regierungspräsidium Freiburg hat die Gesetzesmäßigkeit der Nachtragshaushaltssatzung mit Schreiben vom 16.07.2020 bestätigt. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte am 04.08.2020. Die Nachtragshaushaltssatzung 2020 mit Nachtragshaushaltsplan lag vom 05.08.2020 bis einschließlich 13.08.2020 öffentlich aus.

1.5 Abwicklung der Kassengeschäfte

Die Buchhaltung erfolgt über die Software „SAP“. Für den Zahlungsverkehr waren bei folgenden Banken Konten eingerichtet:

Institut

- Kreissparkasse Rottweil
- Kreissparkasse Rottweil Spendenkonto Flüchtlinge
- Volksbank Rottweil
- Volksbank Rottweil Mittagessen Schulen
- Postbank Stuttgart
- Landesbank Baden-Württemberg
- Deutsche Bank AG, Filiale Rottweil
- Deutsche Apotheker-Ärzte Bank e.G. (Formsoft)

IBAN

- DE65 6425 0040 0000 1000 89
- DE73 6425 0040 0009 1104 83
- DE94 6429 0120 0024 9900 00
- DE03 6429 0120 0024 9900 19
- DE62 6001 0070 0007 2487 05
- DE87 3005 0101 0004 8407 30
- DE64 6947 0039 0050 1080 00
- DE43 3006 0601 0504 1180 84

Die Stadtkasse wird als Einheitskasse geführt. Soweit notwendig sind Zahlstellen und Handvorschüsse eingerichtet. Ab dem Schuljahr 2017/2018 wurden durch Gemeinderatsbeschluss am 19.07.2017 (Vorlage Nr. 129/2017) zum Einzug für Entgelte zum Mittagessen an Schulen und Tageseinrichtungen die Kassengeschäfte an die Firma Formsoft interaktiv e.K. übertragen; im April 2020 hat ein Firmenwechsel auf die Firma Pair Solution GmbH stattgefunden (Vorlage Nr. 006/2020).

Die Stadtkasse wurde im Jahr 2020 von Herrn Alexander Herzberg geleitet. Die Aufsicht über die Stadtkasse übte Fachbereichsleiter Herbert Walter aus.

1.6 Prüfungen

Die Eigenprüfung der Stadtkasse erfolgt durch das städtische Rechnungsprüfungsamt.

Der Schlussbericht über die örtliche Prüfung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2019 wurde dem Gemeinderat in seiner Sitzung am 22.07.2020 vorgelegt (Vorlage Nr. 132/2020).

Die überörtliche Prüfung der Haushalts-, Kassen- und Rechnungsführung der Stadt Rottweil in den Jahren 2013 – 2018 durch die Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg (GPA) erfolgte in der Zeit vom 10.09.2019 bis 20.11.2019. Von einer Schlussbesprechung wurde abgesehen. Die Verwaltung (einschl. Vertretungen des Gemeinderates) wurden am 03.12.2019 über die wesentlichen Ergebnisse der Prüfung mündlich unterrichtet. Der Prüfungsbericht ist am 05.05.2020 bei der Verwaltung eingegangen. Die Bestätigung des Regierungspräsidiums Freiburg liegt seit 26.11.2020 vor. Die allgemeine Finanzprüfung der Jahre 2013 – 2018 ist damit abgeschlossen.

Die überörtliche Prüfung der Bauausgaben der Stadt Rottweil einschließlich der Eigenbetriebe der Jahre 2014 – 2017 fand in der Zeit vom 13.06.2018 bis 18.07.2018 statt. Der Gemeinderat wurde in öffentlicher Sitzung am 20.02.2019 (Vorlage Nr. 017/2019) über den wesentlichen Inhalt informiert. Die Bestätigung des Regierungspräsidiums Freiburg liegt seit dem 18.04.2019 vor. Die Prüfung der Bauausgaben ist damit abgeschlossen.

2. Rechnungsergebnis 2020

2.1 Ertragslage

2.1.1 Allgemeines

Die Ertragslage ergibt sich aus der Ergebnisrechnung; hier werden die Aufwendungen den Erträgen gegenübergestellt. Die Ergebnisrechnung gleicht damit von der Bedeutung her einer kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Allerdings hat der Gesetzgeber sich gezielt gegen die Begriffe „Gewinn“ und „Verlust“ entschieden, da sie den Zielsetzungen der öffentlichen Hand nicht gerecht werden. Im Vordergrund steht die kommunale Aufgabenerfüllung.

Erträge und Aufwendungen verändern das Eigenkapital der Stadt. Sie zeigen dabei im Haushaltsausgleich auf, ob es gelungen ist, den Ressourcenverzehr eines Haushaltsjahres durch Ressourcenzuwächse im gleichen Haushaltsjahr auszugleichen. Ein ausgeglichenes Ergebnis bedeutet im Sinne der intergenerativen Gerechtigkeit, dass alle entstandenen Vermögensverbräuche im Geld- und Sachvermögen durch entsprechende Ressourcenzuwächse wieder ausgeglichen werden. Auf diese Weise wird gewährleistet, dass die durch die Stadt gebildete Vermögensmasse im Zeitablauf in Summe erhalten oder sogar gemehrt wird. Die Idee dabei ist, dass jede Generation die Ressourcen, die sie verbraucht auch wieder erwirtschaften soll. Das Ressourcenaufkommen wird dabei als Ertrag ausgedrückt, der Ressourcenverbrauch als Aufwand. Der Saldo dieser beiden Größen, das so genannte ordentliche Ergebnis, ist daher eine zentrale Kennzahl zur Beurteilung der kommunalen Leistungsfähigkeit. In Jahren, in denen die Erträge die Aufwendungen übersteigen, werden die Überschüsse in eine Rücklage eingestellt, aus denen sie in Jahren, in denen umgekehrt die Aufwendungen die Erträge übersteigen, entnommen werden können.

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie sind tiefgreifend; ungeachtet dessen stellt sich das Gesamtergebnis des Haushaltsjahres 2020 positiv dar. Es ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 2.447.458 €. Davon entfallen 1.879.199 € auf das ordentliche Ergebnis und 568.259 € auf das Sonderergebnis. Gegenüber dem im Nachtragshaushaltsplan geplanten Fehlbetrag in Höhe von -2.139.000 € bedeutet dies eine Verbesserung um insgesamt 4.586.458 €.

Finanzielle Auswirkungen der Corona-Pandemie im Rechnungsjahr 2020

1. Aufwandsseite

1.1 Zeile 12: Personalaufwendungen

Tarifliche Sonderzahlung	148.225 €	148.225 €
--------------------------	-----------	-----------

1.2 Zeile 14: Sach- und Dienstleistungen

Mehraufwand Sitzungsdienst	30.000 €	
Umbau Spital	30.257 €	
Mehraufwand Integrationskurse, Absage von Veranstaltungen	4.788 €	65.045 €

1.3 Zeile 22, außerordentliche Aufwendungen

(Reinigung , Arbeitsschutz, Arbeitsmedizin, Schulen, ...)	91.593 €	91.593 €
---	----------	----------

1.4 Wenigeraufwendungen wegen Nichtstattfinden

(Führungen, Jubiläumsfahrt Hyères, Sportlerehrung, ...)	- 105.000 €	- 105.000 €
---	-------------	-------------

1.5 Absetzungen bei den Erträgen

Weiterleitung Corona-Soforthilfe 1. Tranche andere Kiga-Träger	65.481 €	
Weiterleitung Corona-Soforthilfe 2. Tranche andere Kiga-Träger	65.481 €	
Weiterleitung Corona-Soforthilfe 3. Tranche andere Kiga-Träger	76.801 €	
Weiterleitung Corona-Sofortausstattung an Schulen	81.334 €	
		289.097 €

1.6 AUFWENDUNGEN

488.960 €

2. Ertragsseite

2.1 Mehrerträge (Bundes/Landeshilfen)

Corona-Soforthilfe 1. Tranche	160.291 €	
Corona-Soforthilfe 2. Tranche	176.717 €	
Corona-Soforthilfe, VHS-Verband	27.383 €	
Pandemiekosten	36.381 €	
Corona-Soforthilfe, 3. Tranche	92.560 €	
Gewerbesteuerkompensationszahlung	4.211.747 €	
Corona-Landeszuschuss Blasmusikkreisverband Stadtkapelle	1.400 €	
Corona-Sofortausstattung Schulen Anteil Bund	40.737 €	
Corona-Sofortausstattung Schulen Anteil Land	40.597 €	
Nov./Dez. Soforthilfe Museen, Stadthalle, Tourismus	70.456 €	4.858.269 €

2.2 Ertragsausfälle

Gewerbesteuer	- 3.050.000 €	
Vergnügungssteuer	- 205.000 €	
Einkommensteuer	- 1.670.000 €	
öffentlich-rechtliche Entgelte (Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren, ...)	- 785.000 €	
privat-rechtliche Entgelte (Führungen, Miete, Holz Erlöse, ...)	- 765.000 €	
sonstige ordentliche Erträge	- 210.000 €	- 6.685.000 €

2.3 ERTRÄGE

- 1.826.731 €

3. NETTO-VERSCHLECHTERUNG

3.1 absolut (2.3 - 1.6)

- 2.315.691 €

3.2 ohne Soforthilfen Bund/Land (3.1 - 2.1 + 1.5)

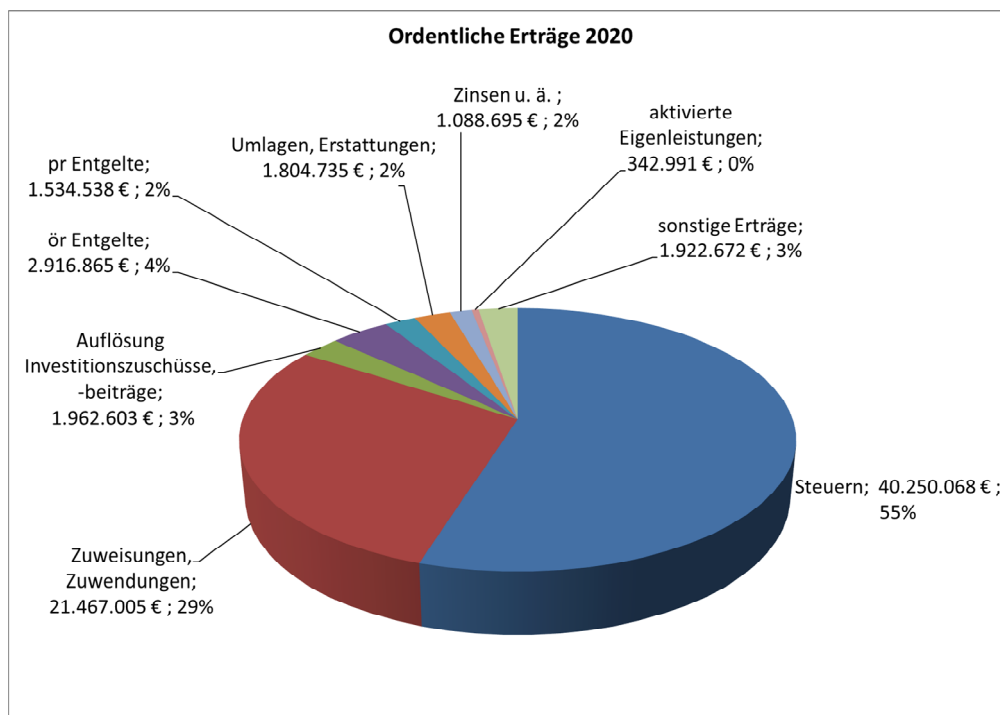
- 6.884.863 €

2.1.2 Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Haushalts-ansatz	Ergebnis	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020	Ermäch-tig. aus	Verfügb. Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Ermächt. nach
		2019	2020	2020		2020	2019		2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1 +	Steuern und ähnliche Abgaben	41.138.447,04	34.682.700	40.250.067,66	5.567.368	0	0,00	5.567.367,66	0,00
2 +	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	20.657.976,87	21.905.740	21.467.005,39	-438.735	-241.210	0,00	-679.945,04	0,00
3 +	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.809.470,74	1.819.869	1.962.603,47	142.735	0	0,00	142.734,80	0,00
5 +	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.541.933,31	3.383.395	2.916.865,33	-466.530	0	0,00	-466.529,67	0,00
6 +	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.147.253,00	1.777.806	1.534.538,02	-243.268	0	0,00	-243.267,91	0,00
7 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.478.062,75	1.862.760	1.804.735,19	-58.025	-50.901	0,00	-108.925,69	0,00
8 +	Zinsen und ähnliche Erträge	1.382.170,26	1.042.080	1.088.695,11	46.615	0	0,00	46.615,11	0,00
9 +	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	232.994,56	335.000	342.990,54	7.991	0	0,00	7.990,54	0,00
10 +	Sonstige ordentliche Erträge	2.140.501,58	2.090.650	1.922.672,07	-167.978	0	0,00	-167.977,76	0,00
11 =	Ordentliche Erträge	75.528.810,11	68.900.000	73.290.172,78	4.390.173	-292.111	0,00	4.098.062,04	0,00
12 -	Personalaufwendungen	-19.078.767,74	-20.391.978	-20.106.649,75	285.328	-20.000	0,00	265.328,36	0,00
13 -	Versorgungsaufwendungen	-7.295,90	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.841.923,69	-13.972.289	-13.272.158,36	700.131	-66.410	443.820,00	1.077.541,30	-508.666,00
15 -	Abschreibungen	-5.865.067,20	-5.833.326	-6.055.191,22	-221.865	0	0,00	-221.865,02	0,00
16 -	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-573,93	-600	-41.676,89	-41.077	10.000	0,00	-31.076,89	0,00
17 -	Transferaufwendungen	-28.247.229,65	-27.121.792	-29.017.992,46	-1.896.200	260.700	0,00	-1.635.500,46	0,00
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.339.470,39	-3.619.014	-2.917.305,28	701.709	-95.461	0,00	606.248,55	0,00
19 =	Ordentliche Aufwendungen	-70.380.328,50	-70.939.000	-71.410.973,96	-471.974	88.830	443.820,00	60.675,84	-508.666,00
20 =	Ordentliches Ergebnis	5.148.481,61	-2.039.000	1.879.198,82	3.918.199	-203.281	443.820,00	4.158.737,88	-508.666,00
21 +	Außerordentliche Erträge	2.489.052,80	0	1.578.191,92	1.578.192	0	0,00	1.578.191,92	0,00
22 -	Außerordentliche Aufwendungen	-530.424,06	-100.000	-1.009.932,50	-909.933	0	0,00	-909.932,50	0,00
23 =	Sonderergebnis	1.958.628,74	-100.000	568.259,42	668.259	0	0,00	668.259,42	0,00
24 =	Gesamtergebnis	7.107.110,35	-2.139.000	2.447.458,24	4.586.458	-203.281	443.820,00	4.826.997,30	-508.666,00
25	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-5.148.481,61	0	-1.879.198,82	-1.879.199	0	0,00	-1.879.198,82	0,00
26	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-1.958.628,74	0	-568.259,42	-568.259	0	0,00	-568.259,42	0,00

Im Folgenden werden die Erträge und Aufwendungen mit den entsprechenden Vergleichswerten der Vorjahre und die Planabweichungen dargestellt.

2.1.3 Einzeldarstellung der Erträge



2.1.3.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnliche Abgaben belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 40.250.068 €; gegenüber der Haushaltsplanung bedeutet dies ein Plus von 5.567.368 €. Die Steuern und ähnlichen Abgaben sind mit 55 % der größte Ertragsblock in der Ergebnisrechnung.

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Steuern und ähnliche Abgaben	37.010.059	38.657.681	41.176.339	41.138.447	40.250.068	34.682.700	5.567.368
<i>davon:</i>							
Grundsteuer A	67.515	71.076	71.554	69.739	69.854	71.000	-1.146
Grundsteuer B	3.797.307	3.944.712	4.011.029	4.104.970	4.176.401	4.130.000	46.401
Gewerbesteuer	16.705.061	16.187.076	17.445.988	16.841.842	12.444.205	11.700.000	744.205
Einkommensteueranteil	12.645.978	13.720.671	14.583.906	14.812.113	14.130.538	13.829.000	301.538
Umsatzsteueranteil	1.676.799	2.083.837	2.567.384	2.909.699	3.154.827	2.860.000	294.827
Vergnügungssteuer	996.569	1.483.755	1.276.280	1.139.835	895.924	920.000	-24.076
Hundesteuer	96.526	110.229	115.369	117.260	119.300	117.000	2.300
steuerähnliche Erträge	23.079	23.454	24.362	24.352	24.352	23.700	652
Familienleistungsausgleich	1.001.225	1.032.872	1.080.468	1.118.637	1.022.920	1.032.000	-9.080
Gewerbesteuerkompensationsmittel					4.211.747	0	4.211.747

Grundsteuer

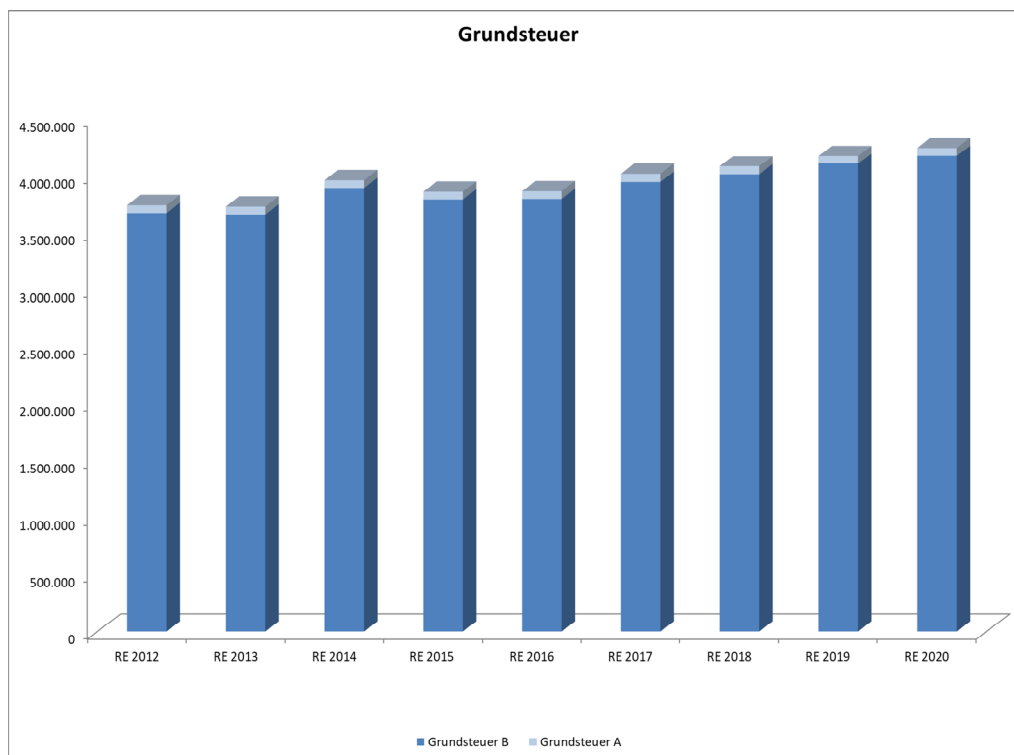
Für den in ihrem Gebiet gelegenen Grundbesitz erheben die Gemeinden eine Grundsteuer: als Grundsteuer A für land- und forstwirtschaftliche Betriebe und als Grundsteuer B für die sonstigen Grundstücke. Besteuerungsgrundlage ist der Einheitswert des Grundstücks. Die Grundsteuer B, obgleich eine Steuer, kann als Finanzierungsäquivalent für die Bereitstellung kommunaler Infrastruktur verstanden werden.

Die Hebesätze der Grundsteuer haben sich wie folgt entwickelt:

Jahr	Grundsteuer A	Grundsteuer B
1964 – 1967	180 v. H.	140 v. H.
1968 – 1969	190 v. H.	180 v. H.
1970	200 v. H.	190 v. H.
1971 – 1972	220 v. H.	210 v. H.
1973 – 1974	240 v. H.	230 v. H.
1975 – 1982	260 v. H.	260 v. H.
1983 – 1988	275 v. H.	275 v. H.
1989 – 1992	290 v. H.	290 v. H.
1993	320 v. H.	320 v. H.
1994 – 1995	320 v. H.	360 v. H.
1996 – 2010	320 v. H.	380 v. H.
2011 – 2016	340 v. H.	400 v. H.
seit 2017	360 v. H.	420 v. H.

Das Grundsteueraufkommen entwickelte sich wie folgt:

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Grundsteuer A	67.515	71.076	71.554	69.739	69.854	71.000	-1.146
Grundsteuer B	3.797.307	3.944.712	4.011.029	4.104.970	4.176.401	4.130.000	46.401



Gewerbesteuer

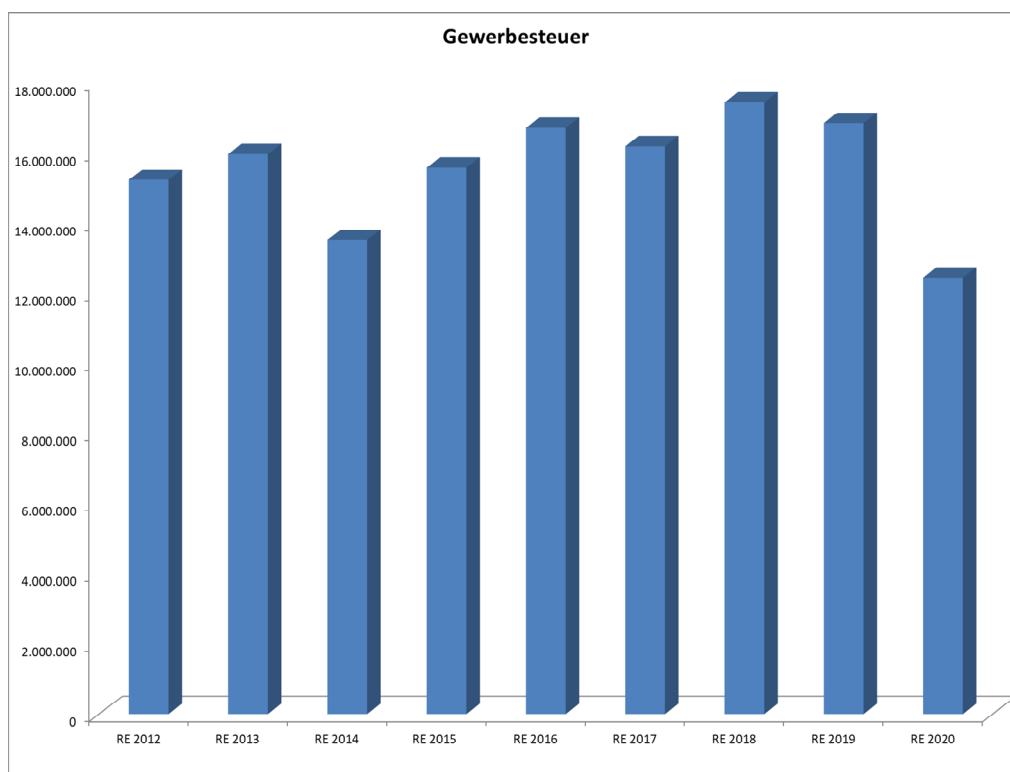
Der Hebesatz der Gewerbesteuer wurde in 2017 auf 370 v.H. erhöht. Besteuerungsgrundlage ist der Gewerbeertrag. Mit einer Steuermesszahl wird der Gewerbesteuermessbetrag errechnet und mit dem Hebesatz vervielfältigt.

Der Hebesatz der Gewerbesteuer hat sich wie folgt entwickelt:

Jahr	Gewerbesteuer
1951 – 1965	280 v. H.
1966 – 1969	295 v. H.
1970	300 v. H.
1971 – 1972	320 v. H.
1973 – 1979	340 v. H.
1980 – 1982	325 v. H.
1983 – 2004	335 v. H.
2005 – 2010	340 v. H.
2011 – 2016	360 v. H.
seit 2017	370 v. H.

Das Gewerbesteueraufkommen hat sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Gewerbesteuer	16.705.061	16.187.076	17.445.988	16.841.842	12.444.205	11.700.000	744.205



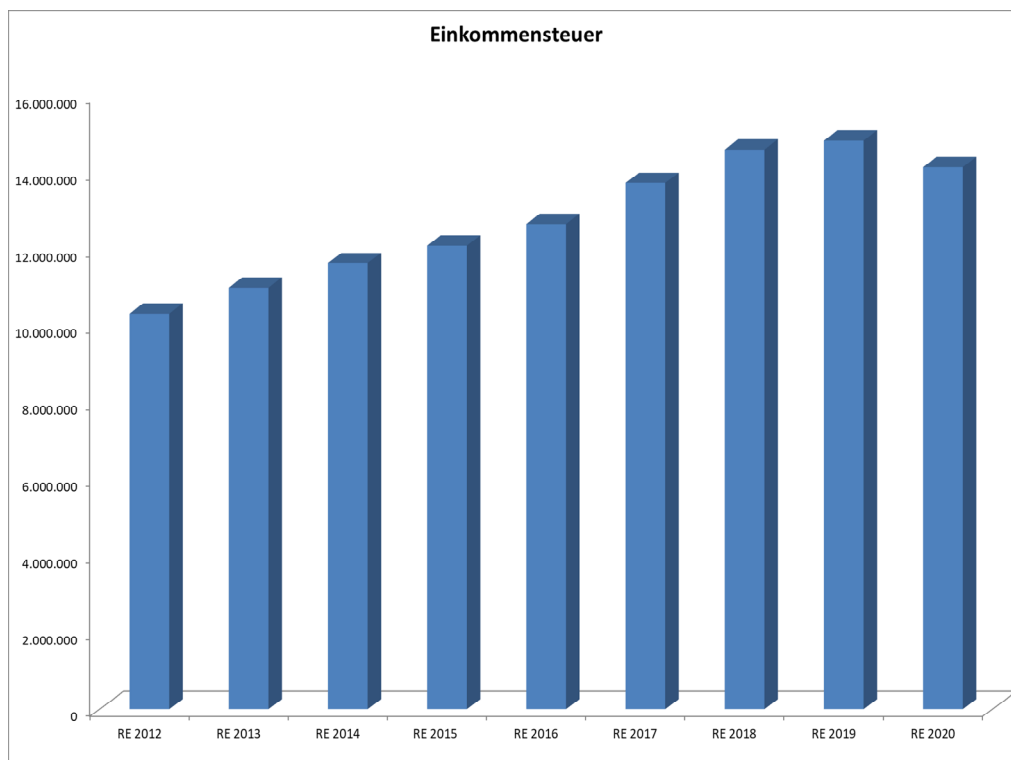
Die Anteile für Vorauszahlungen und Abrechnungen/ Vorauszahlungsanpassungen früherer Jahre stellen sich wie folgt dar:

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020
	€	€	€	€	€
VZ lfd. Jahr	13.021.545	13.519.959	13.656.443	13.923.645	11.475.630
Abrechnung und VZ frühere Jahre	3.683.516	2.667.117	3.789.545	2.918.197	968.575
Gewerbesteuer insgesamt	16.705.061	16.187.076	17.445.988	16.841.842	12.444.205

Anteil an der Einkommensteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (veranlagte Einkommensteuer und Lohnsteuer) ist - neben der Gewerbesteuer - die ergiebigste und wichtigste Steuerquelle der Stadt, wobei es sich bei der „Steuerquelle“ finanzwirtschaftlich nicht um eine eigene städtische Steuer, sondern um eine Steuerbeteiligung an einer so genannten Verbundsteuer handelt. Die Einkommensteuer hat sich in den vergangenen Jahren wie folgt entwickelt:

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Einkommensteuer	12.645.978	13.720.671	14.583.906	14.812.113	14.130.538	13.829.000	301.538



Gewerbesteuer-Kompensationszahlung

Bund und Land haben den coronabedingten Rückgang der Gewerbesteuernetteinnahmen der Kommunen mit 1,88 Mrd. € ausgeglichen. Die Verteilung erfolgte anhand des Aufkommens der Jahre 2017 – 2019, wie es in den kommunalen Finanzausgleich einfließt, in Relation zum Landesaufkommen insgesamt. Die Stadt Rottweil hat hiernach 4.211.747 € erhalten. Diese Mittel werden im kommunalen Finanzausgleich des Jahres 2022 bei der Bemessung der Schlüsselzuweisungen, der Finanzausgleichs- und der Kreisumlage mit einem Anrechnungssatz von 350 Prozent berücksichtigt. Dies führt im Jahr 2022 zu einer Verschlechterung und im Jahr 2024 zu einer Verbesserung im Finanzausgleich; im 4-Jahres-Versatz verbleiben von den 4,2 Mio. € Gewerbesteuerkompensationsmitteln in der Nettobetrachtung 734 T€ (=17,4 %) bei der Stadt Rottweil.

Im Nachtrag wurden – nachdem zum damaligen Zeitpunkt die Höhe noch nicht bekannt war – bei der „Zuweisung nach § 11 FAG Große Kreisstadt“ pauschal 2 Mio. € eingeplant; siehe unten 2.1.3.2.

2.1.3.2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Die Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 21.467.005 €; gegenüber der Haushaltsplanung bedeutet dies ein Minus von 438.735 €. Die Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen sind mit 29 % der zweitgrößte Ertragsblock in der Ergebnisrechnung.

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Zuweisungen, Zuwendungen, Umlagen	17.436.728	17.473.463	17.711.826	20.657.977	21.467.005	21.905.740	-438.735

davon:

Schlüsselzuweisung mang. Steuerkraft	9.139.305	8.430.325	8.332.199	9.646.211	9.319.625	8.674.000	645.625
Investitionspauschale	2.130.546	2.164.021	2.156.626	2.441.026	2.446.229	2.228.000	218.229
Zuweisung Große Kreisstadt	212.525	215.738	252.762	288.131	753.824	2.624.000	-1.870.176
Zuweisungen Bund	2.920	6.730	88.620	284.658	195.803	130.000	65.803
Landeszuweisung Kiga 0-3	1.385.864	1.453.080	1.862.336	1.942.924	2.313.102	2.312.000	1.102
Landeszuweisung Kiga 3-6	1.240.852	1.264.153	1.278.884	1.464.083	1.945.216	1.936.000	9.216
Landeszuweisung Schulen	2.738.861	2.872.126	2.892.097	3.484.231	3.149.179	3.127.178	22.001
Landeszuweisung Musikschule	117.609	134.505	118.520	126.698	149.080	160.000	-10.920
Landeszuweisung Volkshochschule	41.081	33.846	33.724	32.892	106.756	73.000	33.756
Sonstige Landeszuweisungen	187.129	521.196	395.299	671.173	779.756	407.150	372.606
Zuweisungen Gemeinden, Gde-verbände	130.526	132.277	132.438	143.603	142.694	133.242	9.452
Sonstige Zuweisungen	109.509	245.466	168.322	132.348	165.743	101.170	64.573

Die Mindererträge bei der Zuweisung Große Kreisstadt betrifft die Gewerbesteuer-Kompensationszahlung (siehe 2.1.3.1).

Die Mehrerträge bei den Zuweisungen Bund betreffen mit 32 T€ die Beleuchtungssanierung Doppelsporthalle, mit 41 T€ das Sofortausstattungsprogramm Schule für digitale Endgeräte, mit 94 T€ die Integrations- und DeuFöV-Kurse der VHS, und 25 T€ Personalkostenzuschüsse der Bundesagentur für Arbeit. Diesen Mehrerträgen stehen beim Digitalpakt Schulen Mindererträge mit 125 T€ gegenüber.

Die Mehrerträge bei den sonstigen Landeszuweisungen betreffen mit 150 T€ den Forsthaushalt (nachhaltige Waldwirtschaft und Mehrbelastungsausgleich) und mit 246 T€ die ersten Teilzahlungen für den Zuschuss aus dem Landessanierungsprogramm Innenstadt für das Alte Kaufhaus.

Die Mehrerträge bei den sonstigen Zuweisungen betreffen die Grünanlage Nägelesgraben 13 T€ (Förderung „natur nah dran“ des NABU), die Kooperationsprojekte der Musikschule mit Kindergärten 11 T€, die Hector Kinderakademie +9 T€, die Spenden für Medienausstattung an den Schulen 12 T€ und den Gemeinschaftsraum Zepfenhan 10 T€.

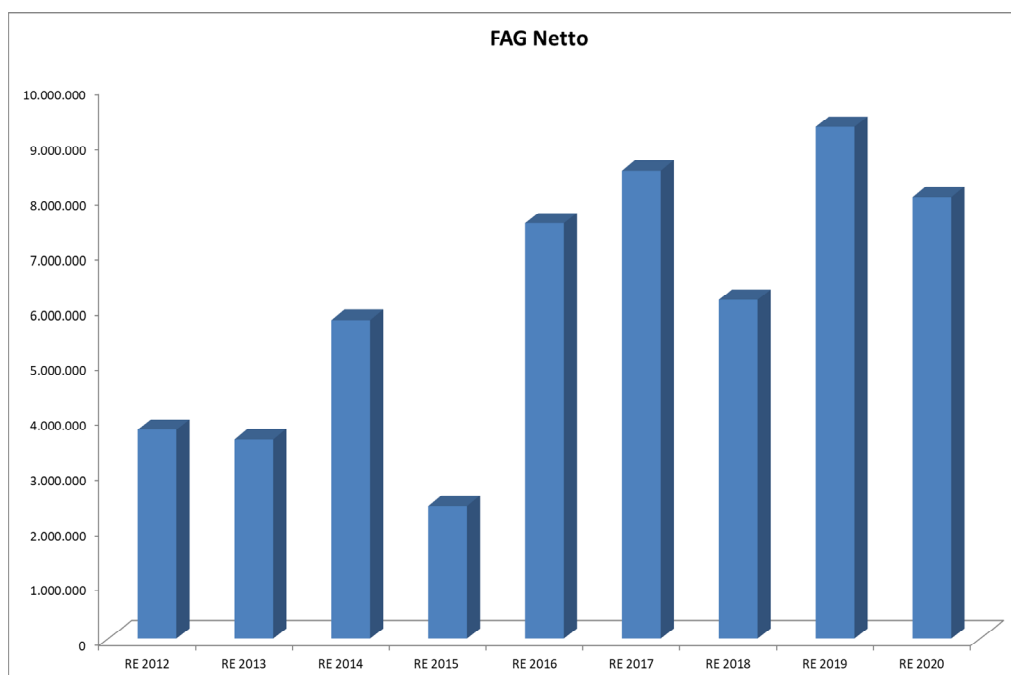
Schlüsselzuweisungen

Schlüsselzuweisungen sind Mittel, die den Kommunen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs zur Nivellierung von Steuerkraftunterschieden und zur Abdeckung allgemeiner Bedarfssituationen zur Verfügung gestellt werden. Einen Teil dieser Mittel erhalten alle Kommunen in Form der von Einwohnerzahl und Steuerkraftsumme abhängigen „Kommunalen Investitionspauschale“. Der weitaus größere Teil wird als Zuweisung nach mangelnder Steuerkraft gezahlt, jedoch nur an jene Städte und Gemeinden, deren eigene Steuerkraft geringer ist als der Finanzbedarf, was in Rottweil der Fall ist.

Mit den Zuweisungen im kommunalen Finanzausgleich verfolgt das Land zwei gleichermaßen bedeutsame Zielsetzungen: Der Gesamtheit der Kommunen sollen zusätzliche Finanzierungsmittel verschafft und gleichzeitig übermäßige Finanzkraftunterschiede zwischen den einzelnen Gemeinden ausgeglichen werden. Der Kommunale Finanzausgleich hat also eine „vertikale“ (Finanzbeziehungen Land und Gemeinden) als auch eine „horizontale“ (Gemeinden untereinander) Funktion. Ein solcher Ausgleich unter den Gemeinden ist notwendig, weil sich die Steuererträge der einzelnen Gemeinden stark unterscheiden können. Finanzschwache Gemeinden erhalten deshalb verhältnismäßig höhere Zuweisungen als mit Steuererträgen besser ausgestattete Kommunen. Die Ausgleichswirkung wird durch die Finanzausgleichsumlage verstärkt.

Die Entwicklung des Nettoergebnisses des Finanzausgleichs stellt sich wie folgt dar:

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Gemeindeanteil Einkommensteuer	12.645.978	13.720.671	14.583.906	14.812.113	14.130.538	13.829.000	301.538
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	1.676.799	2.083.837	2.567.384	2.909.699	3.154.827	2.860.000	294.827
Familienleistungsausgleich	1.001.225	1.032.872	1.080.468	1.118.637	1.022.920	1.032.000	-9.080
Schlüsselzuweisung mang. Steuerkraft	9.139.305	8.430.325	8.332.199	9.646.211	9.319.625	8.674.000	645.625
Investitionszuschüsse	2.130.546	2.164.021	2.156.626	2.441.026	2.446.229	2.228.000	218.229
Zwischensumme FAG Einzahlungen	26.593.853	27.431.726	28.720.583	30.927.686	30.074.139	28.623.000	1.451.139
Gewerbesteuerumlage	-3.285.911	-2.917.548	-3.287.262	-2.563.415	-1.482.028	-1.107.000	-375.028
FAG-Umlage	-6.721.824	-7.083.212	-8.426.223	-8.247.190	-8.949.310	-8.973.000	23.690
Kreisumlage	-9.051.265	-8.940.281	-10.857.578	-10.832.555	-11.630.161	-11.630.000	-161
Zwischensumme FAG Auszahlungen	-19.059.001	-18.941.041	-22.571.062	-21.643.161	-22.061.499	-21.710.000	-351.499
FAG netto	7.534.853	8.490.685	6.149.521	9.284.526	8.012.640	6.913.000	1.099.640



2.1.3.3 Öffentlich-rechtliche Entgelte

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 2.916.865 €; gegenüber der Haushaltsplanung bedeutet dies ein Minus von 466.530 €.

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.646.166	2.941.874	3.516.503	3.541.933	2.916.865	3.383.395	-466.530

davon:

Verwaltungsgebühren	603.449	650.644	724.718	682.245	689.744	699.925	-10.181
Benutzungsgebühren, Betreuungsentgelte	1.905.630	2.093.451	2.588.708	2.662.492	2.195.327	2.497.700	-302.373
Veranstaltungserlöse	137.087	197.778	203.076	197.197	31.794	185.770	-153.976

Die Veränderungen bei den Benutzungsgebühren/ Betreuungsentgelten setzen sich zusammen aus Mindererlösen bei den Schulen (-157 T€), bei den Kinderbetreuungseinrichtungen (- 81 T€), bei der Stadthalle/Festplatz (-44 T€), bei der Musikschule (-32 T€), Wohnmobilstellplätze (-19 T€), Märkte (-6 T€), Veranstaltungsräume in den Ortschaften (-6 T€) und Mehrerträgen bei der Volkshochschule (+42 T€).

Die niedrigeren Veranstaltungserlöse betreffen v. a. die Startermesse (-91 T€), die Saukirbe (-45 T€) und den KiJu-Sommer (-9 T€).

2.1.3.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 1.534.538 €; gegenüber der Haushaltsplanung bedeutet dies ein Minus von 243.268 €.

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.754.882	2.501.748	2.774.768	2.147.253	1.534.538	1.777.806	-243.268

davon:

Mieten, Pachten (einschl. NK, Erbbauzins)	888.166	846.196	817.307	679.913	648.783	633.001	15.782
Erträge aus Verkauf	1.689.682	1.433.149	1.791.595	1.290.648	765.643	999.055	-233.412
Sponsoring	90.450	96.640	87.688	84.232	42.250	72.450	-30.200
Kostenersätze	86.583	125.763	78.177	92.460	77.861	73.300	4.561

Die Mindererträge bei den Verkaufserlösen betreffen den Holzverkauf im Forsthaushalt (-48 T€) und die Abteilung Wirtschaftsförderung, Tourismus und Stadtmarketing bei den Führungen und den Verkaufsartikeln (-178 T€).

2.1.3.5 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf insgesamt 1.804.735 €; gegenüber der Haushaltsplanung bedeutet dies ein Minus von 58.025 €.

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.320.508	1.522.777	1.802.791	2.478.063	1.804.735	1.862.760	-58.025

davon

Bund	16.495	31.538	32.394	44.015	29.676	30.750	-1.074
Land	54.966	37.950	17.010	285.275	178.171	56.050	122.121
Gemeinden und Gemeindeverbände	912.209	1.120.582	1.384.122	1.816.627	1.321.213	1.429.670	-108.457
verbundenen Unternehmen	104.559	83.225	98.146	79.754	96.901	95.460	1.441
privaten Unternehmen	55.885	37.771	101.800	104.307	41.689	158.700	-117.011
übrige Bereiche	176.393	211.709	169.318	148.085	137.087	92.130	44.957

Die höheren Erstattungen vom Land betreffen mit 102 T€ das Bebauungsplanverfahren JVA.

Die geringeren Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden betreffen die Abrechnungen INKOM (Grund- und Gewerbesteuer: -61 T€) und den Ringzug (-40 T€).

Die geringeren Erstattungen von privaten Unternehmen resultieren v.a. aus Bauleitplanverfahren (-109 T€ z. B. Hängebrücke, Berner Feld und Mittelstadt-Nord Heerstraße) und Kostenerstattung im Feuerwehrwesen (-16 T€).

2.1.3.6 Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinsen und ähnliche Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 1.088.695 €. Gegenüber der Haushaltsplanung bedeutet dies ein Plus von 46.615 €.

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Zinsen und ähnliche Erträge	494.093	405.968	961.494	1.382.170	1.088.695	1.042.080	46.615

Zinserträge	64.936	128.207	48.662	53.081	77.967	31.300	46.667
Gewinnausschüttungen, z.B. EigB ENRW	309.059	164.248	808.468	1.220.752	900.184	900.280	-96
Sonstige Finanzerträge	120.099	113.513	104.364	108.337	110.544	110.500	44

Die sonstigen Finanzerträge betreffen die Bürgerschaftsgebühren von der ENRW.

2.1.3.7 Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Aktiviert Eigenleistungen stellen Leistungen des Verwaltungsbereichs für die Herstellung von selbst genutzten Vermögensgegenständen dar. Die aktivierten Eigenleistungen erhöhen damit die Baukosten der jeweiligen Baumaßnahmen (= Herstellungskosten). Gleichzeitig stellen sie aus Sicht des Ergebnishaushalts eine Leistung der Verwaltung und damit einen Ertrag dar. Typische Beispiele sind Planungs- oder Bauherrenleistungen sowie konkrete Eigenleistungen bei Baumaßnahmen beispielsweise durch den Betriebshof.

	RE 2016 €	RE 2017 €	RE 2018 €	RE 2019 €	RE 2020 €	HH 2020 €	Differenz RE-Plan €
Aktiv. Eigenleist., Bestandsveränderungen	110.762	250.248	312.155	232.995	342.991	335.000	7.991

2.1.3.8 Sonstige ordentliche Erträge

Die sonstigen ordentlichen Erträge belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 1.922.672 €; gegenüber der Haushaltsplanung bedeutet dies ein Minus von 167.978 €.

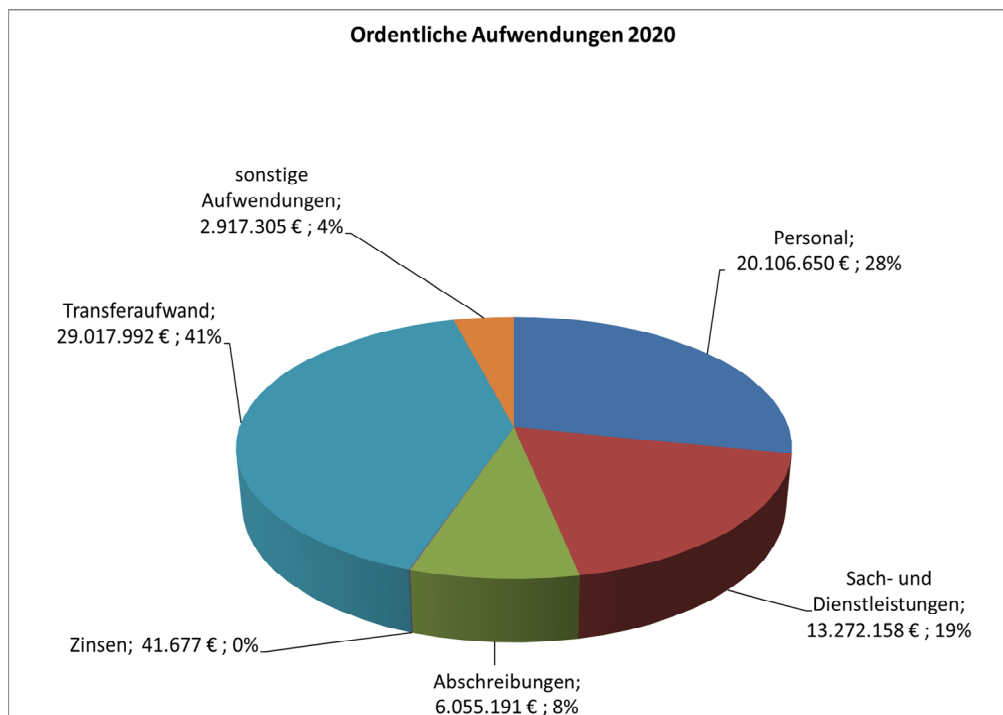
	RE 2016 €	RE 2017 €	RE 2018 €	RE 2019 €	RE 2020 €	HH 2020 €	Differenz RE-Plan €
Sonstige ordentliche Erträge	2.082.109	2.254.636	1.943.898	2.140.502	1.922.672	2.090.650	-167.978

davon:

Konzessionsabgabe ENRW	1.379.427	1.438.969	1.456.915	1.257.007	1.264.955	1.300.000	-35.045
Bußgelder	426.892	527.711	473.087	436.955	487.515	520.000	-32.485
Säumniszuschläge, Nachzahlungszinsen, ...	256.538	265.360	4.114	432.567	126.803	265.000	-138.197
Sonstige ordentliche Erträge	19.252	22.596	9.782	13.973	43.399	5.650	37.749

Aufgrund geringerer Gewerbesteuerabrechnungen früherer Jahre (siehe auch 2.1.3.1.) sind geringere Nachzahlungszinsen angefallen (-117 T€).

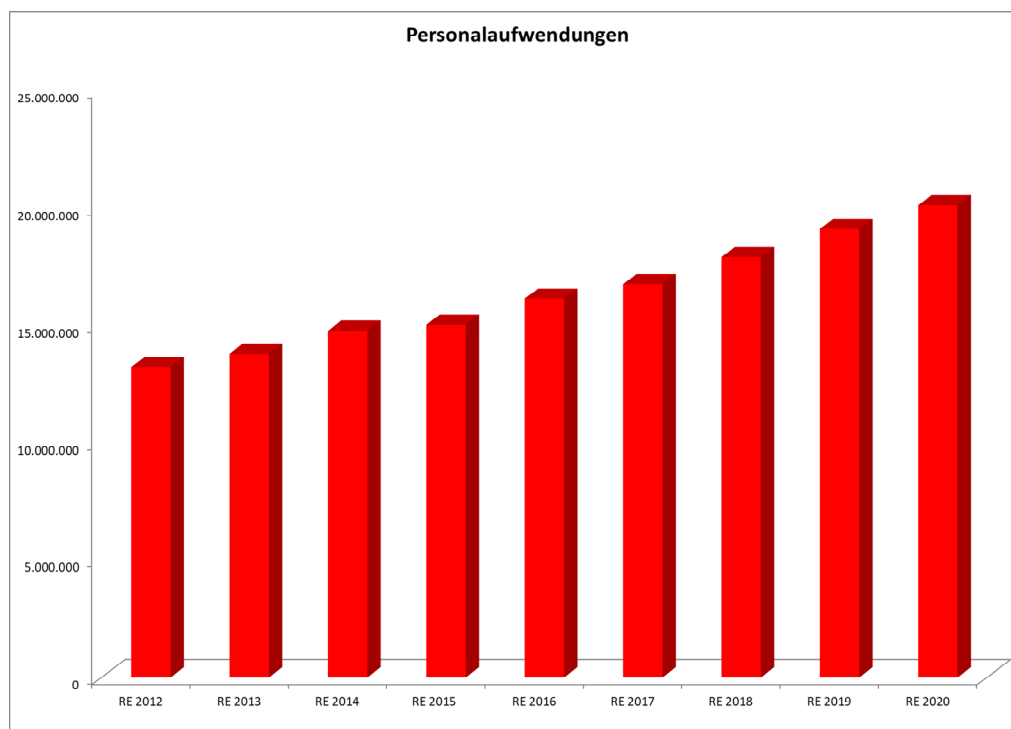
2.1.4 Einzeldarstellungen der Aufwendungen



2.1.4.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 20.106.650 €; gegenüber der Haushaltsplanung bedeutet dies ein Minus von 285.328 €. Sie sind mit 28 % – nach den Transferaufwendungen – der zweitgrößte Aufwandsblock.

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Personal- u. Versorgungsaufwendungen	16.138.482	16.750.748	17.887.792	19.086.064	20.106.650	20.391.978	-285.328



Die geringeren Personalaufwendungen betreffen mit 68 T€ den Betreuungsbereich (Kiga Neukirch, Ferienbetreuung), mit 119 T€ die Musikschule und mit 77 T€ den Forsthaushalt.

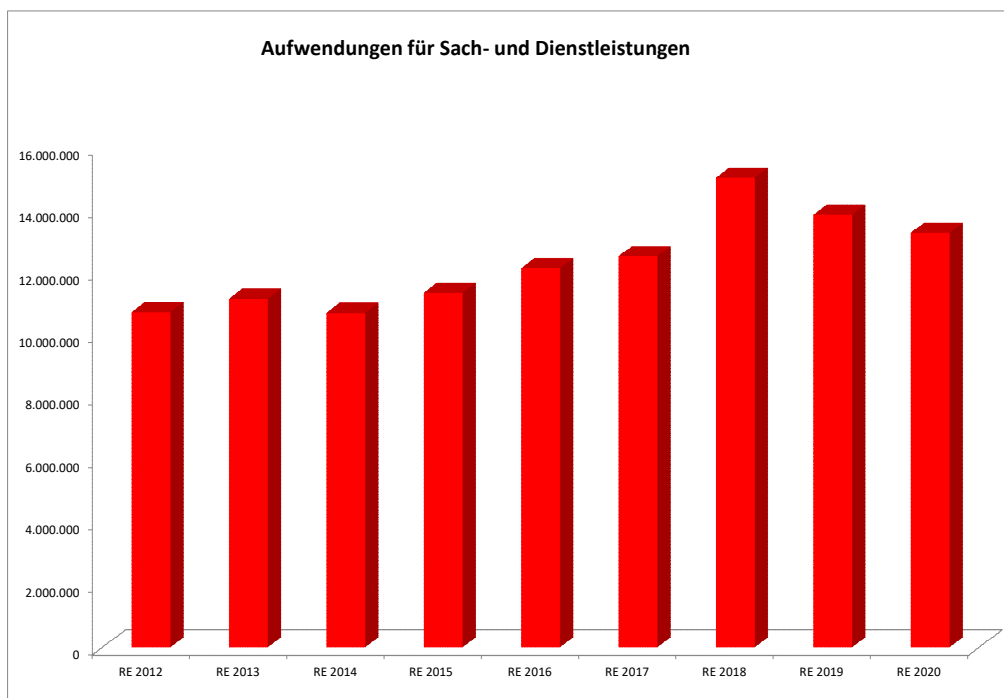
2.1.4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 13.272.158 €; gegenüber der Haushaltsplanung bedeutet dies ein Minus von 700.131 €. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind mit 19 % – nach den Transfer- und den Personalaufwendungen – der drittgrößte Aufwandsblock der Ergebnisrechnung.

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Sach- und Dienstleistungen	12.139.601	12.522.155	15.041.858	13.841.924	13.272.158	13.972.289	-700.131

davon:

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Unterhaltung Grundstücke, baul. Anlagen	1.790.019	1.975.296	2.001.100	2.135.415	2.554.305	2.180.810	373.495
Unterhaltung sonstiges unbewegl. Vermögen	1.283.243	1.039.457	2.469.512	1.334.885	1.504.171	1.385.800	118.371
Unterhaltung bewegliches Vermögen	364.864	349.827	490.380	626.691	564.809	735.535	-170.726
Miete, Pacht, Leasing	171.864	208.715	213.380	207.377	244.187	240.204	3.983
Bewirtschaftung Grundstücke, baul. Anlagen	3.830.748	3.702.189	4.457.516	4.007.543	4.069.185	4.004.820	64.365
Haltung von Fahrzeugen	284.702	296.367	356.790	396.539	279.852	292.068	-12.217
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	166.458	196.046	273.131	465.532	196.127	238.725	-42.598
Besondere Vw- und Betriebsaufwendungen	4.247.704	4.754.259	4.780.048	4.667.943	3.859.523	4.894.328	-1.034.805



Die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen betreffen v. a. die Gebäudeunterhaltungen. Die Einzelauflistung ist in der Anlage 5 Arbeitsliste Gebäudewirtschaft dargestellt. Der Mittelabfluss ist aufgrund von drei größeren Sanierungsmaßnahmen höher als in vergangenen Jahren (504 T€ Altes Kaufhaus; 214 T€ Johanniterschule; 192 T€ Doppelsporthalle).

Die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens setzt sich zusammen aus der Unterhaltung von Straßen/ Wege/ Plätze/ Brücken/ Straßenbeleuchtung (974 T€; = -132 T€) sowie von Grünanlagen und Begleitgrün (530 T€; = +251 T€). Die Minderaufwendung bei Unterhaltung von Plätzen resultiert aus der Verschiebung des Kunststoffspielfeld beim AMG nach 2021 (-90 T€). Die Mehraufwendungen im Bereich der Grünunterhaltung ergeben sich einerseits aus neuen zu pflegenden Flächen wie der Spitalhöhe und andererseits wurde der milde Winter genutzt, um die notwendige Gehölz- und Grünpflege zu realisieren (+280 T€).

Die Minderausgaben beim beweglichen Vermögen betreffen den Ansatz der Digitalisierung für die Schulen.

Die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen betreffen Strom, Gas, Heizöl, Wasser/ Abwasser, Müll, Material Eigenreinigung und die Aufwendungen für Fremdreinigung. Die höheren Aufwendungen resultieren aus höheren coronabedingten Aufwendungen für Reinigung (+34 T€) und für die kurzfristige Ertüchtigung des Alten Spitals (+30 T€).

Die besonderen Aufwendungen für Beschäftigte beinhalten die Aus- und Fortbildungen (130 T€) sowie die Dienst- und Schutzkleidung (66 T€).

Die besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen betreffen u. a. Strom Straßenbeleuchtung (251 T€; =-75 T€), Veranstaltungen/Werbung/Repräsentation/Partnerschaft/Ehrungen/Öffentlichkeitsarbeit [817 T€; = -359 T€ (TH 01 Empfänge – 10 T€, TH 05 Göllsdorf Saukirbe -40 T€; TH 11 Geschäftsstelle GR -6 T€; TH 24 Hector-Kinder-Akademie -11 T€, TH 31 Kultur/Sport -22 T€; TH 32 KiJu -31 T€; TH 34 Museen -8 T€, TH 36 Volkshochschule -33 T€; TH 37 Musikschule -19 T€; TH 46 Wirtschaftsförderung/Tourismus/Stadmarketing -167 T€)], Verbrauchsmaterial und EDV (732 T€), Lehr- und Unterrichtsmaterial/ Lernmittel/schulische Aufwendungen (594 T€; = -169 T€) sowie Aufwendungen für bezogene Waren [443 T€; = -173 T€ (TH 45 Betriebshof -59 T€; TH 46 Wirtschaftsförderung/Tourismus/Stadmarketing -118 T€)] und bezogene Dienstleistungen [757 T€; = -289 T€ (TH 24 Schulen -140 T€; TH 41 Stadtplanung +10 T€; TH 46 Wirtschaftsförderung/Tourismus/Stadmarketing -94 T€; TH 53 Forst -57 T€)].

2.1.4.3 Planmäßige Abschreibungen

Den Abschreibungen stehen Erträge aus der Auflösung von Investitionszuschüssen gegenüber. Hierbei handelt es sich um Zuschüsse von Dritten (vor allem Bund oder Land) zur Anschaffung bzw. Herstellung von Vermögensgegenständen.

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Abschreibungen	5.319.043	4.982.587	5.917.775	5.865.067	6.055.191	5.833.326	221.865
Ertragsauflösungen	1.738.190	1.735.466	1.705.986	1.813.213	1.966.345	1.823.611	142.734
Netto	3.580.853	3.247.121	4.211.790	4.051.855	4.088.846	4.009.715	79.131

Die höheren Ertragsauflösungen resultieren aus der Passivierung der Erschließungsbeiträge Spitalhöhe.

2.1.4.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 41.677 €.

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	600	600	529	574	41.677	600	41.077

Die höheren Zinsaufwendungen resultieren aus Verwahrentgelten.

2.1.4.5 Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 29.017.992 €; gegenüber der Haushaltsplanung bedeutet dies ein Plus von 1.896.200 €. Die Transferaufwendungen sind mit 41 % der größte Aufwandsblock in der Ergebnisrechnung.

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Transferaufwendungen	26.274.217	24.775.107	28.358.819	28.247.230	29.017.992	27.121.792	1.896.200

davon:

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Zuweisung an Gemeinden, Gdeverbände	307	44.997	38.882	38.673	54.782	38.546	16.236
Zweckverbände - Zuweisungen, Umlagen	135.354	97.895	131.081	109.791	106.787	177.000	-70.213
Förderung Kiga anderer Träger	4.630.010	4.928.868	5.123.376	5.875.682	6.073.317	6.000.600	72.717
Zuweisungen an übrige Bereiche	634.098	575.657	573.759	596.436	665.719	725.046	-59.327
Zuweisungen an Sonstige	35.289	38.154	48.899	127.343	155.634	122.520	33.114
Gewerbesteuerumlage	3.285.911	2.917.548	3.287.262	2.563.415	1.482.028	1.107.000	375.028
Finanzausgleichsumlage	6.721.824	7.083.212	8.426.223	8.247.190	8.949.310	8.973.000	-23.690
Kreisumlage	9.051.265	8.940.281	10.857.578	10.832.555	11.630.161	11.630.000	161
Zuführung Rückstellungen	1.780.159	224.824	1.651.920	80.968	1.552.174		1.552.174
Entnahme Rückstellungen	0	-76.329	-1.780.159	-224.824	-1.651.920	-1.651.920	0

Die Minderaufwendungen bei den Zweckverbänden betreffen die Umlagen für das INKOM.

Die Zuweisungen an die übrigen Bereiche betreffen u. a. die Kirchen (Anteil Turmsanierung Neukirch) und die Vereinszuschüsse.

Für den Finanzausgleich 2022 wurden insgesamt 1.552.174 € Rückstellungen gebildet; davon entfallen 397 T€ auf die FAG-Umlage, 731 T€ auf die Schlüsselzuweisungen und 424 T€ auf die Kreisumlage. Für den Finanzausgleich 2020 wurden insgesamt 1.651.920 € aus den Rückstellungen 2018 entnommen; davon entfallen 368 T€ auf die FAG-Umlage, 894 T€ auf die Schlüsselzuweisungen und 389 T€ auf die Kreisumlage.

2.1.4.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2020 auf 2.917.305 €, gegenüber der Haushaltsplanung bedeutet dies ein Minus von 701.709 €.

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.257.501	2.430.284	2.456.384	3.339.470	2.917.305	3.619.014	-701.709

davon:

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Ehrenamtliche Tätigkeit	322.181	348.522	311.445	330.500	320.759	345.935	-25.176
Geschäftsaufwendungen	1.008.702	1.031.816	1.025.285	1.537.879	1.430.108	1.818.030	-387.922
Steuern, Versicherungen, Sonderabgaben	362.382	367.512	439.211	415.109	439.752	446.562	-6.810
Erstattungen an Gemeinden	260.093	238.781	219.651	256.323	308.291	297.772	10.519
sonstige ordentliche Aufwendungen	304.142	443.653	460.792	799.660	418.395	460.715	-42.320
Deckungsreserve	0	0	0	0	0	250.000	-250.000

Die Geschäftsaufwendungen beinhalten u. a. die Rechts- und Beratungskosten, die Schülerbeförderung, die Mitgliedsbeiträge, den Bürobedarf (246 T€ = -23 T€), öffentliche Bekanntmachungen (98 T€ = -43 T€) und die Sachverständigenkosten/ Gutachter/ Architekten (898 T€ = -301 T€).

Bei den Erstattungen an Gemeinden werden u. a. der Forstverwaltungskostenbeitrag (232 T€) sowie der interkommunale Kostenausgleich bei der Kinderbetreuung (64 T€) nachgewiesen. Beim interkommunalen Kostenausgleich bei der Kinderbetreuung stehen den Aufwendungen Erstattungen von den Gemeinden an die Stadt Rottweil in Höhe von 60 T€ gegenüber.

Die Abweichung bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen betrifft die Rechts- und Beratungskosten (-30 T€) u.a. aufgrund der Verschiebung der erweiterten Umsatzsteuerpflicht der Kommunen.

2.1.5 Was kosten unsere Einrichtungen (Nettoressourcenbedarf)?

	RE 2012	RE 2013	RE 2014	RE 2015	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Stadtmarketing und Wirtschaftsförderung	456.513	601.096	684.583	841.720	1.076.185	1.157.832	924.582	902.524	1.262.245	1.382.379	-120.134
Feuerwehr	498.707	541.484	608.283	533.554	539.362	619.648	838.614	1.194.052	810.923	851.309	-40.386
Schulen und Kindergärten	5.452.689	5.905.703	8.187.537	7.417.327	8.540.800	8.566.886	9.141.857	9.679.299	9.729.086	10.110.886	-381.800
davon Schulen	3.582.304	3.964.763	4.589.411	4.438.076	4.596.981	4.428.553	4.860.842	4.570.794	5.074.618	5.437.657	-363.039
davon Kindergärten	1.870.385	1.940.960	3.598.126	2.979.251	3.943.819	4.138.333	4.281.015	5.108.505	4.654.468	4.673.229	-18.761
Kultur und Sport	1.709.323	1.906.477	1.882.364	2.034.801	2.106.964	2.179.698	2.081.678	2.227.062	2.184.443	2.249.791	-65.348
Kinder- und Jugendreferat	414.406	412.625	429.516	444.553	461.198	539.069	614.367	667.532	592.089	684.195	-92.106
Stadtbücherei	387.633	391.821	398.049	416.493	440.085	450.377	494.869	499.314	489.316	523.498	-34.182
Musikschule	595.683	627.903	662.090	655.445	696.411	668.776	714.187	713.646	655.794	822.879	-167.085
Volkshochschule	191.023	224.859	178.282	242.549	212.039	287.127	144.910	370.648	301.804	465.561	-163.757
Straßen/Infrastruktur	3.213.807	3.248.678	3.436.680	3.319.990	3.772.957	3.649.626	4.521.588	3.444.819	3.509.586	3.554.579	-44.993
Erholung, Natur, Wasser	1.186.676	1.245.710	1.599.908	1.590.967	1.655.401	1.447.526	1.525.933	1.639.972	1.913.735	1.660.061	253.674
Bestattungswesen	335.779	495.830	392.985	387.391	329.220	400.709	405.427	426.029	406.767	473.602	-66.835
Straßenreinigung, Winterdienst	1.009.710	1.026.587	733.449	917.678	955.733	1.027.395	990.726	980.682	976.017	992.189	-16.172

Die Kostendeckungsgrade der kostenrechnenden Einrichtungen stellen sich wie folgt dar:

	RE 2012	RE 2013	RE 2014	RE 2015	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020
Kindergarten Feckenhausen	49,73%	56,28%	30,82%	24,23%	33,23%	31,73%	46,13%	28,30%	40,66%
Kindergarten Neukirch	46,86%	36,95%	44,99%	47,15%	39,92%	33,85%	28,67%	29,40%	37,54%
Kindergarten Zepfenhan								6,13%	7,80%
Kindergarten Hegneberg	39,77%	37,85%	39,24%	35,46%	36,33%	51,00%	40,18%	40,68%	39,22%
Krippe Gölldorf	-	7,76%	8,37%	45,96%	37,12%	44,05%	31,81%	32,73%	61,72%
Krippe Sonnenhaus	-	3,62%	19,79%	37,15%	52,28%	66,29%	66,48%	79,29%	75,02%
Stadtbücherei	8,56%	7,65%	7,31%	6,38%	6,56%	6,55%	5,61%	5,65%	4,33%
Musikschule	53,19%	50,27%	48,39%	49,12%	48,16%	49,33%	47,56%	50,22%	51,75%
Volkshochschule	58,23%	47,14%	59,92%	51,64%	66,92%	68,30%	86,96%	72,46%	76,35%
Bestattungswesen	50,47%	35,39%	42,76%	45,11%	53,14%	44,29%	48,74%	46,09%	50,26%
Betriebshof	65,68%	67,16%	78,21%	73,14%	75,45%	72,81%	69,09%	67,64%	70,66%

2.1.6 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen fallen außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit an; es handelt sich dabei insbesondere um Buchgewinne bzw. Buchverluste aus dem Verkauf von Grundstücken des Baugebietes Spitalhöhe Mitte und West.

Die außerordentlichen Erträge belaufen sich auf 1.578.192 €. Sie setzen sich u. a. zusammen aus:

Buchgewinne Grundstücke, Gebäude	1.417.373 €
Buchgewinne bewegliche Vermögensgegenstände	7.302 €
Sonstige Erträge	274 €
außerordentliche Auflösung Sonderposten	153.243 €

Die außerordentliche Auflösung von Sonderposten ergibt sich aus der Bereinigung der erhaltenen Zuschüsse für das Sanierungsgebiet Stadtmitte ab dem Jahr 2017. Hintergrund sind Verschiebungen zwischen Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt.

Die außerordentlichen Aufwendungen belaufen sich auf 1.009.933 €. Sie setzen sich u. a. zusammen aus:

Außerplanmäßige Abschreibungen	822.690 €
Buchverluste Grundstücke, Gebäude	101.407 €
sonstige Aufwendungen (Zahlungsdifferenzen)	13 €
Außerordentliche Aufwendungen Corona-Pandemie	85.823 €

Die außerplanmäßige Abschreibung ergab sich überwiegend aus der Bereinigung Omsdorfer Hang (217.000 €), Korrektur der Ausgleichsmaßnahmen (25.000 €), Voruntersuchungen DHG (179.000 €), Sanierung Innenstadt (335.090 €). Die Buchverluste bei Grundstücken und Gebäuden stammen überwiegend aus der Bereinigung Omsdorfer Hang.

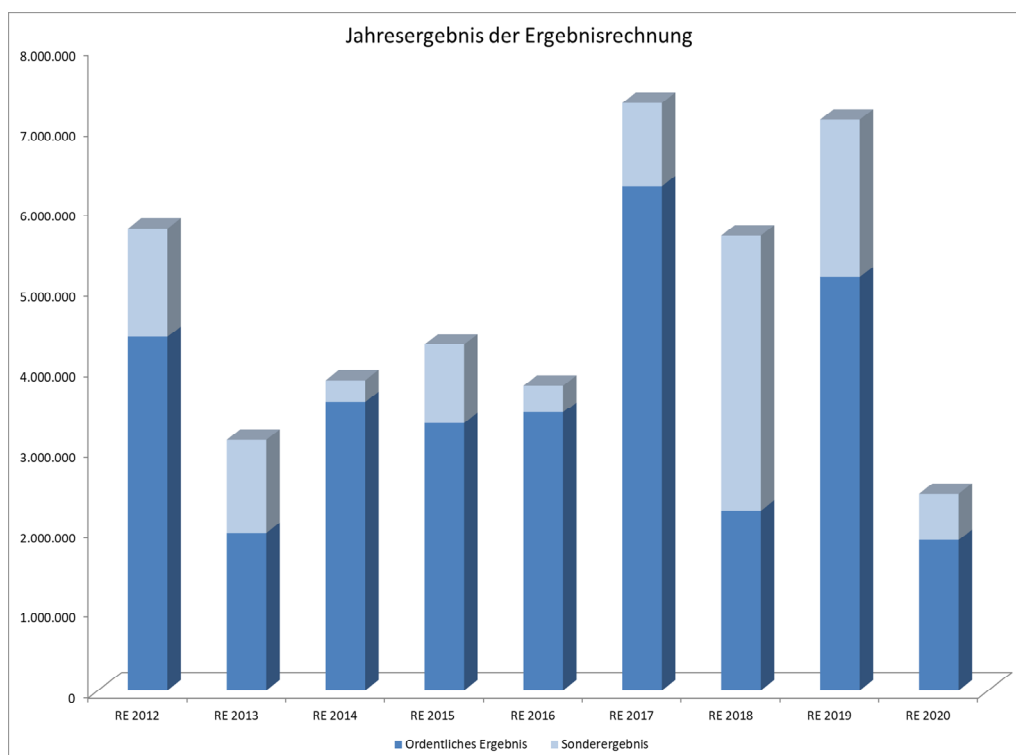
2.1.7 Jahresergebnis der Ergebnisrechnung

Zur Ermittlung des Jahresergebnisses der Ergebnisrechnung sind die Gesamterträge und Gesamtaufwendungen gegenüberzustellen. Im Jahresabschluss ist ein Überschuss beim ordentlichen Ergebnis der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, ein Überschuss beim Sonderergebnis der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zuzuführen.

Fehlbeträge im ordentlichen Ergebnis werden durch die Verwendung von Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses früherer Jahre ausgeglichen. Kann auch auf diese Weise ein Ausgleich nicht erreicht werden, so ist auf der nächsten Stufe ein Ausgleich möglich, indem vorhandene Überschüsse aus Sonderergebnissen eingesetzt werden. Verbleibt schließlich hiernach immer noch ein nicht ausgeglichener Fehlbetrag, so kann dieser innerhalb des dreijährigen Finanzplanungszeitraums auf ein späteres Haushaltsjahr vorgetragen und dann dort ausgeglichen werden. Gelingt dies innerhalb der drei Jahre nicht, ist der Fehlbetrag schließlich auf das Basiskapital zu verrechnen.

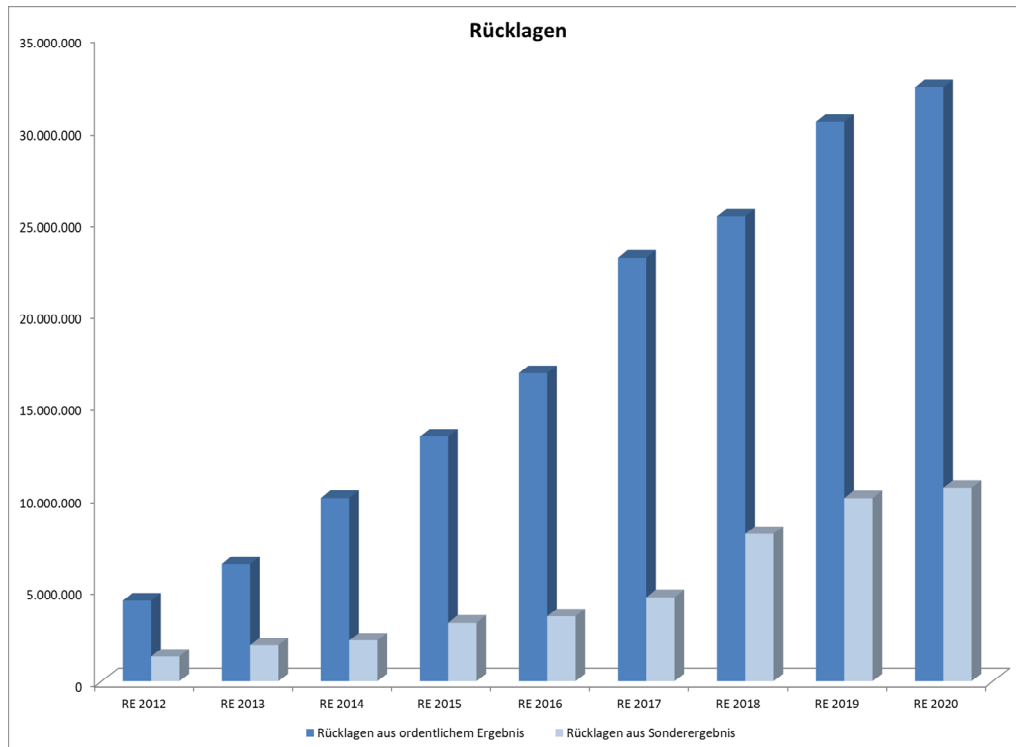
Die Jahresergebnisse haben sich wie folgt entwickelt:

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Ordentliches Ergebnis	3.460.311	6.278.638	2.238.860	5.148.482	1.879.199	-2.039.000	3.918.199
Sonderergebnis	333.627	1.032.818	3.422.672	1.958.629	568.259	-100.000	668.259
Gesamtergebnis	3.793.938	7.311.456	5.661.532	7.107.110	2.447.458	-2.139.000	4.586.458



Die Entwicklung bei den Rücklagen stellt sich wie folgt dar:

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Rücklagen aus ordentlichem Ergebnis	16.753.904	23.032.541	25.271.402	30.419.883	32.299.082	32.919.883	-620.801
Rücklagen aus Sonderergebnis	3.544.759	4.577.578	8.000.250	9.958.878	10.527.138	9.958.878	568.260



2.1.8 Kennzahlen zur Beurteilung der Ertragslage

Die Kommunen haben ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist (§ 77 Abs. 1 GemO). Dies erfordert eine geordnete Haushaltswirtschaft, die auf die Aufrechterhaltung der dauernden Leistungsfähigkeit abzielt. Die Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune erfordert einheitliche Kennzahlen.

		RE 2014	RE 2015	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020
Ordentliches Ergebnis	absoluter Betrag	3.595.585	3.326.439	3.460.311	6.278.638	2.238.860	5.148.482	1.879.199
ordentliche Erträge - ordentliche Aufwendungen	je Einwohner	147,06	136,07	139,95	249,84	88,64	204,03	74,54
	Aufwandsdeckungsgrad	106,64%	105,88%	105,57%	110,22%	103,21%	107,32%	102,63%
Steuerkraft netto	absoluter Betrag	25.395.941	25.270.459	27.590.501	30.355.650	29.448.533	31.986.440	30.791.135
Steuer + steuerähnliche Erträge + allgemeine Finanzaufwendungen - steuerabhängige Umlagen	je Einwohner	1.038,69	1.033,73	1.115,85	1.207,90	1.165,86	1.267,59	1.221,43
	Anteil an ordentlichen Aufwendungen	46,90%	44,63%	44,41%	49,39%	42,27%	45,45%	43,12%
Betriebsergebnis netto	absoluter Betrag	21.800.356	21.944.021	24.130.190	24.077.013	27.209.673	26.837.959	28.911.936
Betriebs-/Finanzaufwendungen – Betriebs-/Finanzerträge	je Einwohner	891,63	897,65	975,90	958,06	1.077,23	1.063,56	1.146,89
	Anteil an ordentlichen Aufwendungen	40,26%	38,76%	38,84%	39,17%	39,06%	38,13%	40,49%
Sonderergebnis	absoluter Betrag	266.355	980.413	333.627	1.032.818	3.422.672	1.958.629	568.259
außerordentliche Erträge - außerordentliche Aufwendungen								
Gesamtergebnis	absoluter Betrag	3.861.940	4.306.852	3.793.938	7.311.456	5.661.532	7.107.110	2.447.458
(ordentliche Erträge + außerordentliche Erträge) - (ordentliche Aufwendungen + außerordentliche Aufwendungen)								
Gewerbesteuerquote	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerumlage * 100/ ordentliche Erträge	18,98%	21,21%	20,46%	19,59%	19,69%	18,90%	14,96%
Zuwendungsquote	Erträge aus Zuwendungen * 100/ordentliche Erträge	28,41%	25,73%	29,23%	28,35%	27,00%	29,75%	31,97%
Personalaufwandsquote	(Personalaufwendungen + Versorgungsaufwendungen) * 100/ordentliche Aufwendungen	27,26%	26,51%	25,98%	27,25%	25,68%	27,12%	28,16%
Sach- und Dienstaufwandsquote	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen * 100/ordentliche Aufwendungen	19,77%	20,05%	19,54%	20,37%	21,59%	19,67%	18,59%

Die wichtigste Kennzahl für die Beurteilung der Ertragslage ist das ordentliche Ergebnis. Nicht nur der Haushaltsausgleich ist an die Deckung der ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gebunden; diese ist auch Ausdruck für eine intergenerative Haushaltswirtschaft.

Das ordentliche Ergebnis 2020 ist mit 1.879.199 T€ das schlechteste Ergebnis seit der Umstellung auf die Doppik im Jahr 2012 (vgl. 2.1.7); die Spannweite in den Jahren 2012 – 2019 geht von 1.966.037 € (Jahr 2013) bis 6.278.638 € (Jahr 2017). Der Durchschnitt der Jahre 2012 – 2019 liegt bei 3.802.485 €. D. h.; das ordentliche Ergebnis 2020 entspricht der Hälfte des Durchschnittswertes der Jahre 2012 – 2019. Auch hieraus werden die finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie nochmals überdeutlich (siehe 2.1.1).

Die Netto-Steuerkraft ergibt sich aus den Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich den allgemeinen Finanzaufwendungen abzüglich den steuerabhängigen Kostenumlagen (Gewerbesteuerumlage, FAG-Umlage, Kreisumlage). Sie gibt an, welcher Betrag aus den Steuererträgen der Stadt letztendlich zur freien Verfügung verbleibt. Hier wirkt sich die Gewerbesteuerkompensationszahlung von Bund/Land mit 4,2 Mio. € aus. Die Netto-Steuerkraft 2020 liegt mit 30.791 T€ über dem Durchschnitt der Jahre 2012-2019 (26.757 T€) und 1.195 T€ unter dem Vorjahr (31.986 T€).

Das Netto-Betriebsergebnis zeigt an, welcher Teil der Aufwendungen für die Aufgabenerfüllung nicht aus betrieblichen Erträgen gedeckt werden kann und somit aus dem steuerkraftabhängigen Ergebnis zu finanzieren ist. Der Anteil des Netto-Betriebsergebnisses an den ordentlichen Aufwendungen mit 40,49 v. H. liegt über dem Vorjahreswert (38,13 v. H.).

Das Sonderergebnis speist sich aus außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen (z. B. Buchgewinne bzw. Buchverluste aus dem Verkauf von Grundstücken bzw. außerplanmäßigen Abschreibungen).

Das Gesamtergebnis ergibt sich aus der Addition von ordentlichem Ergebnis und Sonderergebnis.

Die Zuwendungsquote erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 2,22 % auf nunmehr 31,97 %
(Vergleich: Ø 2012-2019: 27,71 %).

Die Personalaufwandsquote erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 1,04 % auf nunmehr 28,16 %
(Vergleich: Ø 2012-2019: 26,15 %).

Die Sach- und Dienstaufwandsquote reduziert sich gegenüber dem Vorjahr um 1,08 % auf nunmehr 18,59 % (Vergleich: Ø 2012-2019: 20,13 %).

2.2 Finanzlage

2.2.1 Allgemeines

Die Finanzlage wird durch die Finanzrechnung dargestellt.

Der Gesamtfinanzenhaushalt umfasst folgende strukturierte Blöcke:

- die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo = Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit),
- Einzahlungen aus Investitionstätigkeit,
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit,
- Ein- und Auszahlungen aus Kreditaufnahmen, Tilgungen und ähnlichem.

Der Gesamtfinanzenhaushalt liefert unter anderem Informationen über die Frage, inwiefern der laufende Betrieb in der Lage ist, Zahlungsmittel bereit zu stellen, um die Tilgung von Krediten und die Finanzierung von Investitionen zu bestreiten (Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit). Des Weiteren gibt der Gesamtfinanzenhaushalt Auskunft darüber, ob den frei verfügbaren liquiden Mitteln, also jener Liquiditätsreserve, die noch nicht durch konkrete Haushaltsansätze verplant ist, zur Finanzierung eines Haushaltsjahres Mittel entnommen werden müssen oder nicht.

Eines Ausgleichs des Finanzhaushalts in jedem Jahr bedarf es nicht, jedoch sind die liquiden Mittel so rechtzeitig zur Verfügung zu stellen, dass die Stadt jederzeit ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen kann (§ 89 GemO).

2.2.2 Gesamtfinanzrechnung

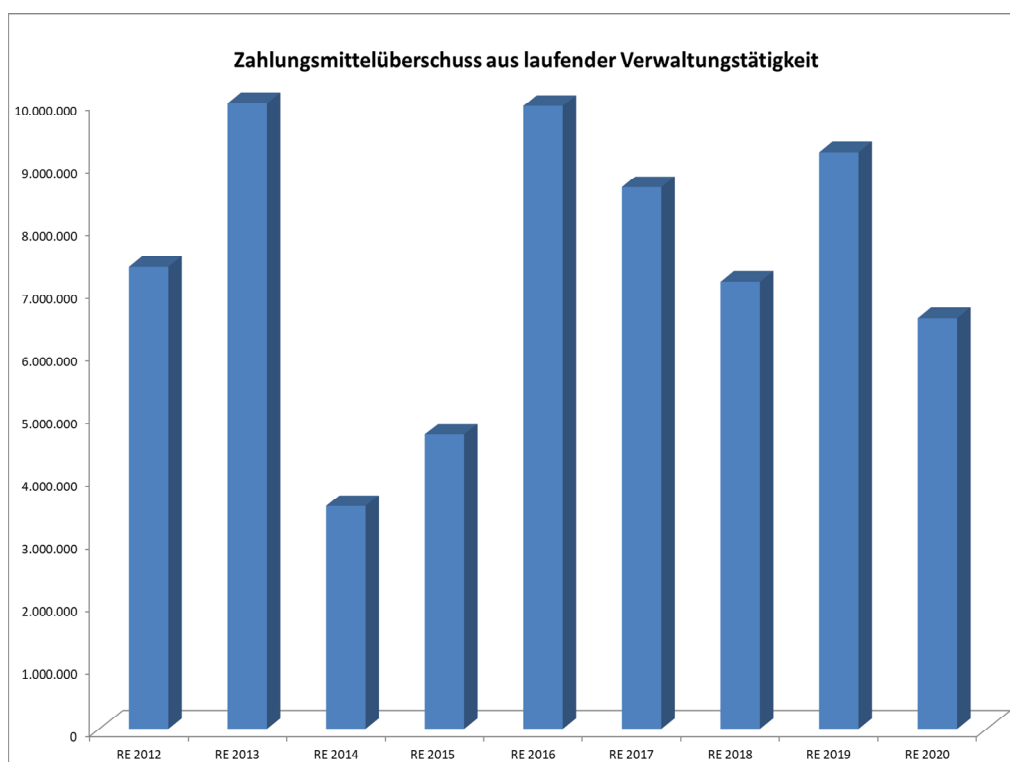
Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Haushalts-	Ergebnis	Vergleich	Ergänz.	Verfügbare
			Vorjahr	ansatz	2020			
			2019	2020	2020	Ergebnis	legungen	abzgl.
			EUR	EUR	EUR	EUR	im HH-	Ergebnis
			1	2	3	4	Vollzug	EUR
							2020	
							EUR	6
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	41.180.244,07	34.682.700	40.987.692,41	6.304.992	0	6.304.992,41
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.645.348,01	21.905.740	21.732.491,33	-173.249	-241.210	-414.459,10
4	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.561.586,56	3.473.395	3.116.428,64	-356.966	0	-356.966,36
5	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.208.006,08	1.777.806	1.517.199,10	-260.607	0	-260.606,83
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.449.513,74	1.862.760	1.879.787,55	17.028	-50.901	-33.873,33
7	+	Zinsen, Darlehensrückflüsse und ähnliche Einzahlungen	1.382.200,93	1.042.080	1.088.960,72	46.881	0	46.880,72
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.171.271,70	2.086.908	1.882.214,33	-204.694	0	-204.693,67
9	=	Einzahlungen aus lauf. Verwaltungstätigkeit	73.598.171,09	66.831.389	72.204.774,08	5.373.385	-292.111	5.081.273,84
10	-	Personalauszahlungen	-18.943.248,36	-20.278.058	-19.859.525,03	418.533	-20.000	398.533,08
11	-	Versorgungsauszahlungen	-7.295,90	0	0,00	0	0	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.984.356,18	-14.072.289	-13.360.451,26	711.838	-66.410	645.428,40
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-583,93	-600	-37.213,60	-36.614	10.000	-26.613,60
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	-28.124.777,42	-28.773.712	-29.380.838,20	-607.126	260.700	-346.426,20
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-3.325.628,59	-3.619.014	-3.009.701,20	609.313	-95.461	513.852,63
16	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.385.890,38	-66.743.674	-65.647.729,29	1.095.944	88.830	1.184.774,31
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	9.212.280,71	87.716	6.557.044,79	6.469.329	-203.281	6.266.048,15
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.368.616,80	3.123.349	1.266.967,00	-1.856.382	-22.265	-1.878.647,25
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.875,00	158.500	23.199,47	-135.301	0	-135.300,53
20	+	Einzahlungen Veräußerung von Sachvermögen	6.386.513,54	8.461.831	3.874.703,10	-4.587.128	0	-4.587.127,90
21	+	Einzahlungen Veräußerung von Finanzvermögen	37.867,50	33.800	277.867,50	244.068	0	244.067,50
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	38.441,43	0	260.208,60	260.209	0	260.208,60
23	=	Summe der Einzahl. aus Investitionstätigkeit	7.833.314,27	11.777.480	5.702.945,67	-6.074.534	-22.265	-6.096.799,58
24	-	Ausz. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.080.829,32	-3.918.415	-2.053.819,94	1.864.595	24.437	1.889.032,06
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.391.550,95	-19.578.172	-10.127.478,29	9.450.694	-54.963	9.395.730,48
26	-	Ausz. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.155.512,19	-1.959.395	-1.851.426,15	107.969	152.800	260.769,29
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-290.850,00	0	0,00	0	0	0,00
28	-	Ausz. für Investitionsförderungsmaßnahmen	-733.307,66	-1.502.150	-1.478.435,39	23.715	45.000	68.714,61
29	-	Ausz. Erwerb von immat. Vermögensgegenständen	-74.080,16	-49.230	-32.396,83	16.833	1.034	17.866,72
30	=	Summe der Auszahl. aus Investitionstätigkeit	-9.726.130,28	-27.007.362	-15.543.556,60	11.463.805	168.308	11.632.113,16
31	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-1.892.816,01	-15.229.882	-9.840.610,93	5.389.271	146.043	5.535.313,58
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus 17 und 31)	7.319.464,70	-15.142.166	-3.283.566,14	11.858.600	-57.239	11.801.361,73
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres	7.319.464,70	-15.142.166	-3.283.566,14	11.858.600	-57.239	11.801.361,73
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	18.941.906,78		40.168.079,76		0	40.168.079,76
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Gelder, Geldanlagen, Liquiditätskredite)	-26.282.890,54		-36.850.110,27		0	-36.850.110,27
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-7.340.983,76		3.317.969,49		0	3.317.969,49
40	+	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	665.575,38		644.056,32		0	644.056,32
41	=	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	-21.519,06		34.403,35		-57.239	15.119.331,22
42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	644.056,32		678.459,67		-57.239	15.763.387,54
43		nachrichtlich: den voraussichtlichen Bestand an inneren Darlehen zum Jahresende			0,00		0	0,00

2.2.3 Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit entsprechen weitgehend den Erträgen und Aufwendungen der Ergebnisrechnung (mit Ausnahme der Abschreibungen, der Auflösungen von passivierten Investitionszuschüssen und den Rückstellungen). Sie spiegeln damit den Zahlungsverkehr wider, der auf der Ergebnisrechnung beruht.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ist ein wichtiger Indikator für die finanzielle Leistungsfähigkeit der Stadt. Die Zahlungsmittelüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit dienen zunächst zur Finanzierung der ordentlichen Kredittilgungen. Sie sollen nach herrschender Meinung größer sein als die ordentlichen Kredittilgungen. Soweit der Zahlungsmittelüberschuss die ordentlichen Kredittilgungen übersteigt, stehen die übersteigenden Mittel der Finanzierung von Investitionen zur Verfügung („freie Spitze“ oder „Nettoinvestitionsmittel“.) Diese Nettoinvestitionsmittel sollten so hoch wie möglich sein. Bei ausgeglichenem Ergebnishaushalt würde ihre Größe genau dem Saldo aus Abschreibungen und Auflösungen entsprechen und dann rechnerisch dazu dienen, durch auf diese Weise finanzierte Neu- oder Ersatzinvestitionen den in einem Haushaltsjahr entstandenen Ressourcenverbrauch auszugleichen.

	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020	HH 2020	Differenz RE-Plan
	€	€	€	€	€	€	€
Zahlungsmittelüberschuss	9.954.497	8.652.684	7.145.460	9.212.281	6.557.045	87.716	6.469.329



Die Planabweichung resultiert v. a. aus dem verbesserten ordentlichen Ergebnis.

2.2.4 Investitionstätigkeit

2.2.4.1 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Unter die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit fallen die erhaltenen Investitionszuwendungen (Zuschüsse Dritter für städtische Investitionsmaßnahmen), die Investitionsbeiträge (Erschließungsbeiträge) sowie als wichtigste Position die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen. Hierunter nimmt wiederum der „Grundstückshaushalt“ eine überragende Bedeutung ein.

	HH 2016 €	RE 2017 €	RE 2018 €	RE 2019 €	RE 2020 €	HH 2020 €	Differenz RE-Plan €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.665.833	2.833.598	9.740.140	7.833.314	5.702.946	11.777.480	-6.074.534

davon:

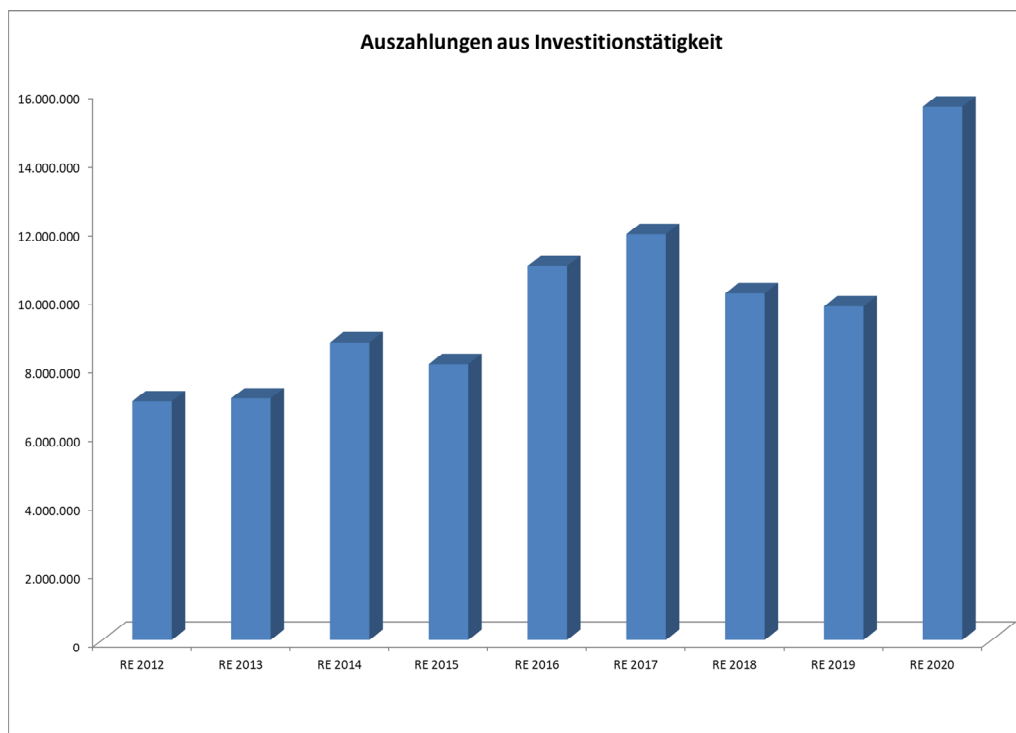
Investitionszuwendungen	528.765	544.782	1.302.654	1.368.617	1.266.967	3.123.349	-1.856.382
Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte	274.328	34.602	3.165	1.875	23.199	158.500	-135.301
Veräußerung Sachvermögen	1.786.086	1.854.606	8.309.404	6.386.514	3.874.703	8.461.831	-4.587.128
Einzahlungen sonstige Investitionstätigkeit	1.076.654	399.608	124.917	76.309	538.076	33.800	504.276

2.2.4.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	HH 2016 €	RE 2017 €	RE 2018 €	RE 2019 €	RE 2020 €	HH 2020 €	Differenz RE-Plan €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.897.678	11.827.001	10.095.899	9.726.130	15.543.557	27.007.362	-11.463.805

davon:

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.173.407	1.134.049	1.419.414	2.080.829	2.053.820	3.918.415	-1.864.595
Baumaßnahmen	6.610.629	9.551.113	7.262.145	5.391.551	10.127.478	19.578.172	-9.450.694
Bewegliches Sach- u. immaterielles Verm.	742.571	439.036	433.168	1.229.592	1.883.823	2.008.625	-124.802
Erwerb Finanzvermögen	416.667	25.000	0	290.850	0	0	0
Investitionsförderungsmaßnahmen	954.404	677.803	981.172	733.308	1.478.435	1.502.150	-23.715



2.2.4.3 Saldo aus Investitionstätigkeit

	HH 2016 €	RE 2017 €	RE 2018 €	RE 2019 €	RE 2020 €	HH 2020 €	Differenz RE-Plan €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-7.231.845	-8.993.403	-355.759	-1.892.816	-9.840.611	-15.229.882	5.389.271

Der negative Saldo aus Investitionstätigkeit kann vollständig mit dem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit ausgeglichen werden. Ein Rückgriff auf die Liquiditätsreserven ist nicht erforderlich.

2.2.5 Änderung des Finanzierungsmittelbestands und liquide Mittel

Nach Berücksichtigung aller Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit verbleibt ein Finanzierungsmittelbedarf in Höhe von 3.283.566 €.

Nach § 22 Abs. 2 GemHVO soll sich der planmäßige Bestand an liquiden Mitteln ohne Kassenkreditmittel in der Regel auf mindestens zwei vom Hundert der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahren belaufen; für das Haushaltsjahr 2020 sind dies 1.228.369 €.

Der tatsächliche Bestand an liquiden Mittel zum Ende des Haushaltsjahres 2020 in Höhe von 38.578.460 € übersteigt den gesetzlichen Mindestbestand um ein Vielfaches.

Änderung des Finanzierungsmittelbestands

	RE 2016 €	RE 2017 €	RE 2018 €	RE 2019 €	RE 2020 €	HH 2020 €	Differenz RE-Plan €
Änderung Finanzierungsmittelbestand	2.722.653	-340.719	6.789.701	7.319.465	-3.283.566	-15.142.166	11.858.600

2.2.6 Kassenkredite

Kassenkredite sind das haushaltsrechtliche Mittel um vorübergehende Liquiditätsengpässe zu überbrücken. Konkret stellen sie das Recht der Stadt Rottweil dar, ihre Girokonten bis zu dem in der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrages (5.000.000 €) zu überziehen. Kassenkredite dienen damit nicht der Finanzierung des Haushaltsplans. Die gezielte Aufnahme von Kassenkrediten war im Haushaltsjahr 2020 nicht notwendig.

2.2.7 Kennzahlen zur Beurteilung der Finanzlage

		RE 2014	RE 2015	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020
Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit	absoluter Betrag	3.557.122	4.705.012	9.954.497	8.652.684	7.145.460	9.212.281	6.557.045
	je Einwohner	145,49	192,47	402,59	344,30	282,89	365,07	260,11
Mindestzahlungsmittelüberschuss Summe der Tilgungsleistungen	absoluter Betrag	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Vwtätigkeit - Mindestzahlungsmittelüberschuss	absoluter Betrag	3.557.122	4.705.012	9.954.497	8.652.684	7.145.460	9.212.281	6.557.045
	je Einwohner	145,49	192,47	402,59	344,30	282,89	365,07	260,11
Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO) Auszahlungen aus lfd. Vwtätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorausgehenden Jahre * 2/100	absoluter Betrag	-	975.433	1.016.587	1.047.017	1.089.134	1.158.072	1.228.369
liquide Mittel zum Jahresende	absoluter Betrag	26.613.662	25.575.151	28.283.441	27.882.655	34.673.857	42.007.602	38.578.460

Beim Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit werden im Bereich der laufenden Verwaltungstätigkeit die Einzahlungen den Auszahlungen gegenüber gestellt. Er stellt die zentrale Maßgröße für den Investitionsspielraum dar. Hier wird auf die Erläuterungen unter 2.2.3 verwiesen. Der Zahlungsmittelüberschuss 2020 liegt mit 6.557 T€ sowohl unter dem Durchschnitt der Jahre 2012-2019 (7.576 T€) als auch unter dem Vorjahresergebnis (9.212 T€).

Der Mindestzahlungsmittelüberschuss ist der Betrag, der aus dem laufenden Verwaltungsbetrieb erwirtschaftet werden soll, um die Tilgungsleistungen finanzieren zu können. Nachdem keine Tilgungsverpflichtungen bestehen, beträgt der Mindestzahlungsüberschuss nach wie vor Null.

Die Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel ergeben sich aus der Differenz aus dem Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Mindestzuführungsmittelüberschuss.

Zur Sicherstellung der Liquidität der Stadt ist eine Soll-Liquiditätsreserve als Mindestreserve zu halten.

Die voraussichtliche Liquidität zum Jahresende ergibt sich aus dem Vorjahresbestand und der Änderung des Finanzierungsmittelbestandes im laufenden Jahr.

2.3 Bilanz

Bilanzstichtag: 31.12.2020 (siehe Seite 12)

2.3.1 Erläuterungen zu den Posten der Aktivseite

Die Aktivseite der Bilanz gibt Auskunft über die Mittelverwendung. Sie enthält gemäß § 52 Abs. 3 GemHVO das Vermögen und Abgrenzungsposten. Eine Nettosition wird erst dann eingebucht, wenn sich in einem Ergebnishaushalt der folgenden Haushaltsjahre ein Fehlbetrag ergibt und kein Basiskapital und Rücklagen mehr vorhanden sind.

1 Vermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

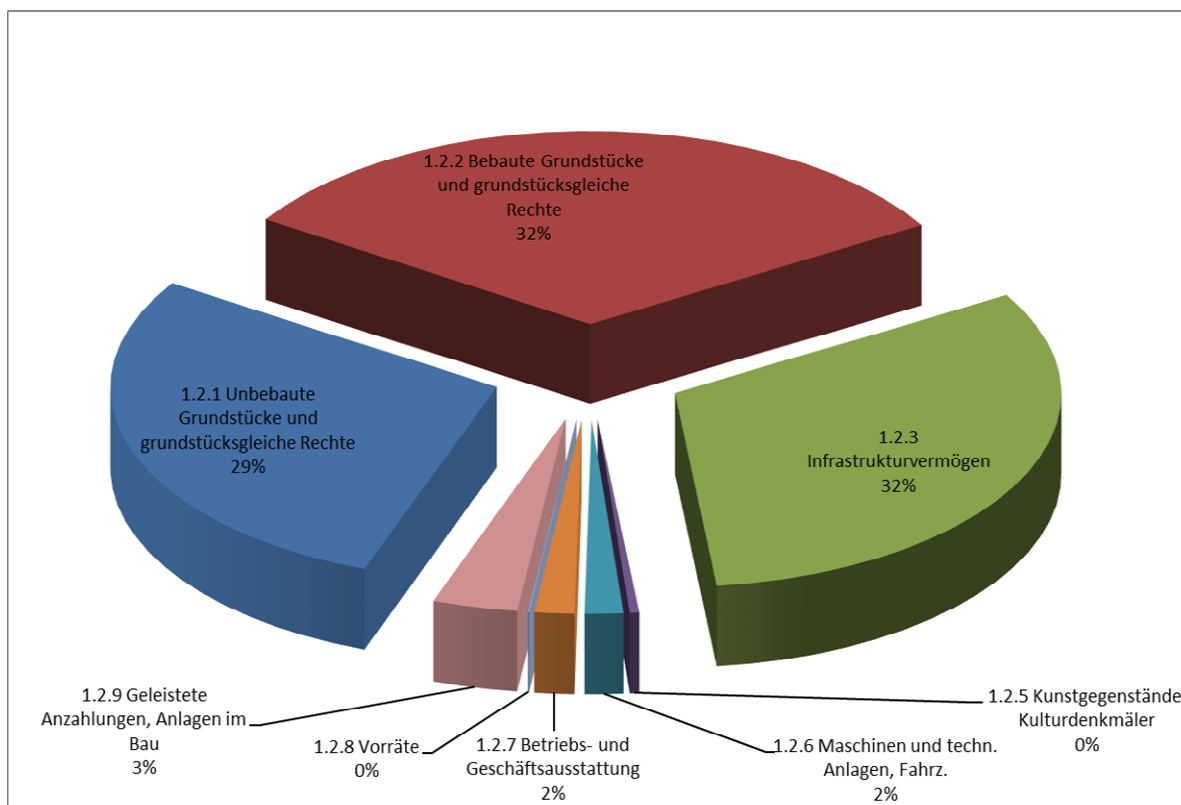
Immaterielle Vermögensgegenstände sind alle werthaltigen, abgrenzbaren und unkörperlichen Vermögensgegenstände, die nicht Sachen i.S.v. § 90 BGB sind. Sie müssen einzeln existent sein und selbstständig bewertet werden können. Dies sind z.B. Lizenzen und Software.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	232.109	259.303	27.194

Die Zugänge resultieren aus dem Neuerwerb von Lizenzen: 18.566 € und der Anschaffung eines Audioguides für die Innenstadt: 13.338 €.

1.2 Sachvermögen

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.2 Sachvermögen	190.195.808	195.949.051	5.753.243



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. Auf diesen Grundstücken befinden sich keine benutzbaren Gebäude.

Grünflächen

Der Grund und Boden der Gemeinde, der als Parkanlage oder sonstige Erholungsfläche genutzt wird, einschließlich des Aufwuchses, der Aufbauten, der Gewässer sowie unselbstständigen Spielflächen, wird als Grünfläche bezeichnet.

Ackerland

Hierunter fallen Flächen mit landwirtschaftlicher, gärtnerischer oder sonstiger landwirtschaftlicher Nutzung.

Wald

Zum Wald gehört der forstwirtschaftlich genutzte Grund und Boden einschließlich des Aufwuchses. Nach § 2 Landeswaldgesetz gehören zum Wald neben den Forstpflanzen auch kahlgeschlagene Grünflächen, Waldwege, Lichtungen, Waldwiesen, Wildäsungsplätze, Holzlagerplätze, Waldparkplätze, Teiche und Flächen mit Erholungseinrichtungen sowie die Waldhütten.

Sonstige unbebaute Grundstücke

Bei den sonstigen unbebauten Grundstücken handelt es sich um alle nicht bebauten Grundstücke, die weder Grünfläche, Ackerland oder Wald sind. Dazu gehören unter anderem unbebaute Baugrundstücke, Rohbauland, Gräben, Restflächen.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	55.147.281	55.994.594	847.313

davon:

Grund und Boden bei Grünflächen	10.672.799	10.067.104	-605.695
Aufwuchs, Aufbauten u. Ausstatt. bei Grünflächen	493.045	832.558	339.513
Ackerland	1.613.922	1.537.784	-76.138
Grund und Boden bei Wald, Forsten	7.588.560	7.615.345	26.785
Aufwuchs bei Wald, Forsten	22.486.777	22.559.214	72.437
Sonstige unbebaute Grundstücke	12.292.178	13.382.588	1.090.410

Die Veränderung beim Grund und Boden der Grünflächen, ergibt sich überwiegend aus der Umwandlung von Grünflächen in das Baugebiet Brunnenacker Göllsdorf. Die Veränderung beim Aufwuchs und den Aufbauten der Grünflächen ergibt sich aus der Sanierungsmaßnahme Omsdorfer Hang. Die Veränderung bei den sonstigen unbebauten Grundstücken kommt aus der Umwandlung von Grünflächen in neue Baugebiete (überwiegend Brunnenacker Göllsdorf) und den Veränderungen und Verkäufen von Bauplätzen im Baugebiet Spitalhöhe Mitte und West.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Zu den bebauten Grundstücken gehören der Grund und Boden sowie die dazugehörigen Gebäude. Bei der Bewertung ist eine Differenzierung zwischen dem Grundstücks- und Gebäudewert erforderlich. Die Werte des Grund- und Bodens erfahren keine Abschreibungen. Auf den bebauten Grundstücken befinden sich benutzbare Gebäude. Diese werden in der Regel auf 50 Jahre abgeschrieben.

Grundstücke mit Wohnbauten

Die Grundstücke mit Wohnbauten werden hauptsächlich im Bestand des Eigenbetriebs Stadtbau geführt.

Grundstücke mit sozialen Einrichtungen

Zu den Grundstücken mit sozialen Einrichtungen gehören die Kindergärten und die Obdachlosenunterkünfte.

Grundstücke mit Schulen

Zu den Schulen gehören auch das Lehrschwimmbecken Eichendorffschule und die Schülermensa.

Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen

Zu den Kulturgebäuden gehören u.a. die Stadthalle und die Bürgerhäuser, das Stadtmuseum aber auch historische Bauwerke wie z.B. das Schwarze Tor und der Kapuziner.

Unter Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen zählen vor allem Sportplätze, Sporthallen, Kinderspielplätze, Bolzplätze und Skateranlagen.

Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Unter diese Kategorie fallen z.B. die Rathäuser, die Feuerwehrhäuser, Toilettengebäude, Buswartehäuschen.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	63.300.398	63.266.087	-34.311

davon:

Grund und Boden bei Wohnbauten	12.200	478.865	466.665
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	17.383	14.403	-2.980
Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	607.277	571.912	-35.365
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen	3.992.367	3.836.094	-156.273
Grund und Boden mit Schulen	384.312	1.539.499	1.155.187
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	21.938.204	20.855.614	-1.082.590
Grund und Boden Kultur-, Sport- und Gartenanlagen	1.199.834	1.205.104	5.270
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kultur-, Sport- u. Gartenanlagen	12.926.369	12.999.483	73.114
Grund und Boden bei sonstigen Dienst-, und Geschäftsgebäuden	3.076.929	3.049.413	-27.516
Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, und Geschäftsgebäuden	19.145.522	18.715.670	-429.852

Die Veränderung bei den Wohnbauten kommt durch den Erwerb von Rosswasenweg 33 und der Bereinigung Omsdorfer Hang. Bei den sozialen Einrichtungen ergibt sich die Änderung auch aus der Bereinigung Omsdorfer Hang und den planmäßigen Abschreibungen. Die Änderungen beim Grund und Boden mit Schulen resultieren aus dem Erwerb der Edith-Stein-Schule. Bei den Gebäuden Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen sowie bei den Gebäuden Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kultur-, Sport- und Gartenanlagen ergeben sich die Änderungen aus den Neuanlagen der Skateanlage und der Tartanbahn im Stadion, sowie aus den planmäßigen Abschreibungen. Bei Grund und Boden der sonstigen Dienst- und Geschäftsgebäude wurden die Außenanlagen Duttonhofer aktiviert. Der restliche Betrag sind die planmäßigen Abschreibungen.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Zum Infrastrukturvermögen zählen der Grund und der Boden sowie Aufbauten und Betriebseinrichtungen für Straßen, Wege, Plätze, Brücken, Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen, wasserbauliche Anlagen, Gewässer sowie sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens. Die Straßen sind in Abhängigkeit ihrer Nutzung verschiedenen Abschreibungszeiträumen unterworfen (z.B. Straße im Gewerbegebiet 35 Jahre, Wohnsammelstraße 45 Jahre).

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.2.3 Infrastrukturvermögen	59.129.131	62.432.652	3.303.521

davon:

	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
Grund und Boden des Infrastrukturverm.	7.680.226	7.748.974	68.748
Brücken und Tunnel	6.925.323	8.164.136	1.238.813
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	37.623.553	39.079.730	1.456.177
Beleuchtung	36.378	298.984	262.606
Wasserbauliche Anlagen	5.737.975	5.741.267	3.292
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	864.951	1.157.447	292.496
Sonstige Bauten des Infrastrukturverm.	260.725	242.115	-18.610

Die Veränderung bei Grund und Boden Infrastrukturvermögen stammt aus der Aktivierung von Straßen im Baugebiet Spitalhöhe Mitte und West sowie aus den Bereinigungen KVP Schrammberger Straße und Omsdorfer Hang. Bei den Brücken und Tunneln wurde die Brücke Lehrstraße (598.500 €) und die Stützmauer Tannstraße (603.400 €) in Betrieb genommen. Dem gegenüber stehen die planmäßigen Abschreibungen. Die Veränderungen bei Straßen, Wege und Plätze ergeben sich überwiegend aus den Neubauten im Bereich der Spitalhöhe (584.840 €), Scheffelstraße (446.876 €), Höllgasse (534.504 €) und der Umrüstung von Signalanlagen (697.000 €) sowie aus den planmäßigen Abschreibungen. Die Veränderung bei der Beleuchtung resultiert aus der Aktivierung der Spitalhöhe Mitte und West. Im Bereich der wasserbaulichen Anlagen wurden der Hochwasserschutz Neufra weiter aktiviert. Dem stehen die jährlichen Abschreibungen entgegen. Bei den Friedhöfen und Bestattungseinrichtungen kommt die Änderung durch den Kauf des Multicars M29 und der Umgestaltung des RCF-Vorplatzes. Bei den sonstigen Bauten handelt es sich um die planmäßigen Abschreibungen.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Zu den Kunstgegenständen und Kulturdenkmälern zählen Gemälde, Skulpturen, Bau- und Boden- denkmäler sowie sonstige Kulturdenkmäler. In der Regel sind Kunstgegenstände keiner Abschreibung unterworfen.

Zu Kulturdenkmälern gehören Boden- und Baudenkmäler, so z.B. die Stadtmauer, das Römerbad, sowie Feldkreuze. Diese sind jedoch in der Regel mit einem Wert von 0,00 € erfasst.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	704.338	776.410	72.072

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.2.6 Maschinen und techn. Anlagen, Fahrz.	2.636.429	3.163.363	526.934

Die Veränderung ergibt sich aus den jährlichen Abschreibungen sowie den Neuanschaffungen von Fahrzeugen: z.B. dem Blitzanhänger, dem neuen Feuerwehrfahrzeug TLF 4000, dem Bucher CityCat und weitere Fahrzeuge für den Betriebshof.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören Einrichtungsgegenstände von Büros, Schulen und Werkstätten, Telekommunikations- und EDV-Ausstattungen, Medienausstattungen, Musikinstrumente und Werkzeuge. Es werden Gegenstände mit einem Anschaffungswert ab 800,00 € netto (ohne Umsatzsteuer) erfasst.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.073.470	3.260.269	186.799

Größere Anschaffungen waren im Bereich der EDV-Anlagen u.a. Cisco VMWare, NetApp, Cisco Switches und Backupserver, der Abfallcontainer im OH 16 und für die Neugestaltung Sammlung Dursch im Dominikanermuseum. Dem gegenüber stehen die jährlichen Abschreibungen.

1.2.8 Vorräte

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die zum kurzfristigen Verbrauch oder Weiterveräußerung angeschafft oder hergestellt wurden und daher nicht dauerhaft dem Geschäftsbetrieb der Stadt dienen. Vor allem Streusalz und Büromaterial.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.2.8 Vorräte	89.871	91.643	1.772

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

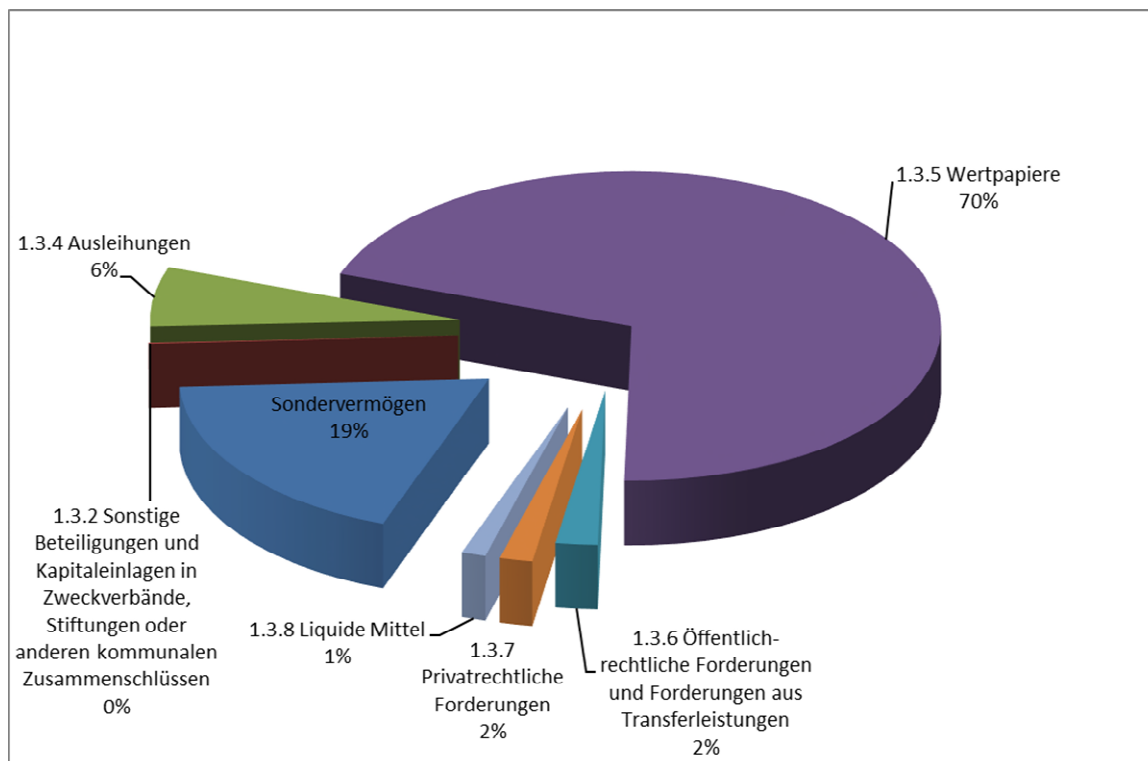
Hier werden Anlagen geführt, die sich zum Bilanzstichtag in Herstellung befinden und noch nicht fertig gestellt sind. Anlagen im Bau werden nicht abgeschrieben. Mit Inbetriebnahme werden diese den vorstehenden Bilanzpositionen zugeordnet.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.114.890	6.964.034	849.144

Zugänge u. a. durch den Neubau DHG (2.024.000 €), Kindergarten Spitalhöhe (1.034.535 €), Stahlbrücke bei der Spittelmühle (400.000 €) Baugebiet Brunnenäcker Göllsdorf (266.000 €), Kfz-Feuerwehr MLF Neukirch (237.000 €), Achertschule (154.000 €), Zeitreise (213.000 €), Mobilitätskonzept (106.000 €), Parkhaus Zentrum (116.000 €) und Kauf v. Ökopunkten: (270.000 €), Kosten für Ausgleichsmaßnahmen (141.000 €), Marke Rottweil (30.000 €). Dem stehen u. a. die Aktivierung / Inbetriebnahmen des Sanierungsgebietes Innenstadt (732.750 €), des Omsdorfer Hanges (2.481.225 €), TLF Feuerwehr Rottweil (170.000 €), Außenanlagen Duttenhofer (122.000 €), Straßenbeleuchtung Spitalhöhe (90.000 €), Wegeverlegung Seehof (90.000 €) und der RCF-Vorplatz (74.000 €) gegenüber.

1.3 Finanzvermögen

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.3 Finanzvermögen	58.972.926	54.250.981	-4.721.945



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

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die gehalten werden, um eine dauerhafte Bindung zu diesem Unternehmen herzustellen ohne beherrschenden Einfluss auszuüben. Beteiligungen werden mit den Anschaffungskosten bilanziert. Es erfolgt keine planmäßige Abschreibung.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	62.951	62.951	0

davon:

Energieagentur Landkreis Rottweil GbR	250	250	0
KIRU - Komm. Inform.Verarb. Reutl.Ulm	0	0	0
WiföGes. Schwazwald-Baar-Heuberg mbH	2.500	2.500	0
ITEOS Anstalt öffentl. Recht	60.201	60.201	0

1.3.3 Sondervermögen

Beim Sondervermögen ist das in die Eigenbetriebe eingebrachte Stammkapital hinterlegt.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.3.3 Sondervermögen	10.100.000	10.100.000	0

davon:

Eigenbetrieb Stadtbau	5.100.000	5.100.000	0
Eigenbetrieb ENRW	5.000.000	5.000.000	0

1.3.4 Ausleihungen

Ausleihungen sind Finanzforderungen der Kommune, die durch Hingabe von Kapital erworben werden (z. B. Schuldschein-, Hypothekendarlehen, Grund- und Rentenschulden, Sonstige Darlehen, Genossenschaftsanteile).

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.3.4 Ausleihungen	3.648.284	3.379.566	-268.718

Die Veränderung betrifft die Rückzahlung eines Kassenkredits in Höhe von 250.000,00 EUR vom Eigenbetrieb Stadtbau.

1.3.5 Wertpapiere

Diese Position umfasst u.a. die angelegten Festgeldanlagen wie Termin- und Festgeldanlagen, Sparbriefe. Sie gehören nicht zu den Sichteinlagen und werden außerhalb des Kassenbestandes (liquide Mittel) geführt.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.3.5 Wertpapiere	41.363.546	37.900.000	-3.463.546

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 sowie Verwarnungs- und Bußgeldern, die zum Bilanzstichtag 31.12. noch keinen Zahlungseingang erfahren haben.

Forderungen aus Transferleistungen sind Zuweisungen, Zuschüsse und Spenden, die zum Bilanzstichtag 31.12. noch keinen Zahlungseingang erfahren haben.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.008.904	1.190.351	-818.553

1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Privatrechtliche Forderungen sind alle konkretisierten Verpflichtungen von Schuldern gegenüber der Stadt, sei es aufgrund einer städtischen Sach- oder Geldleistung (Vertrag) oder durch sonstige privatrechtliche Verpflichtungen, die zum Bilanzstichtag noch keinen Zahlungseingang erfahren haben. Die privatrechtlichen Forderungen der Stadt Rottweil setzen sich hauptsächlich durch Holzerlöse, Forderungen aus Bürgschaften, Umsatzsteuerforderungen oder beispielsweise Mieten, Pachten, Volkshochschulgebühren und Mittagessen zusammen.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.3.7 Privatrechtliche Forderungen	1.138.342	931.327	-207.015

1.3.8 Liquide Mittel

Bei den liquiden Mitteln handelt es sich um die Bestände der Girokonten und Tagesgelder bei den Kreditinstituten, sowie Barmittel bei Handvorschüssen und Zahlstellen. Das Ergebnis der Finanzrechnung fließt unmittelbar in diese Bilanzposition.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.3.8 Liquide Mittel	650.900	686.787	35.887

2 Abgrenzungsposten

2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Hier werden die vor dem Abschlussstichtag geleisteten Auszahlungen nachgewiesen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	122.850	123.797	947

2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

Als aktive Sonderposten werden Investitionszuschüsse an Dritte und Investitionsumlagen an Zweckverbände ausgewiesen. Sie werden entsprechend der Nutzungsdauer des jeweils bezuschussten Vermögensgegenstandes abgeschrieben.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	2.915.526	5.734.844	2.819.318

Die ausgezahlten Investitionszuschüsse sind u.a. die Zuschüsse für die Gebäude Omsdorfer Hang (1.447.175 €), Kindergarten Bonaventura (878.000 €), Sanierung Innenstadt (313.294 €), Glasfaserausbau Schulen (63.861 €), Kindergarten Himmelreich (35.689 €), Neubau des Katzenhauses durch den Tierschutzverein (73.000 €), FV 08 Kunstrasenplatz 232.500 €). Demgegenüber stehen die Auflösungen.

2.3.2 Erläuterungen zu den Posten der Passivseite

Die Passivseite der Bilanz stellt dar, wie sich das auf der Aktivseite ausgewiesene Vermögen der Stadt in Eigen- und Fremdkapital aufteilt. Es wird damit die Herkunft des Vermögens aufgezeigt. Dabei ist von Bedeutung, mit welchen Finanzierungsmitteln die Vermögensgegenstände erworben wurden.

Das Eigenkapital wird in das Basiskapital (1.1), die Rücklagen (1.2) und in die Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses (1.3) untergliedert.

1 Eigenkapital

1.1 Basiskapital

Das Basiskapital ist die sich in der Eröffnungsbilanz ergebende Differenz zwischen Vermögen, Abgrenzungsposten der Aktivseite, der Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite.

	31.12.2019 €	31.12.2020	Veränderung €
1.1 Basiskapital	148.675.948	148.675.948	0

1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

Überschüsse aus dem ordentlichen Ergebnis des Ergebnishaushalts werden dieser Rücklage zugeführt. Soweit Rücklagen vorhanden, dienen sie in Folgejahren zur Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.2.1 Rückl. Überschüsse d. ord. Ergebnisses	30.419.883	32.299.082	1.879.199

1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

Überschüsse aus dem Sonderergebnis des Ergebnishaushalts werden dieser Rücklage zugeführt. Soweit Rücklagen vorhanden, dienen sie in Folgejahren zur Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.2.2 Rückl. Überschüsse d. real. Sondererg.	9.958.878	10.527.138	568.260

1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen

Es können Rücklagen für besondere Zwecke gebildet werden.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	1.308.203	1.308.203	0

davon:

Stellplatzablöse	258.203	258.203	0
ZVK-Gewährträgerschaft	1.050.000	1.050.000	0

2 Sonderposten

Als Sonderposten werden Investitionszuweisungen, Investitionsbeiträge, Geldspenden für Investitionen sowie der Wert von Sachzuwendungen passiviert. Gemäß § 40 Abs. 4 GemHVO werden sie entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer des damit finanzierten Gegenstandes aufgelöst.

2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen

Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten erfolgt im selben Zeitraum wie die Abschreibung des damit finanzierten Vermögensgegenstandes. Die Sonderposten stehen den Vermögensgegenständen in der Bilanz gegenüber und werden somit nach der Bruttomethode erfasst.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
2.1 Sonderposten f. Investitionszuweisungen	23.351.911	23.406.860	54.949

Die Zugänge sind Zuweisungen für die Sanierung der Brücke Lehrstraße (300.000 €), Ausbau Höllgasse (161.950 €), Tartanbahn Stadion (90.000 €), Katzenhaus Tierschutzverein (73.000 €), Signalanlagen (48.000 €) Hochwasserschutz Neufra (170.390 €), TLF 4000 (55.000 €). Demgegenüber stehen die planmäßigen Auflösungen.

2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

Als Investitionsbeiträge gelten die Erschließungsbeiträge, welche für öffentliche Straßen und Wohnwege, sowie die dazugehörigen Parkflächen und Grünflächen erhoben werden. Für die Passivierung und Abschreibung der Erschließungsbeiträge gelten dieselben Regelungen wie bei den Investitionszuweisungen (2.1).

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
2.2 Sonderposten f. Investitionsbeiträge	29.038.314	30.413.765	1.375.451

Der Abgang ergibt sich aus der planmäßigen Auflösung der Erschließungsbeiträge und aus den Kostenerstattungsbeträgen.

2.3 Sonderposten für Sonstiges

Zu den sonstigen Sonderposten gehören sämtliche Sonderposten in Zusammenhang mit unentgeltlichem Erwerb einschließlich Geldspenden mit investivem Verwendungszweck.

Außerdem gehören dazu Sonderposten für Anlagen im Bau. Das heißt Zuweisungen, die noch nicht aufgelöst werden, weil der entsprechende Vermögensgegenstand noch nicht abgeschrieben wird.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
2.3 Sonstige Sonderposten	94.501	90.759	-3.742

3 Rückstellungen

Rückstellungen sind für bestimmte ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen zu bilden. Sie dienen der periodengerechten Ergebnisermittlung. Sie werden gebildet für Ausgaben und Verluste, die wirtschaftlich das abgelaufene Geschäftsjahr belasten. Die ihnen zugrunde liegenden Verpflichtungen sind aber der genauen Höhe und/ oder dem Fälligkeitstermin nach noch nicht bekannt. Die Entstehung und Inanspruchnahme kann zwar noch ungewiss, aber mit ihr muss ernsthaft zu rechnen sein.

3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen

Bei Lohn- und Gehaltsrückstellungen sind Rückstellungen für das Familienkonto und Langzeitkonto und der Altersteilzeit berücksichtigt.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
3.1 Lohn-u.Gehaltsrückstellungen	468.255	707.622	239.367

3.5 Altlastensanierungsrückstellung

Bildung einer Rückstellung, wenn bei Flurstücken zukünftig die Sanierung von Altlasten eine Rolle spielen könnte.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
3.5 Altlastensanierungsrückstellungen	802.930	802.930	0

3.6 Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen

Die hier gebildeten Rückstellungen beinhalten u.a. die von der Stadt getragenen 1/3 Ausfallhaftungen für Bürgschaften in Verbindung mit LAKRA-Darlehen.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
3.6 RS drohende Verpfl. Bürgsch. und Gewährleist.	16.340	16.340	0

3.7 Sonstige Rückstellungen

Es können sonstige Rückstellungen als Wahrrückstellungen im Sinne des § 41 Abs. 2 GemHVO gebildet werden.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
3.7 Sonstige Rückstellungen	1.732.888	1.633.142	-99.746

davon:

Rückstellung FAG-Umlage	406.832	435.626	28.794
Rückstellung Kreisumlage	388.980	423.969	34.989
Rückstellung Zuweisung mangelnde Steuerkraft	937.076	773.547	-163.529

4 Verbindlichkeiten

4.3 Verbindlichkeiten die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen

Unter kreditähnliche Verbindlichkeiten gehören Rentenschulden, sowie Restkaufgelder und Finanzierungsleasing.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
4.3 Verbindl.,d.Kreditaufn. wirtsch.gleichk.	107.386	94.727	-12.659

4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Verbindlichkeiten aus Kauf-, Werk-, Dienstleistungs-, Miet- und Pachtverträgen.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
4.4 Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen	1.842.603	1.384.592	-458.011

Die größten Positionen stellen hier u.a. Abrechnungen der ENRW GmbH & Co.KG, die 4. Quartalszahlung an KommOne und die Auszahlungen der Kindergartenzuschüsse an die Kirchengemeinden dar.

4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Durchleitung von Zuwendungen.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
4.5 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	33.600	33.600

Die offenen Verbindlichkeiten (Doppelzahlung RP Zuschuss) wurden in 2021 beglichen.

4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Der Posten „Sonstige Verbindlichkeiten“ ist ein Sammel- und Auffangposten für alle Verbindlichkeiten, die nicht einem anderen Verbindlichkeitsposten zugeordnet werden können. Darunter fallen zum Beispiel Lohnsteuerverbindlichkeiten an das Finanzamt.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	307.354	242.003	-65.351

Die größten Posten sind u.a. die Auszahlung eines Nachlasses in Höhe von 68.650 € und die Verwahrungen von Vereinsauflösungen.

5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Bei den passiven Rechnungsabgrenzungsposten werden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Einzahlungen nachgewiesen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 48 Abs. 2 GemHVO).

Die Grabnutzungsgebühren werden in voller Höhe für die gesamte Nutzungsdauer der Grabstätten erworben. Dabei werden nach Grabart und entsprechender Liegedauer die Beträge ermittelt, die wirtschaftlich dem entsprechenden Rechnungsjahr zuzuordnen sind.

Außerdem wurde in 2020 ein Abgrenzungsposten für die Sofortausstattung im Rahmen des DigitalPakt Schule in Höhe von insgesamt 219.448 € gebildet. Dieser Abgrenzungsposten enthält die bereits gebundenen Mittel, bei denen bereits eine Bestellung, aber noch keine Lieferung erfolgt ist. Die Auflösung erfolgt in 2021.

	31.12.2019 €	31.12.2020 €	Veränderung €
5. Passive Rechnungsabgrenzung	4.313.825	4.681.265	367.440

2.3.3 Kennzahlen zur Beurteilung der Kapitallage

		RE 2014	RE 2015	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	RE 2020
Eigenkapital	absoluter Betrag	161.829.981	166.432.612	170.226.549	177.594.270	183.255.802	190.362.913	192.810.371
	Basiskapital absoluter Betrag	148.338.904	148.619.683	148.619.683	148.675.948	148.675.948	148.675.948	148.675.948
Eigenkapitalquote	Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	74,28%	76,18%	75,87%	76,65%	74,61%	75,41%	75,22%
Fremdkapitalquote	Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	25,72%	23,82%	24,13%	23,35%	25,39%	24,59%	24,78%
Anlagendeckung	Verhältnis langfristiges Kapital zu langfristigem Vermögen	112,60%	113,42%	112,78%	112,28%	115,47%	118,90%	117,63%
Verschuldung Kernhaushalt	absoluter Betrag	291.625	288.896	272.487	262.557	121.879	107.386	94.727
	je Einwohner	11,93	11,82	11,02	10,45	4,83	4,26	3,76
Nettoneuverschuldung	absoluter Betrag	0	0	0	0	0	0	0
Rücklage ordentliches Ergebnis		9.967.154	13.293.593	16.753.904	23.032.541	25.271.402	30.419.883	32.299.082
Rücklage Sonderergebnis		2.230.720	3.211.133	3.544.759	4.577.578	8.000.250	9.958.878	10.527.138
Zweckgebundene Rücklagen		1.293.203	1.308.203	1.308.203	1.308.203	1.308.203	1.308.203	1.308.203

Das Eigenkapital setzt sich zusammen aus dem Basiskapital und den Rücklagen. Mit einer Eigenkapitalquote von 75,22 % ist der Nachweis der soliden Finanzierung gegeben.

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung

Teilergebnisrechnungen

Teilfinanzrechnungen

Investitionsmaßnahmen

**O Politische Steuerung und Stabstellen
TH01 Zentrale Funktionen und Stabstellen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushalts- ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2020		Ergänz. Fest- legungen im HH- Vollzug 2020		Ermächtigt aus 2019		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		über- ermächt. nach 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	40.860,00	0	800,00	-500	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Aufgeliste Investitionszuwendungen und Beiträge	38.881,63	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	113.702,95	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Sonstige private rechtliche Leistungsentgelte	334.441,10	1.920	1.500,00	-420	0,00	0,00	-420,00	0,00	0,00	-420,00	0,00	0,00	-420,00	0,00	0,00	0,00
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	16.986,89	16.800	15.820,00	-980	0,00	0,00	-980,00	0,00	0,00	-980,00	0,00	0,00	-980,00	0,00	0,00	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	25,21	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge	543.697,78	18.720	18.120,00	-600	0,00	0,00	-1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00	0,00	0,00
12	Personalaufwendungen	-1.325.944,27	-824.020	-830.795,09	-6.775	0,00	0,00	-6.775,40	0,00	0,00	-6.775,40	0,00	0,00	-6.775,40	0,00	0,00	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-634.056,55	-71.750	-55.391,02	16.359	2.000	0,00	18.358,98	0,00	0,00	18.358,98	0,00	0,00	18.358,98	0,00	0,00	0,00
15	Abschreibungen	-90.866,37	-3.553	-3.409,64	143	0,00	0,00	142,86	0,00	0,00	142,86	0,00	0,00	142,86	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	-14.306,31	-500	-520,00	-20	0,00	0,00	480,00	0,00	0,00	480,00	0,00	0,00	480,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.630,39	-24.380	-21.076,25	3.302	0,00	0,00	3.301,75	0,00	0,00	3.301,75	0,00	0,00	3.301,75	0,00	0,00	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-2.133.003,89	-924.202	-911.194,00	13.008	2.500	0,00	15.508,19	0,00	0,00	15.508,19	0,00	0,00	15.508,19	0,00	0,00	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.589.306,11	-905.482	-893.074,00	12.408	2.000	0,00	14.408,19	0,00	0,00	14.408,19	0,00	0,00	14.408,19	0,00	0,00	0,00
21	Erträge aus ILV Steuerungsumlage	1.028.675,19	1.062.792	1.033.193,76	-29.598	0,00	0,00	-29.597,99	0,00	0,00	-29.597,99	0,00	0,00	-29.597,99	0,00	0,00	0,00
23	Erträge aus ILV Miete	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Erträge aus ILV Nebenkosten	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	Erträge aus ILV Betriebshof	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Erträge aus ILV Sonstige/ Umlage Vorkostenstelle	1.313,10	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	1.029.988,29	1.062.792	1.033.193,76	-29.598	0,00	0,00	-29.597,99	0,00	0,00	-29.597,99	0,00	0,00	-29.597,99	0,00	0,00	0,00
37	Aufwand aus ILV Steuerungsumlage	-19.079,46	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Aufwand aus ILV Serviceumlage	-167.611,91	-61.451	-71.843,23	9.608	0,00	0,00	9.607,53	0,00	0,00	9.607,53	0,00	0,00	9.607,53	0,00	0,00	0,00
39	Aufwand aus ILV Miete	-42.721,20	-26.903	-26.222,40	680	0,00	0,00	680,40	0,00	0,00	680,40	0,00	0,00	680,40	0,00	0,00	0,00
42	Aufwand aus ILV Nebenkosten	-48.173,53	-30.000	-31.443,65	-1.444	0,00	0,00	-1.443,65	0,00	0,00	-1.443,65	0,00	0,00	-1.443,65	0,00	0,00	0,00
45	Aufwand aus ILV Betriebshof	-40.499,30	-10.200	-7.324,48	2.876	0,00	0,00	2.875,52	0,00	0,00	2.875,52	0,00	0,00	2.875,52	0,00	0,00	0,00
49	Aufwand aus ILV Sonstige/ Umlage Vorkostenstellen	-25.121,00	-4.286	-3.286,00	1.000	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
52	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-343.206,40	-152.840	-140.119,76	12.720	0,00	0,00	12.719,80	0,00	0,00	12.719,80	0,00	0,00	12.719,80	0,00	0,00	0,00
54	Kalkulatorisches Ergebnis	686.781,89	909.952	893.074,00	-16.878	0,00	0,00	-16.878,19	0,00	0,00	-16.878,19	0,00	0,00	-16.878,19	0,00	0,00	0,00
55	Nettoresourcebedarf/-überschuss	-902.524,22	4.470	0,00	-4.470	0,00	0,00	-4.470,00	0,00	0,00	-4.470,00	0,00	0,00	-4.470,00	0,00	0,00	0,00

**O Politische Steuerung und Stabstellen
TH01 Zentrale Funktionen und Stabstellen**

Nr.	Teilergebnisrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushalts- ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis 2020		Ergänz. Fest- legungen im HH- Vollzug 2020		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
4	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	10.000,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionsstätigkeit	10.000,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
9	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.575,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen für Investitionsstätigkeit	-3.575,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00
14	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionsstätigkeit	6.425,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00

O Politische Steuerung und Stabstellen
TH08 Ortschaftsverwaltung Neukirch

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Haushalts- ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH- Vollzug 2020 EUR	Ermächtigt aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	über- ermächt. nach 2021 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3 +	Aufgeleistete Investitionszuwendungen und -beiträge	177,59	0	304,42	304	0	0,00	304,42	0,00
5 +	Erlösste für öffentliche Leistungen oder Einrückungen	2.488,90	2.365	1.168,80	-1.196	0	0,00	-1.196,20	0,00
11 =	Anteilige ordentliche Erträge	2.076,48	2.365	1.475,22	-892	0	0,00	-891,78	0,00
12 -	Personalaufwendungen	-12.986,44	-13.279	-13.254,12	25	0	0,00	25,08	0,00
14 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.872,22	-6.011	-2.827,88	3.183	0	23.181,00	26.364,12	-24.351,00
15 -	Abschreibungen	-280,90	0	-481,54	-482	0	0,00	-481,54	0,00
17 -	Transferaufwendungen	-3.781,31	-2.328	-2.028,00	300	0	0,00	300,00	0,00
18 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.569,17	-16.913	-18.364,68	-1.451	0	0,00	-1.451,32	0,00
19 =	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-36.500,04	-36.532	-36.956,22	1.575	0	23.181,00	24.756,34	-24.351,00
20 =	Anteilige s ordentliches Ergebnis	-33.823,56	-36.167	-35.483,00	684	0	23.181,00	23.864,56	-24.351,00
23 +	Erträge aus ILV Miete	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
26 +	Erträge aus ILV Nebenkosten	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
29 +	Erträge aus ILV Betriebshof	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
33 +	Erträge aus ILV Sonstige/ Umlage Vorbestände	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
36 =	Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
37 -	Aufwand aus ILV Steuerungsanlage	-4.255,32	-4.159	-3.986,66	170	0	0,00	170,30	0,00
38 -	Aufwand aus ILV Serviceumlage	-14.075,45	-16.665	-14.724,98	1.940	0	0,00	1.940,23	0,00
39 -	Aufwand aus ILV Miete	-30.264,00	-30.264	-30.264,00	0	0	0,00	0,00	0,00
42 -	Aufwand aus ILV Nebenkosten	-24.131,06	-21.400	-21.751,48	-351	0	0,00	-351,48	0,00
45 -	Aufwand aus ILV Betriebshof	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
49 -	Aufwand aus ILV Sonstige/ Umlage Vorbeständen	-276,10	-276	-276,10	0	0	0,00	0,00	0,00
52 =	Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-73.001,93	-72.764	-71.005,22	1.759	0	0,00	1.759,05	0,00
54 =	Kalkulatorisches Ergebnis	-73.001,93	-72.764	-71.005,22	1.759	0	0,00	1.759,05	0,00
55 =	Nettoresourcenbedarf/überschuss	-106.825,49	-106.931	-106.486,22	2.443	0	23.181,00	25.623,61	-24.351,00

O Politische Steuerung und Stabstellen
TH08 Ortschaftsverwaltung Neukirch

Nr.	Teilergebnisrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019 EUR	Haushalts- ansatz 2020 EUR	Ergebnis 2020 EUR	Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH- Vollzug 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR
		1	2	3	4	5	6
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.088,46	0	0,00	0	0	0,00
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.088,46	0	0,00	0	0	0,00
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.630,85	0	0,00	0	0	0,00
13 =	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-9.630,85	0	0,00	0	0	0,00
14 =	Anteilige Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-3.542,39	0	0,00	0	0	0,00

O Politische Steuerung und Stabstellen
TH09 Ortschaftsverwaltung Zepfenhan

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushaltsansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/Ergebnis		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020		Ermächtigt aus 2019		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		überm. Ermächt. nach 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	2.602,10		1.400	737,90	-662		0		0		0,00		-662,10		0,00	
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsmittel	26.123,02		26.000	28.159,75	3.159		0		0		0,00		3.159,75		0,00	
11	= Anteilige ordentliche Erträge	28.725,12		26.400	28.896,65	2.497		0		0		0,00		2.496,65		0,00	
12	- Personalaufwendungen	-13.002,25		-13.279	-13.270,80	8		0		0		0,00		8,40		0,00	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.559,25		-3.078	-2.079,61	988		0		0		1.694,00		2.692,39		-1.490,00	
15	- Abschreibungen	-12.585,64		-12.586	-12.585,64	0		0		0		0,00		0,00		0,00	
17	- Transferaufwendungen	-3.640,00		-2.390	-7.390,00	-5.000		5.000		5.000		0,00		0,00		0,00	
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.732,17		-18.804	-24.104,51	-5.300		0		0		0,00		-5.300,19		0,00	
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-54.518,31		-50.137	-59.430,56	-9.293		5.000		5.000		1.694,00		-2.599,40		-1.490,00	
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-25.793,19		-23.737	-30.533,91	-6.797		5.000		5.000		1.694,00		-102,75		-1.490,00	
23	+ Erträge aus ILV/Miete	0,00		0	0,00	0		0		0		0,00		0,00		0,00	
26	+ Erträge aus ILV/Nebenkosten	0,00		0	0,00	0		0		0		0,00		0,00		0,00	
29	+ Erträge aus ILV/Betriebshof	0,00		0	0,00	0		0		0		0,00		0,00		0,00	
33	+ Erträge aus ILV/Sonstige/Umlage Vorkostenstelle	230,00		155	155,00	0		0		0		0,00		0,00		0,00	
36	= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	230,00		155	155,00	0		0		0		0,00		0,00		0,00	
37	- Aufwand aus ILV/Steuerungsmittel	-4.351,62		-4.449	-4.265,96	185		0		0		0,00		184,67		0,00	
38	- Aufwand aus ILV/Serviceumlage	-14.530,18		-17.069	-15.115,75	1.974		0		0		0,00		1.973,70		0,00	
39	- Aufwand aus ILV/Miete	-53.232,72		-55.293	-53.232,72	0		0		0		0,00		0,00		0,00	
42	- Aufwand aus ILV/Nebenkosten	-61.089,17		-62.900	-60.256,43	12.644		0		0		0,00		12.643,57		0,00	
45	- Aufwand aus ILV/Betriebshof	0,00		0	0,00	0		0		0		0,00		0,00		0,00	
49	- Aufwand aus ILV/Sonstige/Umlage Vorkostenstellen	-2.297,45		-2.222	-2.222,45	0		0		0		0,00		0,00		0,00	
52	= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-135.741,34		-139.893	-125.091,31	14.802		0		0		0,00		14.801,94		0,00	
54	= kalkulatorisches Ergebnis	-135.511,34		-139.738	-124.936,31	14.802		0		0		0,00		14.801,94		0,00	
55	= Nettosource/bedarf-/überschuss	-161.304,53		-163.475	-155.470,22	8.005		5.000		5.000		1.694,00		14.699,19		-1.490,00	

O Politische Steuerung und Stabstellen
TH09 Ortschaftsverwaltung Zepfenhan

Nr.	Teilergebnisrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushaltsansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/Ergebnis		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
4	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	5.000,00		5.000,00		5.000,00		0		0		5.000,00	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000,00		5.000,00		5.000,00		0		0		5.000,00	
13	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00		0,00		0,00		0		0		0,00	
14	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	5.000,00		5.000,00		5.000,00		0		0		5.000,00	

**1 TH11 Haupt- und Finanzverwaltung
Geschäftsstelle Gemeinderat**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr		Haushalts- ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis		Ergänz. Fest- legungen im HH- Vollzug 2020		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionsfähigkeit	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-50.000	-42.885,73	7.111	-2.816	-2.816	7.111	-2.816	-2.816	-2.816	4.295,25	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-5.000	-7.448,21	-2.448	0	0	-2.448	0	0	0	-2.448,21	0,00
13	= Summe der Auszahlungen für Investitionsfähigkeit	0,00	-55.000	-50.336,94	4.663	-2.816	-2.816	4.663	-2.816	-2.816	-2.816	1.847,04	0,00
14	= Anteiliger Finanzierungsmitteleüberschuss/-bedarf aus Investitionsfähigkeit	0,00	-55.000	-50.336,94	4.663	-2.816	-2.816	4.663	-2.816	-2.816	-2.816	1.847,04	0,00

**1 TH12 Haupt- und Finanzverwaltung
Personal und Organisation**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr		Haushalts- ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis		Ergänz. Fest- legungen im HH- Vollzug 2020		Ermächtigt aus 2019		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		übertr. nach 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.104,00	11.800	12.648,00	12.648,00	848	0	0,00	848,00	0	0,00	848,00	0,00				
3	+ Aufgeliste Investitionszuwendungen und Beiträge	214,29	0	679,81	679,81	680	0	0,00	679,81	0	0,00	679,81	0,00				
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.187,08	2.000	3.568,69	3.568,69	1.569	0	0,00	1.568,69	0	0,00	1.568,69	0,00				
7	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	57.809,06	58.350	63.068,60	63.068,60	4.720	0	0,00	4.719,60	0	0,00	4.719,60	0,00				
11	= Anteilige ordentliche Erträge	71.014,43	72.150	79.966,10	79.966,10	7.816	0	0,00	7.816,10	0	0,00	7.816,10	0,00				
12	- Personalaufwendungen	-821.090,44	-1.131.640	-1.004.151,41	-1.004.151,41	127.489	0	0,00	127.488,69	0	0,00	127.488,69	0,00				
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-171.126,10	-192.917	-187.739,92	-187.739,92	5.177	21.444	0,00	26.620,93	0,00	0,00	26.620,93	0,00				
15	- Abschreibungen	-20.389,79	-31.409	-21.033,98	-21.033,98	10.375	0	0,00	10.374,96	0,00	0,00	10.374,96	0,00				
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-443.860,69	-418.790	-399.905,25	-399.905,25	18.885	0	0,00	18.884,75	0	0,00	18.884,75	0,00				
19	= Anteiliges ordentliches Aufwendungen	-1.556.467,01	-1.774.756	-1.612.830,56	-1.612.830,56	161.925	21.444	0,00	183.369,33	0,00	0,00	183.369,33	0,00				
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-1.485.452,58	-1.702.606	-1.532.864,46	-1.532.864,46	169.742	21.444	0,00	191.185,43	0,00	0,00	191.185,43	0,00				
22	+ Erträge aus ILL Serviceumlage	1.651.373,50	2.064.257	1.700.070,44	1.700.070,44	-364.186	0	0,00	-364.186,30	0	0,00	-364.186,30	0,00				
23	+ Erträge aus ILL Miete	0,00	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00				
26	+ Erträge aus ILL Nebenkosten	0,00	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00				
29	+ Erträge aus ILL Betriebsloft	0,00	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00				
33	+ Erträge aus ILL Sonstige/ Umlage Vorleserstelle	0,00	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00				
36	= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	1.651.373,50	2.064.257	1.700.070,44	1.700.070,44	-364.186	0	0,00	-364.186,30	0	0,00	-364.186,30	0,00				
39	- Aufwand aus ILL Miete	-34.441,20	-34.441	-34.441,20	-34.441	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00				
42	- Aufwand aus ILL Nebenkosten	-33.037,76	-55.600	-32.992,70	-32.992,70	22.607	0	0,00	22.607,30	0	0,00	22.607,30	0,00				
45	- Aufwand aus ILL Betriebsloft	0,00	0	0,00	0	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00				
49	- Aufwand aus ILL Sonstige/ Umlage Vorleserstellen	-98.441,96	-100.910	-99.772,08	-99.772,08	1.137	0	0,00	1.137,42	0	0,00	1.137,42	0,00				
52	= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-165.920,92	-190.951	-167.205,98	-167.205,98	23.745	0	0,00	23.744,72	0	0,00	23.744,72	0,00				
54	= kalkulatorische Ergebnis	1.485.452,58	1.873.306	1.532.864,46	1.532.864,46	-340.442	0	0,00	-340.441,58	0	0,00	-340.441,58	0,00				
55	= Nettoressourcenbedarf/-überschuss	0,00	170.700	0,00	170.700	-170.700	21.444	0,00	-149.256,15	21.444	0,00	-149.256,15	0,00				

Erläuterungen:

aus 12) WA durch zentralen Planansatz für Rückstellungen für Familien-/ Langzeitkonto (dezentrale Verbuchung) (siehe auch Rechenschaftsbericht Ziffer 2.1.4.1)

aus 22) WE aus Serviceumlage aufgrund geringerer ordentlichen Aufwand

1 Haupt- und Finanzverwaltung
Allgemeine Finanzwirtschaft

1 Haupt- und Finanzverwaltung
Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushaltsansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/Ergebnis		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020		Ermächtigt aus 2019		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		übr. Ermächt. nach 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	41.114.094,89		34.659.000	40.225.715,51	0	0,00	5.566.716	0	0,00	5.566.715,51	0	0,00	5.566.715,51	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	12.710.712,49		13.576.000	12.572.237,66	0	0,00	-1.003,762	0	0,00	-1.003.762,34	0	0,00	-1.003.762,34	0,00	0,00	0,00
7	+ Kostenersparungen und Kostenumlagen	1.394.823,38		975.000	914.215,68	0	0,00	-60,784	0	0,00	-60.784,32	0	0,00	-60.784,32	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	1.361.522,86		1.041.330	1.068.115,82	0	0,00	46,784	0	0,00	46.783,52	0	0,00	46.783,52	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.631.388,69		1.500.000	1.368.851,83	0	0,00	-131,148	0	0,00	-131.148,17	0	0,00	-131.148,17	0,00	0,00	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	56.232.842,31		51.751.330	56.169.134,50	0	0,00	4.417,805	0	0,00	4.417.804,50	0	0,00	4.417.804,50	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen	-29.703,20		-50.110	-8.915,49	0	0,00	41,195	0	0,00	41.194,62	0	0,00	41.194,62	0,00	0,00	0,00
17	- Transferaufwendungen	-21.609.069,78		-20.235.080	-22.068.540,60	0	0,00	-1.833,461	0	0,00	-1.833.460,60	0	0,00	-1.833.460,60	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-435.465,00		-310.000	-103.375,82	0	0,00	206,626	0	0,00	91.849,83	0	0,00	91.849,83	0,00	0,00	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-22.074.237,98		-20.595.190	-22.180.929,91	0	0,00	-1.565,640	0	0,00	-1.700.416,15	0	0,00	-1.700.416,15	0,00	0,00	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	36.158.304,33		31.156.140	33.988.304,59	0	0,00	2.832,165	0	0,00	2.717.388,35	0	0,00	2.717.388,35	0,00	0,00	0,00
23	+ Erträge aus ILV/Miete	0,00		0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Erträge aus ILV/Nebenkosten	0,00		0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Erträge aus ILV/Betriebshof	0,00		0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Erträge aus ILV/Sonstige/Umlage Vorstellen	9.629,91		9.645	7.698,18	0	0,00	-1,947	0	0,00	-1.946,82	0	0,00	-1.946,82	0,00	0,00	0,00
36	= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	9.629,91		9.645	7.698,18	0	0,00	-1,947	0	0,00	-1.946,82	0	0,00	-1.946,82	0,00	0,00	0,00
39	- Aufwand aus ILV/Miete	0,00		0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42	- Aufwand aus ILV/Nebenkosten	0,00		0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	- Aufwand aus ILV/Betriebshof	0,00		0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	- Aufwand aus ILV/Sonstige/Umlage Vorstellen	0,00		0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	0,00		0	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	= kalkulatorisches Ergebnis	9.629,91		9.645	7.698,18	0	0,00	-1,947	0	0,00	-1.946,82	0	0,00	-1.946,82	0,00	0,00	0,00
55	= Nettoresource/bedarf-/überschuss	36.167.934,24		31.165.785	33.996.002,77	0	0,00	2.830,218	0	0,00	2.715.441,53	0	0,00	2.715.441,53	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen:

- aus 1) ME Grundsteuer 46.401 € aus 17) Zuführung FAG Rückstellungen für 2022 1.552.174 €
 ME Gewerbesteuer (Nachtragshaushalt 11,7 Mio. €) 744.205 € MA Zuweisung mang. Steuerkraft 730.955 €
 ME Einkommensteuer 301.538 € MA FAG-Umlage 397.250 €
 ME Umsatzsteuer 294.827 € MA Kreisumlage 423.969 €
 ME Gewerbesteuer-Kompensationszahlung 4.211.747 € MA Gewerbesteuerumlage 375.028 €
 (im Nachtragshaushalt 2.000.000 € in Zeile 2 geplant) WA Umlagen InKom 70.213 €
- aus 2) ME Schlüsselzuweisung mang. Steuerkraft 645.625 € aus 18) MA Erstattungszielen Gewerbesteuer 37.306 €
 WE Gewerbesteuer-Kompensationszahlung 2.000.000 € WA Deckungsreserve 250.000 €
 Corona-Solothilfe vom Land (vergleiche Zeile 1) 465.949 €
 ME 128.949 € ggü Nachtragshaushalt 337.000 €
 ME Investitionspauschale 218.229 €
- aus 7) WE Anteil InKom Grund- und Gewerbesteuer 60.784 €
- aus 10) WE Konzessionsabgaben 35.045 €
 WE Nachzahlungszielen Gewerbesteuer 116.760 €
 und Säumniszuschläge

Erläuterungen:
4) Rückzahlung Kassenkredit von EB Stadtbau 250.000 €

2 Bürgeramt, Ordnungs- und Schulverwaltung
TH20 Leitung Fachbereich 2

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushaltsansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/Ergebnis		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020		Ermächtigt aus 2019		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		übr. Ermächt. nach 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3	+ Aufgeliste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.007,65		2.008	2.008	3.468,50		1.461		0		0,00		1.460,95		0,00	
11	= Anteilige ordentliche Erträge	2.007,65		2.008	2.008	3.468,50		1.461		0		0,00		1.460,95		0,00	
12	- Personalaufwendungen	-168.446,78		-171.595	-172.285,01	-172.285,01		-690		0		0,00		-689,80		0,00	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-870,89		-1.150	-2.305,28	-2.305,28		-1.155		0		0,00		-1.155,28		0,00	
15	- Abschreibungen	-3.577,19		-3.423	-5.694,13	-5.694,13		-2.261		0		0,00		-2.260,85		0,00	
17	- Transferaufwendungen	-80.339,84		-82.575	-94.645,96	-94.645,96		-12.071		12.000		0,00		-70,96		0,00	
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-652,75		-1.100	-628,99	-628,99		470		0		0,00		470,01		0,00	
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-253.786,45		-259.843	-275.550,37	-275.550,37		-15.707		12.000		0,00		-3.706,88		0,00	
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-251.778,80		-257.836	-272.081,87	-272.081,87		-14.246		12.000		0,00		-2.246,03		0,00	
23	+ Erträge aus ILV/Miete	0,00		0	0,00	0,00		0		0		0,00		0,00		0,00	
26	+ Erträge aus ILV/Nebenkosten	0,00		0	0,00	0,00		0		0		0,00		0,00		0,00	
29	+ Erträge aus ILV/Betriebshof	0,00		0	0,00	0,00		0		0		0,00		0,00		0,00	
33	+ Erträge aus ILV/Sonstige/ Umlage Vorstandsanteile	183.309,28		187.289	188.572,98	188.572,98		1.274		0		0,00		1.274,17		0,00	
36	= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	183.309,28		187.289	188.572,98	188.572,98		1.274		0		0,00		1.274,17		0,00	
37	- Aufwand aus ILV/Steuerumlage	-2.158,82		-2.137	-2.038,74	-2.038,74		98		0		0,00		98,45		0,00	
38	- Aufwand aus ILV/Serviceumlage	-2.917,20		-3.149	-2.895,62	-2.895,62		255		0		0,00		254,93		0,00	
39	- Aufwand aus ILV/Nebenkosten	-5.853,60		-5.854	-5.853,60	-5.853,60		0		0		0,00		0,00		0,00	
42	- Aufwand aus ILV/Betriebshof	-7.432,35		-7.600	-7.495,10	-7.495,10		101		0		0,00		100,90		0,00	
45	- Aufwand aus ILV/Betriebshof	-2.493,50		-2.700	-1.422,00	-1.422,00		1.278		0		0,00		1.278,00		0,00	
49	- Aufwand aus ILV/Sonstige/ Umlage Vorstandsanteile	-50.986,63		-48.927	-50.947,09	-50.947,09		-1.020		0		0,00		-1.020,46		0,00	
52	= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-71.352,10		-71.366	-70.654,15	-70.654,15		712		0		0,00		711,82		0,00	
54	= Kalkulatorisches Ergebnis	111.957,18		115.933	117.918,83	117.918,83		1.986		0		0,00		1.985,99		0,00	
55	= Nettoresourcenbedarf/-überschuss	-139.821,62		-141.903	-154.165,04	-154.165,04		-12.260		12.000		0,00		-260,04		0,00	

2 Bürgeramt, Ordnungs- und Schulverwaltung
TH20 Leitung Fachbereich 2

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushaltsansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/Ergebnis		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00		150.000	150.000	73.042,68		-76.957		0		-76.957,32	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionsfähigkeit	0,00		150.000	150.000	73.042,68		-76.957		0		-76.957,32	
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-40.000,00		-170.000	-170.000	-73.042,68		96.957		0		96.957,32	
13	= Summe der Auszahlungen für Investitionsfähigkeit	-40.000,00		-170.000	-170.000	-73.042,68		96.957		0		96.957,32	
14	= Anteilige Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionsfähigkeit	-40.000,00		-20.000	-20.000	0,00		20.000		0		20.000,00	

Erläuterungen:

- 1) WE Zuwendung Neubau Katzenhaus (verschoben nach 2021) 76.957 €
- 11) WA Weiterleitung Zuwendung Neubau Katzenhaus) 76.957 € (verschoben nach 2021)
- WA Zuschuss Stadt an Tierschutzverein für Neubau Katzenhaus (verschoben nach 2021) 20.000 €

2 Bürgeramt, Ordnungs- und Schulverwaltung
TH21 Bürgerbüro/ Ausländerbehörde

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushaltsansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis im HH-Vollzug 2020		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020		Ermächtigt aus 2019		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		übr. Ermächt. nach 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	307.200,27		295.230		269.207,73		-26.022		0		0,00		-26.022,27		0,00	
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsmittel	779,86		3.300		230,10		-3.070		0		0,00		-3.069,90		0,00	
7	+ Kostenersparungen und Kostenumlägen	33.995,98		5.000		1.180,96		-3.819		0		0,00		-3.819,04		0,00	
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge	184,07		250		184,07		-66		0		0,00		-65,93		0,00	
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	62,80		500		272,67		-227		0		0,00		-227,33		0,00	
11	= Anteilige ordentliche Erträge	341.623,08		304.280		271.075,53		-33.204		0		0,00		-33.204,47		0,00	
12	- Personalaufwendungen	-797.754,46		-948.719		-832.523,97		16.195		0		0,00		16.194,83		0,00	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-108.427,74		-108.400		-101.852,48		6.748		1.887		0,00		8.634,12		0,00	
15	- Abschreibungen	-3.058,52		-2.226		-4.045,37		-1.819		0		0,00		-1.819,34		0,00	
17	- Transferaufwendungen	-837,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00	
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-317.271,15		-235.740		-201.536,89		34.203		0		0,00		34.203,11		0,00	
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-1.227.348,87		-1.195.085		-1.139.756,71		55.326		1.887		0,00		57.212,72		0,00	
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis (Entlastungen)	-885.725,79		-890.805		-868.681,18		22.122		1.887		0,00		24.008,25		0,00	
23	+ Erträge aus ILLV Miete	0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00	
26	+ Erträge aus ILLV Nebenkosten	0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00	
29	+ Erträge aus ILLV Betriebshof	0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00	
33	+ Erträge aus ILLV Sonstiger Umlage Vorbestände	0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00	
36	= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00	
37	- Aufwand aus ILLV Steuerungsumlage	-75.348,93		-74.219		-71.059,31		3.160		0		0,00		3.159,78		0,00	
38	- Aufwand aus ILLV Serviceumlage	-171.923,95		-201.881		-176.896,25		24.985		0		0,00		24.984,73		0,00	
39	- Aufwand aus ILLV Miete	-31.153,20		-31.153		-31.153,20		0		0		0,00		0,00		0,00	
42	- Aufwand aus ILLV Nebenkosten	-33.124,08		-40.100		-39.477,30		623		0		0,00		622,70		0,00	
45	- Aufwand aus ILLV Betriebshof	-3.782,29		0		-1.640,69		-1.641		0		0,00		-1.640,69		0,00	
49	- Aufwand aus ILLV Sonstiger Umlage Vorbeständen	-71.541,84		-60.710		-61.817,07		18.893		0		0,00		18.892,63		0,00	
52	= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-392.574,29		-428.063		-382.043,82		46.019		0		0,00		46.019,15		0,00	
54	= Kalkulatorisches Ergebnis	-392.574,29		-428.063		-382.043,82		46.019		0		0,00		46.019,15		0,00	
55	= Nettoresourcebedarf/überschuss	-1.278.600,08		-1.316.868		-1.250.727,00		68.141		1.887		0,00		70.027,40		0,00	

2 Bürgeramt, Ordnungs- und Schulverwaltung
TH21 Bürgerbüro/ Ausländerbehörde

Nr.	Teilergebnisrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushaltsansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionsstätigkeit	0,00		0,00		0,00		0,00		0		0,00	
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-3.890,70		0		-3.872,86		-3.873		0		3.873	
13	= Summe der Auszahlungen für Investitionsstätigkeit	-3.890,70		0		-3.872,86		-3.873		0		3.873	
14	= Anteilige Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionsstätigkeit	-3.890,70		0		-3.872,86		-3.873		0		3.873	

**2 TH22 Bürgeramt, Ordnungs- und Schulverwaltung
Ordnungsverwaltung/ Straßenverkehrs.**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr	Haushaltsansatz 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020		Ergebnis 2019	Ermächtigt aus 2019		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		überm. Ermächt. nach 2021
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8							
3	Aufgeliste Investitionszuwendungen und -beiträge	0,00	0	267	0	0,00	267,67							
5	Erlöse für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	346.975,95	286.000	2.799	0	0,00	2.799,30							
6	Sonstige private rechtliche Leistungsentgelte	5.729,81	20.000	-893	0	0,00	-892,52							
7	Kostenstellen und Kostenträger	39.718,04	47.500	-37.568	0	0,00	-37.568,10							
10	Sonstige ordentliche Erträge	437.950,34	520.000	-32.401	0	0,00	-32.401,32							
11	Anteilige ordentliche Erträge	830.373,14	875.500	-67.796	0	0,00	-67.795,97							
12	Personalaufwendungen	-633.457,56	-691.360	33.356	0	0,00	33.356,39							
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-117.006,89	-141.850	-9.016	6.249	0,00	-2.767,39							
15	Abschreibungen	-25.770,11	-27.165	-8.400	0	0,00	-9.399,98							
17	Transferaufwendungen	-36.584,57	-36.600	-16.512	0	0,00	-16.512,41							
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-80.749,37	-84.520	-14.210	0	0,00	-14.209,66							
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen	-893.568,50	-981.504	-15.782	6.249	0,00	-15.783,05							
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis	-63.195,36	-106.004	-93.576	6.249	0,00	-77.329,02							
23	Erträge aus LVL-Miete	0,00	0	0	0	0,00	0,00							
26	Erträge aus LVL-Nebenkosten	0,00	0	0	0	0,00	0,00							
29	Erträge aus LVL-Betriebshof	0,00	0	0	0	0,00	0,00							
33	Erträge aus LVL-Sonstiger Umlage Vorpostenstelle	1.034,12	2.100	-1.936	0	0,00	-1.935,50							
36	Erträge aus internen Leistungen (Beistellungen)	1.034,12	2.100	-1.936	0	0,00	-1.935,50							
37	Aufwand aus LVL-Steuern und Abgaben	-54.196,01	-58.317	2.496	0	0,00	2.496,09							
38	Aufwand aus LVL-Serviceumlage	-124.820,91	-154.615	19.124	0	0,00	19.124,36							
39	Aufwand aus LVL-Miete	-13.489,20	-13.489	30.240	0	0,00	30.240,00							
42	Aufwand aus LVL-Nebenkosten	-15.517,90	-15.400	-268	0	0,00	-267,95							
45	Aufwand aus LVL-Betriebshof	-3.517,57	-12.500	4.590	0	0,00	4.589,62							
49	Aufwand aus LVL-Sonstiger Umlage Vorpostenstellen	-79.635,72	-84.950	-3.716	0	0,00	-3.715,64							
52	Aufwendungen für interne Leistungen (Beistellungen)	-290.877,31	-339.270	52.466	0	0,00	52.466,48							
54	Kalkulatorisches Ergebnis	-289.843,19	-337.170	50.531	0	0,00	50.530,98							
55	Nettosourcenbedarf/-überschuss	-353.038,55	-443.174	-33.047	6.249	0,00	-26.798,04							

**2 TH22 Bürgeramt, Ordnungs- und Schulverwaltung
Ordnungsverwaltung/ Straßenverkehrs.**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr	Haushaltsansatz 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6				
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.000,00	0	0	0				
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000,00	0	-4.000	0				
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.410,96	-225.089	78.157	111.929				
9	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.270,40	0	-179.334,52	35.371				
12	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	-2.098,00	2.700				
13	Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-3.681,36	-225.089	-103.265	150.000				
14	Anteilige Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	318,64	-225.089	-103.265	146.000				

Erläuterungen:

- 8) WA-Absperrpoller (16.156 € verschoben nach 2021) 44.327 €
Planung Parkhaus Zentrum (Deckung aus Projekt Mobilitätskonzept TH43) 116.170 €
- 9) MA-Mobilraum Container OH16 22.000 €
MA-Lärmschutzwand Anzeigerüst 11.817 €
Mobiler Geschwindigkeits-Überwachungsanhänger inkl. Ladestation (Plan vgl. Zeile 8) 145.517 €

**3 Kultur, Jugend und Sport
TH33 Stadtbücherei**

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushaltsansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/Ergebnis	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020	Ermächtigt aus 2019		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		überm. Ermächt. nach 2021			
		EUR	1	EUR	2	EUR	3			EUR	4	EUR	5		EUR	6	EUR
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		0,00		0		1.587,80		1,588		0		0,00		1.587,80		0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		21.837,00		20.400		15.138,00		-5,262		0		0,00		-5.262,00		0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		6.174,73		1.900		1.900,37		0		0		0,00		0,37		0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		6.174,73		7.800		3.523,73		-4,276		0		0,00		-4.276,27		0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge		29.902,23		30.100		22.149,90		-7,950		0		0,00		-7.950,10		0,00
12	- Personalaufwendungen		-261.081,24		-367.989		-268.453,23		-464		0		0,00		-463,94		0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-78.719,83		-84.590		-82.360,25		22,230		0		879,00		23.108,75		-7.935,00
15	- Abschreibungen		-4.049,32		-6.102		-3.865,63		2,237		0		0,00		2.236,79		0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-8.364,61		-10.450		-8.017,86		2,432		0		0,00		2.432,12		0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen		-352.225,10		-369.132		-342.696,99		26,435		0		879,00		27.313,72		-7.935,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis (Entlastungen)		-322.322,87		-338.032		-320.547,09		18,485		0		879,00		19.383,62		-7.935,00
23	+ Erträge aus ILV Miete		0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
26	+ Erträge aus ILV Nebenkosten		0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
29	+ Erträge aus ILV Betriebshof		0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
33	+ Erträge aus ILV Sonstige/ Umlage Vorstandsrate		0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
36	= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)		0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
37	- Aufwand aus ILV Steuerungsumlage		-25.597,21		-25.188		-24.129,01		1,059		0		0,00		1.058,65		0,00
38	- Aufwand aus ILV Serviceumlage		-86.900,46		-102.422		-91.266,24		11,155		0		0,00		11.155,37		0,00
39	- Aufwand aus ILV Miete		-20.784,48		-20.784		-20.784,48		0		0		0,00		0,00		0,00
42	- Aufwand aus ILV Nebenkosten		-19.883,26		-21.100		-21.926,46		-826		0		0,00		-826,46		0,00
45	- Aufwand aus ILV Betriebshof		-1.318,89		-4.000		-47,50		3,953		0		0,00		3.952,50		0,00
49	- Aufwand aus ILV Sonstige/ Umlage Vorstandsrate		-22.506,36		-10.973		-10.614,87		358		0		0,00		357,96		0,00
52	= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)		-176.990,66		-184.467		-168.766,56		15,698		0		0,00		15.698,02		0,00
54	= Kalkulatorisches Ergebnis		-176.990,66		-184.467		-168.766,56		15,698		0		0,00		15.698,02		0,00
55	= Nettieresourcenbedarf/überschuss		-493.313,53		-523.498		-489.315,65		34,183		0		879,00		35.061,64		-7.935,00

**3 Kultur, Jugend und Sport
TH33 Stadtbücherei**

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushaltsansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/Ergebnis	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	
		EUR	1	EUR	2	EUR	3			EUR	4
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionsstätigkeit		0,00		0		0,00		0		0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen		-2.917,76		-30.000		0,00		0		30.000,00
13	= Summe der Auszahlungen für Investitionsstätigkeit		-2.917,76		-30.000		0,00		0		30.000,00
14	= Anteilige Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionsstätigkeit		-2.917,76		-30.000		0,00		0		30.000,00

Erläuterungen:

aus 9) WA Rückgabegerät Software/ Technik (verschoben nach 2021) 15.000 €
 WA Gaming Angebot (verschoben nach 2021) 14.000 €

3 Kultur, Jugend und Sport
TH35 Stadtarhiv

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushalts- ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH- Vollzug 2020 EUR	Ermächtigt, aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR		über- ermächt. nach 2021 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				EUR	EUR	
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.000,00	3.000	3.221,90	222	3.221,90	0	0,00	0	0,00	221,90	0,00	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.486,28	3.000	1.960,64	-1.039	1.960,64	0	0,00	0	0,00	-1.039,36	0,00	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.374,61	2.500	2.390,49	-110	2.390,49	0	0,00	0	0,00	-109,51	0,00	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	8,00	8	8,00	0	0,00	0	0,00	8,00	0,00	0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge	8.860,89	8.500	7.581,03	-919	7.581,03	0	0,00	0	0,00	-918,97	0,00	0,00
12	- Personalaufwendungen	-13.757,08	-127.785	-126.063,91	1.722	-126.063,91	0	0,00	0	0,00	1.721,51	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-311.665,45	-25.550	-21.679,47	3.971	-21.679,47	0	-2.266,00	0	-2.266,00	1.704,53	-796,00	0,00
15	- Abschreibungen	-2.388,62	-1.799	-1.801,18	-2	-1.801,18	0	0,00	0	0,00	-1,80	0,00	0,00
17	- Transferaufwendungen	-956,00	-700	-1.456,00	-756	-1.456,00	750	0,00	0	0,00	-6,00	0,00	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.059,14	-3.275	-2.646,13	630	-2.646,13	0	0,00	0	0,00	629,87	0,00	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-175.336,29	-158.110	-163.545,69	5.564	-163.545,69	750	-2.266,00	0	-2.266,00	4.048,11	-795,00	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-166.475,40	-150.610	-145.964,66	4.645	-145.964,66	750	-2.266,00	0	-2.266,00	3.129,14	-795,00	0,00
23	+ Erträge aus ILV Miete	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
26	+ Erträge aus ILV Nebenkosten	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
29	+ Erträge aus ILV Betreiberhof	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Erträge aus ILV Sonstige/ Umlage Vorkostenstelle	290,00	400	0,00	-400	0,00	0	0,00	0	0,00	-400,00	0,00	0,00
36	= Erträge aus internen Leistungen (Erläuterungen)	290,00	400	0,00	-400	0,00	0	0,00	0	0,00	-400,00	0,00	0,00
37	- Aufwand aus ILV Steuerungsmitteln	-12.035,38	-11.968	-11.460,72	507	-11.460,72	0	0,00	0	0,00	507,12	0,00	0,00
38	- Aufwand aus ILV Serviceumlage	-40.637,12	-48.183	-42.825,04	5.358	-42.825,04	0	0,00	0	0,00	5.357,82	0,00	0,00
39	- Aufwand aus ILV Miete	-78.405,60	-76.406	-78.405,60	0	-78.405,60	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
42	- Aufwand aus ILV Nebenkosten	-19.904,92	-23.300	-20.838,16	2.462	-20.838,16	0	0,00	0	0,00	2.461,84	0,00	0,00
45	- Aufwand aus ILV Betreiberhof	-8.534,70	-3.000	-3.094,83	-85	-3.094,83	0	0,00	0	0,00	-84,83	0,00	0,00
49	- Aufwand aus ILV Sonstige/ Umlage Vorkostenstellen	-22.479,76	-10.973	-10.948,87	24	-10.948,87	24	0,00	0	0,00	23,96	0,00	0,00
52	= Aufwendungen für interne Leistungen (Erläuterungen)	-161.997,48	-175.829	-167.563,22	8.266	-167.563,22	0	0,00	0	0,00	8.265,71	0,00	0,00
54	= Kalkulatorisches Ergebnis	-161.707,48	-175.429	-167.563,22	7.866	-167.563,22	0	0,00	0	0,00	7.865,71	0,00	0,00
55	= Nettoresourcebedarf/-überschuss	-348.182,88	-326.039	-313.527,88	12.511	-313.527,88	750	-2.266,00	0	-2.266,00	10.994,85	-795,00	0,00

3 Kultur, Jugend und Sport
TH35 Stadtarhiv

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushalts- ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Ergänz. Fest- legungen im HH- Vollzug 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR			
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionsstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	-1.000	0,00	-1.000	0,00	1.000	0,00	0	1.000,00
13	= Summe der Auszahlungen für Investitionsstätigkeit	0,00	-1.000	0,00	-1.000	0,00	1.000	0,00	0	1.000,00
14	= Anteilige Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionsstätigkeit	0,00	-1.000	0,00	-1.000	0,00	1.000	0,00	0	1.000,00

3 Kultur, Jugend und Sport
TH38 Volkshochschule/Altes Gymn./Seniorenp.

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushaltsansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/Ergebnis		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020		Ermächtigt aus 2019		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		überm. Ermächt. nach 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		34.891,99		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		889.842,03		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		18.017,04		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
7	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen		3.259,60		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		17,82		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
11	= Anteilige ordentliche Erträge		966.028,48		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
12	- Personalaufwendungen		-435.552,89		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-622.973,28		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
15	- Abschreibungen		-2.632,16		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-15.763,02		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen		-1.076.891,35		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis		-120.862,87		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
23	+ Erträge aus ILV Miete		0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
26	+ Erträge aus ILV Nebenkosten		0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
29	+ Erträge aus ILV Betriebslof		0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
33	+ Erträge aus ILV Sonstige/ Umlage Vorkostenstelle		19.013,05		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
36	= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)		19.013,05		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
37	- Aufwand aus ILV Steuerungsumlage		-38.780,07		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
38	- Aufwand aus ILV Serviceumlage		-72.653,95		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
39	- Aufwand aus ILV Miete		-64.046,28		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
42	- Aufwand aus ILV Nebenkosten		-76.739,66		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
45	- Aufwand aus ILV Betriebslof		-480,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
49	- Aufwand aus ILV Sonstige/ Umlage Vorkostenstellen		-16.098,66		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
52	= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)		-268.798,62		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
54	= Kalkulatorisches Ergebnis		-249.785,57		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00
55	= Nettosourcenbedarf-/überschuss		-370.648,44		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00

Ab 2020 im Teilhaushalt 36 geführt

3 Kultur, Jugend und Sport
TH38 Volkshochschule/Altes Gymn./Seniorenp.

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushaltsansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/Ergebnis		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00		0		0,00		0		0		0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-2.431,50		0		0,00		0		0		0,00
13	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-2.431,50		0		0,00		0		0		0,00
14	= Anteilige Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit		-2.431,50		0		0,00		0		0		0,00

4 Bauen und Stadtentwicklung
TH141 Stadtplanung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr		Haushalts- ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis		Ergänz. Fest- legungen im HH- Vollzug 2020		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Einzahlungen aus Investitionszweckwendungen	197.701,00	524.489	322.734,69	-201.764	0	-201.764,31						
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionsstätigkeit	197.701,00	524.489	322.734,69	-201.764	0	-201.764,31						
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-92.770,82	-942.801	-1.506,86	941.294	-1.476	939.818,62						
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen	-3.677,54	-4.000	-5.961,86	-1.982	1.982	0,00						
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-282.506,04	0	-241.275,28	-241.275	0	-241.275,28						
13	= Summe der Auszahlungen für Investitionsstätigkeit	-388.954,20	-946.801	-248.744,00	698.057	486	698.543,34						
14	= Anteiliger Finanzierungsmitteleinüberschuss/-bedarf aus Investitionsstätigkeit	-191.253,20	-422.302	73.990,69	496.293	486	496.779,03						

Erläuterungen:

- 1) ME Sanierungsgebiet Stadtmitte
Städtebaufördermittel
WE Sanierungsgebiet In der Au
Städtebaufördermittel
240.000 €
- aus 8) WA Sanierungsgebiet Stadtmitte
WA Sanierungsgebiet In der Au
WA Beschilderungskonzept
WA neue Stadtpläne/Ortseingänge
440.067 €
399.442 €
20.309 €
80.000 €
- 11) MA Sanierungsgebiet Stadtmitte
Investitionsförderungsmaßnahmen
241.275 €

4 Bauen und Stadtentwicklung
TH142 Hochbau

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr		Haushalts- ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis		Ergänz. Fest- legungen im HH- Vollzug 2020		Ermächtigt aus 2019		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		übertr. nach 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	142.891,12	240.000	241.114,61	0	0,00	1.115										
11	= Anteilige ordentliche Erträge	142.891,12	240.000	241.114,61	0	0,00	1.115										
12	- Personalaufwendungen	-431.176,32	-396.442	-417.838,62	-21.386	0,00	-21.386,43										
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.864,59	-15.480	-16.464,57	-985	3.201	2.216,76										
15	- Abschreibungen	-1.351,88	-1.408	-1.122,05	286	0,00	285,71										
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.277,51	-12.630	-8.527,05	4.103	0,00	4.102,95										
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-455.860,28	-425.960	-443.952,29	-17.992	3.201	-14.791,01										
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-312.869,16	-185.960	-202.837,68	-16.878	3.201	-13.676,40										
23	+ Erträge aus ILLV Miete	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00										
26	+ Erträge aus ILLV Nebenkosten	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00										
29	+ Erträge aus ILLV Betriebsloft	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00										
33	+ Erträge aus ILLV Sonstige/ Umlage Vorstellen	2.610,80	6.500	0,00	-6.500	0,00	-6.500,00										
36	= Erträge aus internen Leistungen (Erntleistungen)	2.610,80	6.500	0,00	-6.500	0,00	-6.500,00										
37	- Aufwand aus ILLV Steuerungsumlage	-25.549,59	-28.195	-26.986,61	1.206	0,00	1.206,05										
38	- Aufwand aus ILLV Serviceumlage	-61.489,60	-78.415	-68.638,46	9.776	0,00	9.776,41										
39	- Aufwand aus ILLV Miete	-8.100,00	-6.804	-10.152,00	-3.348	0,00	-3.348,00										
42	- Aufwand aus ILLV Nebenkosten	-7.768,22	-7.800	-9.725,05	-1.925	0,00	-1.925,05										
45	- Aufwand aus ILLV Betriebsloft	0,00	0	-396,01	-398	0,00	-398,01										
49	- Aufwand aus ILLV Sonstige/ Umlage Vorstellen	-36.892,65	-50.730	-36.755,52	13.974	0,00	13.974,14										
52	= Aufwendungen für interne Leistungen (Beleistungen)	-139.800,06	-171.943	-152.657,65	18.286	0,00	19.285,54										
54	= kalkulatorische Ergebnis	-137.189,26	-165.443	-152.657,65	12.786	0,00	12.785,54										
55	= Nettoresourcebedarf/-überschuss	-450.158,42	-351.403	-355.495,33	-4.092	3.201	-890,86										

Erläuterungen:

aus 3) ME Auflösung SoPo 90.273 €
 Zuwendungen Beiträge Gemeindestraten 11.216 €
 Zuwendungen Land Hochwasserschutz 37.486 €
 94.031 €
 30.107 €

aus 14) WA Kunststoffspielplatz AMG 90.000 €
 (verschoben nach 2021)
 WA Unterhaltung Straßen, Plätze, Wege 103.696 €
 (vergleiche auch Mehrerträge aus Auflösung
 SoPo Zeile 3) 250.873 €

MA Unterhaltung Grünanlagen, Begleitgrün
 (neue zu pflegende Flächen und umfangreiche
 Gehölz- und Grünpflege) 14.638 €
 MA Verkehrsrechner 11.659 €
 MA Straßenentwässerung 9.339 €
 MA Hochwasserrückhaltebecken 99.508 €
 MA Unterhaltung Straßenbeleuchtung 9.339 €
 MA Betriebskosten Stratenbeleuchtung

aus 15) MA Hochwasserrückhaltebecken Neufra 90.273 €
 MA HWS Gölldorf 11.216 €
 MA Straßen 2. BA der Spitalhöhe 37.486 €
 MA Öffentliche Grünanlage Omsdorfer Hang 23.032 €
 MA Dreher'sche Mühle 7.439 €
 MA MA auf Infrastrukturvermögen 81.663 €
 (vergleiche auch Mehrerträge aus Auflösung
 SoPo Zeile 3)

4 Bauen und Stadtentwicklung

TH43 Tiefbau

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr		Haushalts- ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis		Ergänz. Fest- legungen im HH- Vollzug		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	
		EUR	1	EUR	2	EUR	3	EUR	4	EUR	5	EUR	6
1 +	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	759.543,15	1.407.890	537.659,91	-870.231	16.324,47	0	16.324,47	0	0	-10.000	-890.231,09	
2 +	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Erträgen für Investitionsstätigkeit	0,00	0	0	0	16.324,47	0	16.324,47	0	0	0	16.324,47	
3 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	8.970,00	0	7.130,00	0	7.130,00	0	7.130,00	0	0	0	7.130,00	
5 +	Einzahlungen für sonstige Investitionsstätigkeit	35.941,43	0	259.973,43	0	259.973,43	0	259.973,43	0	0	0	259.973,43	
6 =	Summe der Einzahlungen aus Investitionsstätigkeit	798.454,58	1.407.890	821.096,81	-586.803	821.096,81	-586.803	821.096,81	-10.000	0	-10.000	-596.803,19	
7 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-18.761,58	0	-7.265,38	0	-7.265,38	0	-7.265,38	0	0	0	-7.265,38	
8 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.712.419,74	-11.271.797	-6.107.012,73	5.164.774	-157.796,02	-26.796	-157.796,02	-26.796	-211.999	33.455	4.932.775,66	
9 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-53.948,71	-131.000	-131.000	-131.000	-131.000	0	-131.000	0	0	0	6.659,18	
11 -	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	-155.000	0,00	-155.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	155.000,00	
13 =	Summe der Auszahlungen für Investitionsstätigkeit	-3.785.130,03	-11.557.797	-6.272.074,13	5.285.713	-6.272.074,13	5.285.713	-6.272.074,13	-178.543	-178.543	-178.543	5.107.694,46	
14 =	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionsstätigkeit	-2.986.675,45	-10.149.897	-5.450.987,32	4.698.910	-5.450.987,32	4.698.910	-5.450.987,32	-188.543	-188.543	-188.543	4.510.366,27	

Erläuterungen:

1) Investitionszuweisungen:
 ME Barrierefreie Bushaltestelle 10.000 €
 WE Lichtsignalanlagen (vgl. Zeile 5, dort ME) 201.970 €
 WE Stahlbrücke an der Spittelmühle 423.000 €
 (verschoben nach 2021)
 WE Projekte Landesgartenschau 50.000 €
 (verschoben nach 2021)
 WE Anbindung Hängebrücke 200.000 €
 (verschoben nach 2021)

aus 5) ME Erstattung von Kostenteile für:
 Kreisverkehr Schramb-/Marx-/Hausener Str. 41.376 €
 Lichtsignalanlagen (vgl. Zeile 1, dort WE) 198.000 €

aus 8) WA Baumaßnahmen (überwiegend verschoben):
 Kaiserstraße 411.964 €
 Erschließung Spitalhöhe 2. BA 561.957 €
 Neugestaltung Hinterer Hölzgasse (LSP) 24.720 €
 Scheffelstraße 132.213 €
 Wegeverlegung Seehof 38.888 €
 Neuges. Bruderschaftsg. Ost u. West (LSP) 129.043 €
 Gölldorfer Straße in der Altstadt 263.888 €
 Anbindung Hängebrücke 173.045 €
 Erschließung Kriebelloch 50.000 €
 Erschließung Hirschlacker 2. Erweiterung 173.254 €
 Erschließung Brunnenacker, Gölldorf 649.597 €
 Erschließung Bronnenkohlrutzen, Hausen 62.508 €

Stratenbeleuchtung jährl. Maßnahme 111.360 €
 Lichtsignalanlagen 81.990 €
 Brücke Lehrstraße über Neckar 121.031 €
 Stützmauer Tamnstraße 248.608 €
 Stahlbrücke an der Spittelmühle 357.704 €
 Brücke Duttonhofer Straße über DB 56.092 €
 Brücke Jungbrunnentbach Feckenhausen 100.000 €
 Mobilitätskonzept (Parkierung) 20.000 €
 Projekt Landesgartenschau 923.077 €
 Dreher'sche Mühle 1. BA 100.000 €
 Dreher'sche Mühle 2. BA 61.729 €
 Ausgleichsmaßnahmen 100.000 €
 Stützmauer Friedhof Neukirch 170.904 €
 20.000 €

WA Brücken Pauschale Untersuchung 126.116 €
 (Abwicklung im Ergebnishaushalt)
 WA Mobilitätskonzept (Parkierung) 923.077 €
 (zukünftig Einzelveranschlagung)
 MA Zeiträume mit Wegeverbindung 118.533 €
 (vgl. Vorlage Nr. 142/2020)

WA Gehwegweiterung Primbrücke 155.000 €
 (verschoben nach 2021)

4 Bauen und Stadtentwicklung
TH44 Bauordnung/ Denkmalschutz

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushaltsansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020		Ermächtigt aus 2019		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis		überm. Ermächt. nach 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	284.690,79		333.400		353.924,74		20.525		0		0,00		20.524,74		0,00	
7	+ Kostenersparungen und Kostenumlungen	2.985,73		3.000		2.985,73		-14		0		0,00		-14,27		0,00	
11	= Anteilige ordentliche Erträge	287.676,51		336.400		356.910,47		20.510		0		0,00		20.510,47		0,00	
12	- Personalaufwendungen	-344.143,58		-403.535		-430.894,01		-27.449		0		0,00		-27.449,22		0,00	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.423,39		-33.300		-17.872,07		15.428		359		0,00		15.786,46		0,00	
15	- Abschreibungen	-1.801,74		-685		-44.571,70		-43.887		0		0,00		-43.886,80		0,00	
17	- Transferaufwendungen	-2.970,00		-12.500		-4.150,00		8.350		0		0,00		8.350,00		0,00	
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-27.713,87		-48.750		-26.741,88		22.008		0		0,00		22.008,12		0,00	
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	-392.022,58		-498.770		-524.319,66		-25.550		359		0,00		-25.191,44		0,00	
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	-104.376,07		-162.370		-167.409,19		-5.040		359		0,00		-4.690,97		0,00	
23	+ Erträge aus ILV Miete	0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00	
26	+ Erträge aus ILV Nebenkosten	0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00	
29	+ Erträge aus ILV Betriebslof	0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00	
33	+ Erträge aus ILV Sonstige/ Umlage Vorstellen	0,00		500		0,00		-500		0		0,00		-500,00		0,00	
36	= Erträge aus internen Leistungen (Entlastungen)	0,00		500		0,00		-500		0		0,00		-500,00		0,00	
37	- Aufwand aus ILV Steuerungsumlage	-28.218,61		-31.848		-23.437,09		8.412		0		0,00		8.412,35		0,00	
38	- Aufwand aus ILV Serviceumlage	-65.506,08		-82.761		-62.976,08		19.785		0		0,00		19.784,84		0,00	
39	- Aufwand aus ILV Miete	-26.829,72		-29.206		-28.719,72		486		0		0,00		486,00		0,00	
42	- Aufwand aus ILV Nebenkosten	-15.100,50		-13.400		-15.570,14		-2.170		0		0,00		-2.170,14		0,00	
45	- Aufwand aus ILV Betriebslof	0,00		0		0,00		0		0		0,00		0,00		0,00	
49	- Aufwand aus ILV Sonstige/ Umlage Vorstellen	-36.483,96		-40.730		-36.755,52		3.974		0		0,00		3.974,06		0,00	
52	= Aufwendungen für interne Leistungen (Belastungen)	-172.448,87		-197.946		-167.456,55		30.487		0		0,00		30.487,11		0,00	
54	= kalkulatorisches Ergebnis	-172.448,87		-197.446		-167.456,55		29.987		0		0,00		29.987,11		0,00	
55	= Nettosourcenbedarf/-überschuss	-276.524,94		-359.815		-334.867,74		24.948		359		0,00		25.306,14		0,00	

4 Bauen und Stadtentwicklung
TH44 Bauordnung/ Denkmalschutz

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushaltsansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis		Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug 2020		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.875,00		14.500		6.675,00		-7.625		0		-7.625,00	
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.875,00		14.500		6.675,00		-7.625		0		-7.625,00	
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.582,70		0		0,00		0		0		0,00	
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-231.863,51		0		-40.428,93		-40.429		45.000		4.571,07	
13	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-233.446,21		0		-40.428,93		-40.429		45.000		4.571,07	
14	= Anteiliger Finanzierungsmitteleberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-231.571,21		14.500		-33.553,93		-48.054		45.000		-3.053,93	

4 Bauen und Stadtentwicklung
TH45 Betriebshof/ Straßen-, Winterdienst

4 Bauen und Stadtentwicklung
TH45 Betriebshof/ Straßen-, Winterdienst

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushaltsansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Ergänzung im HH-Vollzug 2020 EUR	Festlegungen im HH-Vollzug 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR				EUR	EUR
3	+	40.480,50	40.480,50	52.000	52.000	7.302,11	7.302,11	-44.698	0	0	-44.697,89	
6	=	40.480,50	40.480,50	52.000	52.000	7.302,11	7.302,11	-44.698	0	0	-44.697,89	
9	-	-389.091,50	-389.091,50	-447.649	-447.649	-450.614,19	-450.614,19	-2.965	3.000	3.000	-34,81	
13	=	-389.091,50	-389.091,50	-447.649	-447.649	-450.614,19	-450.614,19	-2.965	3.000	3.000	-34,81	
14	=	-346.601,00	-346.601,00	-395.649	-395.649	-443.312,08	-443.312,08	-47.663	3.000	3.000	-44.663,08	

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushaltsansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis EUR	Ergänzung im HH-Vollzug 2020 EUR	Ermächtigung aus 2019 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	übertr. Ermächt. nach 2021 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR					
2	+	13.974,12	13.974,12	11.000	11.000	30.757,77	30.757,77	19.758	0	0,00	19.757,77	0,00
6	+	40.839,56	40.839,56	35.000	35.000	37.520,80	37.520,80	4.521	0	0,00	4.520,80	0,00
7	+	31.683,26	31.683,26	45.000	45.000	29.879,36	29.879,36	-15.121	0	0,00	-15.120,64	0,00
9	+	89.883,44	89.883,44	95.000	95.000	101.875,93	101.875,93	6.876	0	0,00	6.875,93	0,00
11	=	176.260,38	176.260,38	184.000	184.000	200.033,86	200.033,86	16.034	0	0,00	16.033,86	0,00
12	-	-2.273.466,80	-2.273.466,80	-2.349.088	-2.349.088	-2.425.255,91	-2.425.255,91	-76.188	0	0,00	-76.187,71	0,00
14	-	-919.946,24	-919.946,24	-850.992	-850.992	-832.797,37	-832.797,37	18.195	-3.000	0,00	15.194,63	0,00
15	-	-230.871,32	-230.871,32	-265.579	-265.579	-245.171,99	-245.171,99	20.407	0	0,00	20.406,63	0,00
18	-	-19.789,80	-19.789,80	-19.138	-19.138	-21.586,90	-21.586,90	-2.448	0	0,00	-2.448,90	0,00
19	=	-3.444.084,16	-3.444.084,16	-3.484.777	-3.484.777	-3.524.812,17	-3.524.812,17	-40.035	-3.000	0,00	-43.035,35	0,00
20	=	-3.267.823,78	-3.267.823,78	-3.300.777	-3.300.777	-3.324.776,31	-3.324.776,31	-24.001	-3.000	0,00	-27.001,49	0,00
23	+	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
26	+	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00
29	+	0,00	0,00	3.379.350	3.379.350	3.302.885,93	3.302.885,93	-76.464	0	0,00	-76.464,07	0,00
33	+	0,00	0,00	0	0	31,39	31,39	31	0	0,00	31,39	0,00
36	=	0,00	0,00	3.379.350	3.379.350	3.302.917,32	3.302.917,32	-76.433	0	0,00	-76.432,68	0,00
38	-	-341.626,15	-341.626,15	-403.163	-403.163	-348.421,49	-348.421,49	54.742	0	0,00	54.741,51	0,00
39	-	-97.089,92	-97.089,92	-87.010	-87.010	-97.089,92	-97.089,92	0	0	0,00	0,00	0,00
42	-	-50.228,46	-50.228,46	-51.300	-51.300	-53.377,14	-53.377,14	-2.077	0	0,00	-2.077,14	0,00
45	-	0,00	0,00	-910.000	-910.000	-896.807,51	-896.807,51	13.192	0	0,00	13.192,49	0,00
49	-	-37.982,43	-37.982,43	-40.730	-40.730	-37.283,52	-37.283,52	3.446	0	0,00	3.446,06	0,00
52	=	-526.746,96	-526.746,96	-1.502.203	-1.502.203	-1.432.899,58	-1.432.899,58	68.303	0	0,00	68.303,34	0,00
54	=	-526.746,96	-526.746,96	-1.877.147	-1.877.147	-1.870.017,74	-1.870.017,74	-7.129	0	0,00	-7.129,34	0,00
55	=	-3.794.570,74	-3.794.570,74	-1.423.629	-1.423.629	-1.454.760,57	-1.454.760,57	-31.132	-3.000	0,00	-34.130,83	0,00

Erläuterungen:

aus 12) MA Personal teilweise gedeckelt durch höhere Zuweisungen vgl. Zeile 2

aus 38) WA Serviceumlage

5 Stadtbau/Forst Forstverwaltung
TH53

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Haushalts- ansatz 2020		Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ergänz. Fest- legungen im HH- Vollzug 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	
			EUR	EUR				EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	+ Einzahlungen aus Investitionszweckwendungen	67.600,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	235,17	235	0	235,17	0	235,17
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.600,00	0	235,17	235	0	235,17	0	235,17
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.437,04	-86.563	-103.150,14	-6.587	24.437	17.949,86	0	17.949,86
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-76.777,53	-67.500	-20.668,46	46.832	-8.000	38.831,54	0	38.831,54
13	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-80.214,57	-164.063	-123.818,60	40.244	16.437	56.681,40	0	56.681,40
14	= Anheiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-12.614,57	-164.063	-123.583,43	40.480	16.437	56.916,57	0	56.916,57

Erläuterungen:

8) WA Waldwegneubauten 46.832 €

Investitionsmaßnahmen

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019	Haushalts- ansatz 2020		Ergebnis 2020	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Ergänz. Fest- legungen im HH- Vollzug 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	
			EUR	EUR				EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
8.113301.010001: Grundstücke Allgemein Gesamtstadt									
3	+ Einzahlungen aus der Veränderung von Sachvermögen	0,00	300,00	16.174,00	-283.826	0	-283.826,00	0	-283.826,00
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	300,00	16.174,00	-283.826	0	-283.826,00	0	-283.826,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-24.524,66	-2.430,00	-1.554.815,20	875,185	0	875,184,80	0	875,184,80
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-24.524,66	-2.430,00	-1.554.815,20	875,185	0	875,184,80	0	875,184,80
14	= Saldo aus Investitionsarten	-24.524,66	-2.130,00	-1.538.641,20	591,359	0	591,358,80	0	591,358,80
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-24.524,66	-2.430,00	-1.554.815,20	875,185	0	875,184,80	0	875,184,80
17	= Saldo Gesamt	-24.524,66	-2.130,00	-1.538.641,20	591,359	0	591,358,80	0	591,358,80

8.113301.110001: Grundstücke Rottweil Wohnbau									
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	934.959,75	934,959	0	934,959,75	0	934,959,75
3	+ Einzahlungen aus der Veränderung von Sachvermögen	4.978.417,82	7.058,831	3.286.820,11	-3.772,011	0	-3.772,010,89	0	-3.772,010,89
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.978.417,82	7.058,831	4.221.779,86	-2.837,052	0	-2.837,052,14	0	-2.837,052,14
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-306.675,34	-321,000	-2.478.576,29	-2.157,576	0	-2.157,576,29	0	-2.157,576,29
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-306.675,34	-321,000	-2.478.576,29	-2.157,576	0	-2.157,576,29	0	-2.157,576,29
14	= Saldo aus Investitionsarten	4.671.742,48	6.737,831	1.743.203,57	-4.994,628	0	-4.994,628,43	0	-4.994,628,43
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-306.675,34	-321,000	-2.478.576,29	-2.157,576	0	-2.157,576,29	0	-2.157,576,29
17	= Saldo Gesamt	4.671.742,48	6.737,831	1.743.203,57	-4.994,628	0	-4.994,628,43	0	-4.994,628,43

8.113301.120001: Grundstücke Feckenhausen Wohnbau									
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	144,000	24.351,05	-119,649	0	-119,648,95	0	-119,648,95
3	+ Einzahlungen aus der Veränderung von Sachvermögen	0,00	296,000	346.570,92	50,571	0	50,570,92	0	50,570,92
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	440,000	370.921,97	-69,078	0	-69,078,03	0	-69,078,03
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-373,300	-194.877,91	178,322	0	178,322,09	0	178,322,09
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-373,300	-194.877,91	178,322	0	178,322,09	0	178,322,09
14	= Saldo aus Investitionsarten	0,00	66,700	175.944,06	109,244	0	109,244,06	0	109,244,06
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	-373,300	-194.877,91	178,322	0	178,322,09	0	178,322,09
17	= Saldo Gesamt	0,00	66,700	175.944,06	109,244	0	109,244,06	0	109,244,06

8.113301.130001: Grundstücke Gellisdorf Wohnbau									
3	+ Einzahlungen aus der Veränderung von Sachvermögen	0,00	0	29.610,00	29,610	0	29,610,00	0	29,610,00
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	29.610,00	29,610	0	29,610,00	0	29,610,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-617.811,90	-2.090,000	-175.063,64	1.914,936	0	1.914,936,36	0	1.914,936,36
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-617.811,90	-2.090,000	-175.063,64	1.914,936	0	1.914,936,36	0	1.914,936,36
14	= Saldo aus Investitionsarten	-617.811,90	-2.090,000	-145.453,64	1.944,546	0	1.944,546,36	0	1.944,546,36
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	-617.811,90	-2.090,000	-175.063,64	1.914,936	0	1.914,936,36	0	1.914,936,36
17	= Saldo Gesamt	-617.811,90	-2.090,000	-145.453,64	1.944,546	0	1.944,546,36	0	1.944,546,36

Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2019		Haushalts- ansatz 2020		Ergebnis 2020		Vergleich Ansatz/ Ergebnis		Ergänz. Fest- legungen im HH- Vollzug 2020		Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
8.424100.010001: Darlehen FC Göllsdorf													
4	Einzahlungen aus der Veränderung von Finanzvermögen		2.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen		-20.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-20.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit		-18.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
16	Gesamtkosten der Maßnahme		-20.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
17	Saldo Gesamt		-18.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
8.424100.070001: Darlehen FSU Zepfenthan Sportplatz													
4	Einzahlungen aus der Veränderung von Finanzvermögen		5.000,00		5.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00		5.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit		5.000,00		5.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00
16	Gesamtkosten der Maßnahme		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
17	Saldo Gesamt		5.000,00		5.000,00		0,00		0,00		0,00		0,00
8.424101.1030002: Neubau Mehrzweckhalle Göllsorf													
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		6.207,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		6.207,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-8.301,15		-15.432		9.710		-7.500		2.209,52		2.209,52
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-8.301,15		-15.432		9.710		-7.500		2.209,52		2.209,52
14	Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.094,15		-15.432		9.710		-7.500		2.209,52		2.209,52
16	Gesamtkosten der Maßnahme		-8.301,15		-15.432		9.710		-7.500		2.209,52		2.209,52
17	Saldo Gesamt		-2.094,15		-15.432		9.710		-7.500		2.209,52		2.209,52
8.424101.1100003: Neubau Sporthalle													
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
14	Saldo aus Investitionstätigkeit		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
16	Gesamtkosten der Maßnahme		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
17	Saldo Gesamt		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
8.424103.090002: Generalsanierung Stadion													
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00		140.000		90.000,00		-50.000,00		0		-50.000,00
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00		140.000		90.000,00		-50.000,00		0		-50.000,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00		-325.000		-293.465,27		31.535		0		31.534,73
11	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		-45.000,00		-255.000		22.500		22.500,00		0		22.500,00
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-45.000,00		-500.000		-525.965,27		54.034,73		0		54.034,73
14	Saldo aus Investitionstätigkeit		-45.000,00		-440.000		-435.965,27		4.035		0		4.034,73
16	Gesamtkosten der Maßnahme		-45.000,00		-500.000		-525.965,27		54.034,73		0		54.034,73
17	Saldo Gesamt		-45.000,00		-440.000		-435.965,27		4.035		0		4.034,73
8.424103.090003: Skatepark													
1	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00		168.000		6.610,00		-6.610		0		-168.000,00
6	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00		168.000		6.610,00		-6.610		0		-168.000,00
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen		-11.138,40		-306.928		-307.556,22		6.610		0		5.979,78
13	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-11.138,40		-306.928		-307.556,22		6.610		0		5.979,78
14	Saldo aus Investitionstätigkeit		-11.138,40		-138.928		-300.946,22		-162,020		0		-162,020,22
16	Gesamtkosten der Maßnahme		-11.138,40		-306.928		-307.556,22		6.610		0		5.979,78
17	Saldo Gesamt		-11.138,40		-138.928		-300.946,22		-162,020		0		-162,020,22

Anhang nach § 53 GemHVO

1. Ortschaftsrücklagen
2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden
3. Pensionsrückstellungen
4. Entwicklung der Liquidität
5. Haushaltsübertragungsermächtigungen/
Budgetergebnisse
6. Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre
7. Inanspruchnahme von
Verpflichtungsermächtigungen
8. Organe

1. Ortschaftsrücklagen

	Anfangsbestand auf 01.01.2020	Zugang	Abgang	Endstand auf 31.12.2020
Feckenhausen	2.090,25 €			2.090,25 €
Neukirch	122.618,59 €			122.618,59 €
Zepfenhan *)	216.233,16 €	29.114,08 €	18.328,65 €	227.018,59 €
Gesamtsumme	340.942,01 €	29.114,08 €	18.328,65 €	351.727,44€

*) Zugang Zepfenhan: Erlöse Solaranlage netto 24.114,08 € (ohne Abschreibung); Einzahlung Tilgung Darlehen FSV Zepfenhan 5.000,00 €
Abgang Zepfenhan: Zuschuss FSV Zepfenhan; Zuschuss Musikkapelle Zepfenhan, Modernisierung Gemeinschaftsraum

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Für den Ansatz und die Bewertung des Vermögens, der Schulden, der Rückstellungen und der Rechnungsabgrenzungsposten finden die §§ 40 bis 46 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) Anwendung. Danach sind alle Vermögensgegenstände und Schulden vollständig auszuweisen (Grundsatz der Vollständigkeit) und hinreichend aufzugliedern (Grundsatz der Bilanzklarheit). Die Gliederung der Bilanz erfolgt nach § 52 GemHVO. Posten der Aktivseite dürfen nicht mit Posten der Passivseite, Aufwendungen nicht mit Erträgen, Einzahlungen nicht mit Auszahlungen verrechnet werden (Verrechnungsverbot). Die Vermögensgegenstände, Rückstellungen und Schulden sind grundsätzlich einzeln und wirklichkeitsgetreu zu bewerten (Grundsatz der Einzelbewertung und der Bilanzwahrheit).

In die Bilanz werden nur Vermögensgegenstände aufgenommen, die sich im wirtschaftlichen Eigentum der Stadt befinden.

Die Vermögensgegenstände werden mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen, angesetzt.

Zinsen für Fremdkapital werden nicht in die Herstellungskosten einbezogen.

Die Abschreibung der abnutzbaren Vermögensgegenstände und der geleisteten Investitionszuschüsse erfolgt linear. Für die Bestimmung der wirtschaftlichen Nutzungsdauer werden unter Berücksichtigung der tatsächlichen örtlichen Verhältnisse die Abschreibungssätze aus der Tabelle für Kommunalverwaltungen Baden-Württemberg der AG Bilanzierung und Inventarisierung herangezogen.

Geringwertige Vermögensgegenstände bis zu einem Wert von 800,- € (ohne MwSt.) werden im Jahr der Anschaffung zu 100 % als Aufwand im Ergebnishaushalt verbucht.

Vorräte werden nach der „fi-fo-Methode“ (first in - first out) bewertet.

Erhaltene Investitionszuschüsse und –beiträge werden als Sonderposten passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer des geförderten Vermögensgegenstandes linear ertragswirksam aufgelöst.

Ausleihungen und Forderungen werden zum Nennwert ausgewiesen. Die vom Ausfall bedrohten oder uneinbringlichen Forderungen werden durch Einzelwertberichtigungen (befristete und unbefristete Niederschlagungen) wertberichtigt.

Als Wahlrückstellungen nach § 41 Abs. 2 GemHVO werden für Mehrbelastungen im Bereich des Finanzausgleiches, die sich aus dem laufenden Rechnungsergebnis im 2-Jahres-Zeitversatz ergeben, Rückstellungen für die höheren Aufwendungen bei der FAG- und Kreisumlage bzw. für die geringeren Erträge bei den Schlüsselzuweisungen gebildet. Die Bildung der jeweiligen Rückstellung erfolgt bei jeweiligen Mehrbelastungen ab 30.000 €.

Die Vermögensgegenstände werden im Anlagenbuch, die beweglichen Vermögensegegenstände zusätzlich in einem Inventarbuch nachgewiesen.

Die Dienstanweisung für das Inventurwesen der Stadt Rottweil (Inventurrichtlinie) stellt sicher, dass das Vermögen und die Schulden ordnungsgemäß erfasst, einheitlich im Inventar abgebildet und nach gleichen Bewertungskriterien bewertet werden.

3. Anteil der beim KVBW gebildeten Pensionsrückstellungen

Nach § 41 Abs. 2 GemHVO werden Pensionsrückstellungen zentral beim KVBW, dem Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gebildet (§ 27 Abs. 5 GKV). Somit besteht für die Gemeinden ein Passivierungsverbot. Der beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gebildete Anteil an Pensionsrückstellungen für die Stadt Rottweil zum 31.12.2020 wird mit 23.770.443 € angegeben.

4. Entwicklung der Liquidität

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	
		31.12.2019	31.12.2020
		EUR	EUR
		1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	665.575,38	644.056,32
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO)	9.212.280,71	6.557.044,79
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO)	- 1.892.816,01	- 9.840.610,93
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO)	-	-
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	- 7.340.983,76	3.317.969,49
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)	644.056,32	678.459,67
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	41.363.545,96	37.900.000,00
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	-	-
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-	-
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	-	-
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-	-
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende	42.007.602,28	38.578.459,67
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	- 443.820,00	- 508.666,00
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	-	-
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	-	-
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende	41.563.782,28	38.069.793,67
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	- 1.308.203,05	- 1.308.203,05
15	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	40.255.579,23	36.761.590,62
16	nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	1.158.071,80	1.228.369,27

5. Haushaltsübertragungsermächtigungen/ Budgetergebnisse

Unter Berücksichtigung der Budgetregeln wurde der jeweilige Übertrag ermittelt und festgestellt. Es sind im Budgetergebnis i.d.R. nur Planabweichungen, die im Verantwortungsbereich des Budgetverantwortlichen liegen und aus Budgetmitteln genehmigte Anschaffungen berücksichtigt.

Übertragungsbudgets	Übertrag 2019	Übertrag 2020 (Fehlbetrag 100%; Überschuss 70%)	Übertrag insgesamt nach 2021	Bemerkungen
TH 04 OV Feckenhausen	7.799 €	44 €	7.843 €	
TH 05 OV Göllsdorf	40.712 €	3.449 €	44.161 €	
TH 05 Göllsdorf Saukirbe	1.368 €	- 59 €	1.309 €	
TH 06 OV Hausen	42.667 €	2.918 €	45.585 €	
TH 07 OV Neufra	8.207 €	3.354 €	11.561 €	
TH 08 OV Neukirch	23.181 €	1.170 €	24.351 €	
TH 09 OV Zepfenhan	1.694 €	- 204 €	1.490 €	
TH 23 Feuerwehr	- 1.482 €	6.881 €	5.399 €	
TH 24 Eichendorff-Schule	4.971 €	875 €	5.846 €	
TH 24 Schildeck-Schule, GS Neufra	- 546 €	1.931 €	1.385 €	
TH 24 Grundschule Neukirch	400 €	1.037 €	1.437 €	
TH 24 Grundschule Am Dissenhorn	661 €	904 €	1.565 €	
TH 24 Konrad-Witz-Schule	- 1.340 €	12.090 €	10.750 €	
TH 24 Römerschule	26.714 €	8.580 €	35.294 €	
TH 24 Johanniterschule	1.246 €	1.338 €	2.584 €	
TH 24 Realschule	5.465 €	10.827 €	16.292 €	
TH 24 AMG	9.753 €	13.573 €	23.326 €	
TH 24 DHG	47.889 €	919 €	48.808 €	
TH 24 LG	- 3.028 €	12.247 €	9.219 €	
TH 24 Achertschule	44.857 €	25.895 €	70.752 €	
TH 31 Hallen und Sport	10.715 €	307 €	322 €	
TH 31 Kultur- und Musikpflege	15.041 €	15.789 €	30.830 €	
TH 31 Kunst in der Stadt	5.193 €	0 €	5.193 €	
TH 31 Sommersprossen	16.938 €	- 12.866 €	4.072 €	neue Vermarktung aufgrund eines neuen Intendanten
TH 32 Kinder- u. Jugendreferat	29.086 €	0 €	29.086 €	
TH 33 Stadtbücherei	879 €	7.056 €	7.935 €	
TH 34 Städtische Museen	66.167 €	- 38.940 €	27.227 €	davon: 6.424 € lfd. Budget Museen 20.803 € Kunstraum Rottweil (Übertrag 100%)
TH 35 Stadtarchiv	- 2.266 €	3.061 €	795 €	
TH 36 VHS	11.056 €	1.591 €	4.426 €	
TH 37 Musikschule	29.823 €	0 €	29.823 €	

Summe der Haushaltsübertragungsermächtigungen ins Folgejahr: **508.666 €**

6. Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre

Haftungsverhältnisse (§ 88 Abs. 2 GemO)

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

Die Bürgschaftsverpflichtungen der Stadt Rottweil verteilen sich auf folgende Bereiche:

Wohnungsbau und Siedlungswesen	
<u>1/3 Haftung LAKRA</u>	<u>1.618.415,94 €</u>
Tierschutzverein Rottweil u.U.e.V.	
<u>Ausfallbürgschaft Bau Tierauffangstelle</u>	<u>100.000,00 €</u>
ENRW GmbH & Co. KG	
<u>Schuldenhaftung</u>	<u>20.807.480,10 €</u>
ZVK Gewährträgerschaft	
<u>Spital Rottweil gGmbH</u>	<u>5.700.000,00 €</u>
<u>Gesamtbetrag</u>	<u>28.225.896,04 €</u>

Die Risiken aus der Inanspruchnahme der Bürgschaften werden als sehr gering eingeschätzt. Bisher wurde die Stadt nur in geringem Umfang aus Bürgschaften in Anspruch genommen.

7. Inanspruchnahme von Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan			davon voraussichtlich fällig in:				Inanspruch- nahme
			2021	2022	2023		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	
MTW Rottweil	8.126000.010006	50.000	50.000			0	
Kommandowagen Rottweil (Ersatz)	8.126000.010011	50.000	50.000			49.953	
LF 10 Feckenhausen	8.126000.020002	320.000	320.000			0	
MTW Neukirch	8.126000.060002	50.000	50.000			0	
Multimedia Schulen (inkl. GS)	8.211000.000002	276.000	198.000	54.000	24.000	0	
Kiga andere Träger Inv.zuschüsse	8.365000.000001	3.070.000	1.470.000	800.000	800.000	0	
Sanierungsgebiet Stadtmitte (ab 2018)	8.511009.010003	2.100.000	700.000	700.000	700.000	0	
Sanierungsgebiet in der Au	8.511009.010004	5.142.000	565.000	2.450.000	2.127.000	0	
Mobilitätskonzept	8.546001.010002	2.750.000	1.000.000	1.000.000	750.000	0	
Projekte Landesgartenschau (Sperrvermerk)	8.551000.LG0001	6.500.000	500.000	3.000.000	3.000.000	0	
Sanierung 1. + 2. BA DHG	8.211006.J10002	3.601.000	3.091.000	510.000		1.723.443	
Teil-Neubau DHG	8.211006.J10005	5.715.000		1.904.000	3.811.000	0	
Generalsanierung Achertschule	8.212002.N10001	3.609.000	1.500.000	2.109.000		413.353	
Stadtmuseum (ab 2018)	8.252000.010004	450.000	150.000	150.000	150.000	17.493	
Neubau Kindergarten Spitalhöhe	8.365000.010003	1.000.000	1.000.000			0	
Neubau Sporthalle	8.424101.110003	3.400.000	350.000	1.500.000	1.550.000	11.900	
Straßen Neckartal	8.541000.010006	900.000	100.000	600.000	200.000	4.165	
Kreisverkehr B27/B14/Tuttlinger Str.	8.541000.010011	492.000	492.000			0	
Kastellstraße	8.541000.010018	880.000	180.000	700.000		0	
Erschließung Spitalhöhe 2. BA	8.541000.010025	50.000	50.000			0	
Lindenstraße	8.541000.010027	756.000	636.000	120.000		13.356	
Radweg Neckartal (Sperrvermerk)	8.541000.010028	1.458.000	378.000	400.000	680.000	0	
Kaiserstraße	8.541000.010038	36.000	36.000			0	
Neugestaltung Hintere Höllgasse	8.541000.010040	200.000	200.000			0	
Scheffelstraße	8.541000.010041	100.000	100.000			0	
Neugest. Bruderschaftsgasse Ost	8.541000.010047	200.000	200.000			0	
Neugest. Bruderschaftsgasse West	8.541000.010048	200.000	200.000			0	
Erschließung Brunnenacker, Gölldorf	8.541000.030006	978.000	978.000			155.864	
Erschließung Bronnenkohlräuzen, Hausen	8.541000.040003	1.500.000	1.000.000	500.000		0	
Erschließung Alte Straße, Neukirch	8.541000.060002	170.000	170.000			0	
Signalanlagen Verkehrsrechner	8.541002.010001	140.000	140.000			157.357	
Brücke Lehrstraße über Neckar	8.541004.010004	215.000	215.000			0	
Stützmauer Tannstraße	8.541004.010006	100.000	100.000			0	
Stahlbrücke an der Spittelmühle	8.541004.010008	1.617.000	1.000.000	617.000		719.151	
Brücke Duttenhofer Straße über DB	8.541004.010009	2.730.000	80.000	2.400.000	250.000	181.767	
Brücke Weiherbachstraße Neufra	8.541004.050002	100.000	100.000			0	
Starkregenisikomanagement	8.552000.000001	150.000	150.000			0	
Dreher´sche Mühle 2. BA	8.552000.010002	420.000	420.000			0	
Ausgleichsmaßnahmen	8.554000.000001	485.000	150.000	210.000	125.000	0	
Zeitreise mit Wegeverbindung	8.541000.010053	500.000	400.000	100.000		180.341	
Neue Sitzmöbel Innenstadt (Sperrvermerk)	8.575000.000041	50.000	50.000			0	
Grundstücke Allgemein Gesamtstadt	8.113301.010001	1.800.000	600.000	600.000	600.000	0	
Grundstücke Gölldorf Wohnbau	8.113301.130001	227.000	227.000			0	
Grundstücke Hausen Wohnbau	8.113301.140001	107.000	35.000	72.000		0	
Grundstücke Rottweil Gewerbe	8.113301.210001	1.250.000	750.000	250.000	250.000	0	
Summe:		55.894.000	20.131.000	20.746.000	15.017.000	3.628.143	

Der Gesamtbetrag der im Haushaltsplan 2020 vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen von 55.894.000 EUR wurde nicht überschritten.

8. Organe der Stadt Rottweil zum 31.12.2020 (§ 53 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO)

Leitung der Verwaltung:

Oberbürgermeister Ralf Broß
 Bürgermeister Dr. Christian Ruf

Mitglieder des Gemeinderats:

Dr. Gerhard Aden
 Hans-Peter Alf
 Ralf-Thomas Armleder
 Ralf Banholzer
 Hermann Breucha 3. ehrenamtl. Stellvertr. d. Oberbürgermeisters (ab 30.09.2020)
 Ingeborg Gekle-Maier
 Dr. Michael Gerlich
 Karl-Theodor Häring
 Reiner Hils
 Reimond Hoffmann
 Ira Hugger
 Monika Hugger
 Daniel Karrais
 Dr. Jürgen Mehl
 Annemarie Mokinski
 Hubert Nowack
 Günter Posselt 2. ehrenamtlicher Stellvertreter des Oberbürgermeisters
 Elke Reichenbach
 Rasmus Reinhardt
 Arved Sassnick 1. ehrenamtlicher Stellvertreter des Oberbürgermeisters
 Dr. Peter Schellenberg
 Gabriele Schneider 4. Ehrenamtliche Stellvertreterin des Oberbürgermeisters
 Pascal Schneider
 Jörg Stauss
 Ulrike Stauss (ab 30.09.2020)
 Frank Sucker
 Karl-Heinz Weiss (bis 30.09.2020) 3. ehrenamtlicher Stellvertreter des Oberbürgermeisters

Beschließende Ausschüsse:

Kultur-, Sozial- und Verwaltungsausschuss
 Umwelt-, Bau- und Verkehrsausschuss
 Werksausschuss ENRW Eigenbetrieb
 Werksausschuss ENRW Eigenbetrieb Stadtentwässerung
 Personalausschuss
 Umlegungsausschuss

Ortschaften:

Ortsvorsteher:

Anzahl Ortschaftsräte:

Feckenhausen	Rolf Schwaibold	7
Göllsdorf	Wolfgang Dreher	11
Hausen	Herbert Sauter	9
Neufra	Willy Schaumann	10
Neukirch	Kendy Scharein	9
Zepfenhan	Eugen Mager	7

Kassen- und Rechnungswesen:

Fachbeamter für das Finanzwesen gem. § 116 GemO:
 Herbert Walter

Anlagen

- Anlage 1 Vermögensübersicht
- Anlage 2 Schuldenübersicht
- Anlage 3 Kennzahlen zur Beurteilung der
finanziellen Leistungsfähigkeit
- Anlage 4 Übersicht über den
Stand der Rücklagen
- Anlage 5 Arbeitsliste Gebäudewirtschaft

Anlage 1 – Vermögensübersicht

Vermögensübersicht	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand des Vermögens
	zum 01.01.2020 ¹⁾	Vermögenszugänge	Vermögensabgänge ²⁾	Umbuchungen	Zuschreibungen	Abschreibungen ³⁾	am 31.12.2020 (Σ Sp. 2 bis 7)
	EUR						
1	2	3	4	5 ⁴⁾	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	232.109,38	36.288,63	0,00	0,00	0,00	-9.094,77	259.303,24
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	190.105.937,22	16.690.076,02	-3.486.472,90	-1.804.406,89	19.421,82	-5.667.147,74	195.857.407,53
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	55.147.280,98	3.009.894,97	-2.530.078,20	466.775,76	0,00	-99.279,99	55.994.593,52
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	63.300.398,02	2.242.538,64	0,00	239.304,33	0,00	-2.516.154,27	63.266.086,72
2.3. Infrastrukturvermögen	59.129.131,40	4.537.293,52	-155.292,27	984.354,42	0,00	-2.062.834,85	62.432.652,22
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	704.337,94	66.829,44	0,00	7.497,72	0,00	-2.255,22	776.409,88
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.636.429,21	868.731,59	-26.387,06	170.344,50	0,00	-485.755,74	3.163.362,50
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.073.470,09	697.803,48	-29.558,93	0,00	19.421,82	-500.867,67	3.260.268,79
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	6.114.889,58	5.266.984,38	-745.156,44	-3.672.683,62	0,00	0,00	6.964.033,90
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	55.174.780,09	36.984.503,50	-40.716.766,96	0,00	0,00	0,00	51.442.516,63
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammenschlüssen	62.950,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.950,56
3.3. Sondervermögen	10.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.100.000,00
3.4. Ausleihungen	3.648.283,57	262.000,00	-530.717,50	0,00	0,00	0,00	3.379.566,07
3.5. Wertpapiere	41.363.545,96	36.722.503,50	-40.186.049,46	0,00	0,00	0,00	37.900.000,00
insgesamt	245.512.826,69	53.710.868,15	-44.203.239,86	-1.804.406,89	19.421,82	-5.676.242,51	247.559.227,40

Anlage 2 – Schuldenübersicht

Art der Schulden		Gesamt- betrag am 01.01.2020 *	Gesamt- betrag zum 31.12.2020	davon mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) *****
		-Euro-	-Euro-	bis zu 1 Jahr ** -Euro-	über 1 bis 5 Jahre *** -Euro-	mehr als 5 Jahre **** -Euro-	-Euro-
1		2	3	4	5	6	7
1.1	Anleihen						
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.3	Kassenkredite						
1.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	107.386	94.727			94.727	-12.659
1. Gesamtschulden Kernhaushalt		107.386	94.727		0	94.727	-12.659
Schuldenstand je Einwohner		4,26	3,76				

nachrichtlich:

2. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung							
a) ENRW-Eigenbetrieb							
2.1	Anleihen						
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.125.000	1.025.000	100.000	400.000	525.000	-100.000
2.3	Kassenkredite						
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						

2. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung							
b) ENRW-Eigenbetrieb Stadtentwässerung							
2.1	Anleihen						
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	36.232.082	36.626.395	1.763.361	7.011.278	27.851.755	394.313
2.3	Kassenkredite						
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						

2. Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung							
c) Stadtbau (Eigenbetrieb)							
2.1	Anleihen						
2.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (davon: Kredit bei der Stadt)	11.394.152	11.762.320	479.004	1.884.584	9.398.732	368.168
		2.924.275	2.924.275			2.924.275	0
2.3	Kassenkredite	250.022	0				-250.022
2.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						

3. Schulden insgesamt							
(Stadt + Eigenbetriebe)							
3.1	Anleihen	0	0	0	0	0	0
3.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	48.751.234	49.413.715	2.342.365	9.295.862	37.775.487	662.481
3.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkrediten)	250.022	0	0	0	0	-250.022
3.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	107.386	94.727	0	0	94.727	-12.659
	Summe 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	49.108.642	49.508.442	2.342.365	9.295.862	37.870.214	399.800

* entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres
 ** Tilgung der Restschuld im 1. Folgejahr
 *** Tilgung der Restschuld im 2.bis 5. Folgejahr
 **** Tilgung der Restschuld ab dem 6. Folgejahr
 ***** Spalte 3 minus Spalte 2

Anlage 3 – Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Planung 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	4	3	4	5	6	7	8
ERTRAGSLAGE								
1. ordentliches Ergebnis								
absoluter Betrag	€	2.238.860,15	5.148.481,61	1.879.198,82	-6.662.000,00	-6.391.000,00	586.000,00	109.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	88,64	204,03	74,54	-265,27	-254,48	23,33	4,34
Aufwandsdeckungsgrad	%	103,21%	107,32%	102,63%	91,28%	91,70%	100,77%	100,14%
1.1 Steuerkraft - netto -								
absoluter Betrag	€	29.448.532,72	31.986.440,49	30.791.134,66	25.061.318,00	25.992.000,00	32.872.000,00	33.337.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	1.165,86	1.267,59	1.221,43	997,90	1.034,96	1.308,91	1.327,43
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	42,27%	45,45%	43,12%	32,80%	33,76%	43,42%	42,84%
1.2 Betriebsergebnis - netto -								
absoluter Betrag	€	27.209.672,57	26.837.958,88	28.911.935,84	31.723.318,00	32.383.000,00	32.286.000,00	33.228.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	1.077,23	1.063,56	1.146,89	1.263,17	1.289,44	1.285,58	1.323,09
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	39,06%	38,13%	40,49%	41,52%	42,06%	42,65%	42,70%
2. Sonderergebnis								
absoluter Betrag	€	3.422.671,89	1.958.628,74	568.259,32	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Gesamtergebnis								
absoluter Betrag	€	5.661.532,04	7.107.110,35	2.447.458,14	-6.662.000,00	-6.391.000,00	586.000,00	109.000,00
FINANZLAGE								
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit								
absoluter Betrag	€	7.145.459,94	9.212.280,71	6.557.044,79	-2.624.611,00	-2.090.000,00	4.939.000,00	4.712.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	282,89	365,07	260,11	-104,51	-83,22	196,66	187,62
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss								
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel								
absoluter Betrag	€	7.145.459,94	9.212.280,71	6.557.044,79	-2.624.611,00	-2.090.000,00	4.939.000,00	4.592.000,00
Betrag je Einwohner	€/EW	282,89	365,07	260,11	-104,51	-83,22	196,66	182,85
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)								
absoluter Betrag	€	1.089.133,96	1.158.071,80	1.228.369,27	1.287.036,52	1.334.618,60	1.377.579,33	1.402.901,13
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende								
absoluter Betrag	€	34.673.857,08	42.007.602,28	38.578.459,67	21.196.886,00	8.865.306,00	1.389.006,00	1.412.306,00
KAPITALLAGE								
9. Eigenkapital								
absoluter Betrag	€	183.255.802,20	190.362.912,55	192.810.370,79				
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)								
absoluter Betrag	€	148.675.948,00	148.675.948,00	148.675.948,00				
9.2 Eigenkapitalquote								
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	74,61%	75,41%	75,22%				
9.3 Fremdkapitalquote								
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	25,39%	24,59%	24,78%				
10. Anlagendeckung								
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	115,47%	118,90%	117,63%				
11. Verschuldung								
absoluter Betrag	€	121.879,48	107.386,00	94.727,00				
Betrag je Einwohner	€/EW	4,83	4,26	3,76				
11.1 Nettoneuverschuldung								
absoluter Betrag	€	0	0,00	0,00	0,00	0,00	5.700.000,00	3.580.000,00

Anlage 4 – Übersicht über den Stand der Rücklagen

- in EURO (€) -

Art	Stand zum 01.01.2020	Zugänge	Abgänge	Stand zum 31.12.2020
1	2	3	4	5
1. Ergebnisrücklagen	40.378.762	2.447.458	0	42.826.220
1.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	30.419.883	1.879.199	0	32.299.082
1.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	9.958.878	568.259	0	10.527.138
2. Zweckgebundene Rücklagen	1.308.203	0	0	1.308.203
2.1 Stellplatzablösungen	258.203	0	0	258.203
2.2 ZVK Gewährträgerschaft	1.050.000	0	0	1.050.000
Rücklagen gesamt	41.686.965	2.447.458	0	44.134.423

Anlage 5 – Arbeitsliste Gebäudewirtschaft

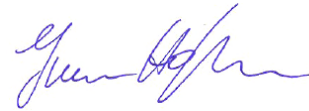
Lfd. Nr.	Kriterium	Stadtteil	Gebäude	Maßnahme	Maßnahmenbeschreibung	ca. Kosten
1	2	3	4	5	6	7
1	GR	RW	Neues Rathaus	EDV Verkabelung WLAN		15.000
2	INV	RW	Neues Rathaus	Fluchttüre u. Umzugsmaßnahmen	Installation 2. Flucht- und Rettungsweg, Umbau Fenster, Malerarbeiten, Elektroarbeiten etc.	10.300
3	GR	RW	Altes Rathaus	EDV Verkabelung WLAN		15.000
4	GR	RW	Altes Rathaus	Umbau Touristinfo	Elektroverteilung, Lüftungsinstallation	5.200
5	FÖ	ZE	Rathaus Zepfenhan	Renovierung unterer Schulsaal	Zuschuss ELR Mittel nicht berücksichtigt	41.000
6	unvgs.	ZE	Rathaus Zepfenhan	Musikverein Proberaum	Renovierung	3.000
7	unvgs.	GÖ	Feuerwehr Göllsdorf	Beleuchtung	Umstellung auf LED	6.800
8	VKS	BL	Feuerwehr Bühlingen	Abgasabsaugungsanlage	Neubeschaffung	5.000
9	unvgs.	NK	Feuerwehr Neukirch	Heizung	Kesseltausch	6.000
10	4.5	NK	Feuerwehr Neukirch	Befestigung Parkflächen	Parkplatz befestigen Sickerpflaster; BL	9.000
11	unvgs.	RW	Achertschule	Beamer	Elektrischer Anschluss herstellen	2.200
12	4.5	RW	Eichendorff-Schule	Backhaus	Herstellung Fundament; BL	5.500
13	sonst.	RW	AMG	Schulräume 005/006	Sanierung	87.000
14	UKBW	GÖ	GS am Dissenhorn	Treppengeländer	Umbau gemäß Anforderung UKBW	7.000
15	sonst.	NK	GS Neukirch	Sanitäranlagen	Sanierung	90.000
16	B	NK	GS Neukirch	Flucht-u. Rettungswegpläne	Erstellung sowie Aushang	4.000
17	UKBW	NK	GS Neukirch	Treppengeländer	Umbau gemäß Anforderung UKBW	5.000
18	GR	NK	GS Neukirch	Kinderkrippe	Teilbereich Umbau zur Kinderkrippe	80.000
19	FÖ	RW	Johanniterschule	Bodenbeläge	Nebenträume und Flure	214.000
20	FÖ B	RW	Johanniterschule	Brandschutz	Optimierung Treppenhaus und Flure gemäß Konzept Ing. Büro Kludt	
21	FÖ	RW	Johanniterschule	Sanierung	2 Klassenzimmer	
22	FÖ	RW	Johanniterschule	Physikraum	Rückbau zu IT Klassenzimmer	
23	B	RW	Konrad-Witz-Schule	Flucht- und Rettungswegpläne	Erstellung sowie Aushang	5.000
24	VKS	RW	Konrad-Witz-Schule	Oberer Pavillon	Mauerwerk vernadeln	10.000
25	VKS	RW	Doppelsporthalle	Eingangstüren	Erneuern	30.000
26	FÖ	RW	Doppelsporthalle	Beleuchtung	Umstellung auf LED	192.000
27	VKS	RW	Doppelsporthalle	Zuschauerränge Deck A+B	Schutzgeländer erhöhen gemäß Vorschrift UKBW	20.000
28	B	RW	Realschule	Altbau Brandschutz	2. OG Erstellung zweiter Flucht- und Rettungsweg	45.000
29	VKS	RW	Realschule	Festverglasung Treppenhaus	Teilweise Erneuerung aufgrund Vandalismus	15.000
30	sonst.	RW	Realschule	Neubau	Musterraum Verglasung	15.000
31	UKBW	RW	Realschule	Treppenhaus Altbau	Umbau Treppengeländer UKBW	10.000
32	sonst.	RW	Realschule	Putzraum	Neues Türblatt	1.000
33	VKS	RW	Römerschule	Neubau Treppenhaus	Erneuerung Bodenbelag Treppe und Podeste	10.000
34	UKBW	RW	Römerschule	Altbau Treppenhaus	Umbau Treppengeländer UKBW	7.000
35	VKS	RW	Römerschule	Erker	Dachsanierung an 2 Erkern	10.000
36	unvgs.	RW	Kapuziner	Sonnensaal	Reparatur Wasserschaden	5.500
37	unvgs.	RW	Kapuziner	Bistro	Umbau Spülbereich	4.200
38	VKS	RW	Stadtmuseum	Dach	Sicherungsnetz Dachfläche	5.600
39	unvgs.	RW	Stadtmuseum	Heizung	Nachtspeicheröfen erneuern	7.200
40	unvgs.	RW	Div. Feldkreuze	Restaurierungen		5.700
41	VKS	RW	Hochwaldkapelle	Restaurierung	Holztragwerk, Dach und Glockenturm	140.000

Lfd. Nr.	Kriterium	Stadtteil	Gebäude	Maßnahme	Maßnahmenbeschreibung	ca. Kosten
1	2	3	4	5	6	7
42	unvgs.	RW	Kiga Hegneberg	Umbau für erweiterte Betreuung		26.000
43	unvgs.	RW	Jugendtreff Hegneb.	Schadensbehebung nach Einbruch	Fenstertürelement und Innentüren erneuern	8.500
44	unvgs.	Zpf	Kindergarten	Außenanlage	Aufbau einer Matschanlage, Bezahlung über Förderung und Spenden	
45	unvgs.	RW	OH 16	Container	Bauantrag/Energieversorgung; BL	7.300
46	MO	RW	Turnhalle Altstadt	Bestuhlung	Ersatzbeschaffung	35.000
47	sonst.	H	Turnhalle Hausen	Erneuerung Gastro-Herd		10.000
48	VKS	NF	Karl-Stimmler-Halle	Sportboden	Renovierung	20.000
49	VKS	ZE	Halle Zepfenhan	Flachdach	Austausch defekte Lichtkuppeln Flachdach	7.500
50	4.5	NK	Bürgerhaus Neukirch	Außenanlage	Aufbau Fahrradständer; BL	1.000
51	FÖ	RW	Altes Kaufhaus	Restaurierung Dach und Fassade	Mehrkosten von 400.000,00 € durch erheblichen Mehraufwand! In 2020, 504.000,00 € abgerufen	30.000
52	unvgs.	RW	Ehem. Breucha Areal	Heizung	Instandsetzung	3.000
53	VKS 4.5	FE	Geschäftsgebäude Feckenhausen	Sanierungsarbeiten	Nordseite: Holzschwelle, Holzverschalung, Bodenabtrag Herstellung Kiesstreifen; BL	22.000
54	4.5	NF	Zehntscheuer Neufra	Absturzsicherung, Übergang	Vorgaben gemäß UKBW; BL	5.000
55	UKBW	RW	Musikschule	Treppengeländer	Optimierung gemäß Vorschriften UKBW	12.000
56	unvgs.	RW	Kiga Sonnenhaus	Entwurfsplanung Erweiterung		
57	unvgs.	RW	Edith Stein Schule	Gebäudeuntersuchung		6.000
58	unvgs.	RW	Schulen	Glasfaser Ausbau	GW nur Planungsleistung	
59	unvgs.	RW	Altes Spital	Dachreparaturen Bereich Dachfirst	Gefahr in Verzug Sofortmaßnahme	7.000
60	unvgs.	RW	Altes Spital	Corona	Kosten für die Herrichtung zur Notfalleinrichtung	10.000
					Auszug der wichtigsten zusätzlichen unvorhergesehenen Maßnahmen in 2020	
					Maßnahme in 2020 fertiggestellt	
					Verschiebung in Haushalt 2021 ff	
UKBW =	Unfallkasse Baden-Württemberg					
B =	Brandschutz					
VKS =	Verkehrssicherungsmaßnahme					
FÖ =	Förderung					
GR =	Gemeinderatsbeschluss			Gesamtüberblick:		
4.2 =	Hochbau				Plan Euro	Ist Euro
4.5 =	Betriebshof			Pauschale	200.000	351.051
INV =	Investive Maßnahme			Einzelmaßnahmen	1.390.000	1.315.448
MO =	Mobiliar enthalten in Pauschale			Unterhaltung bes. techn. Anlagen	510.000	801.288
sonst.=	sonstige Maßnahmen			Investiv	200.000	147.495
unvgs. =	unvorhergesehene Maßnahme			Summe	2.300.000	2.615.282

Abschlussbestätigung

1. Vorstehende Ergebnis- und Finanzrechnung aufgestellt:

Rottweil, 16.06.2021



Yvonne Hoffmann
Abt. 1.4 Kämmerei

2. Vorstehende Vermögensrechnung aufgestellt:

Rottweil, 16.06.2021



Alexander Herzberg
Abt. 1.5 Kasse / Buchhaltung

3. Die Rechnungslegung bestätigt:

Rottweil, 16.06.2021



Herbert Walter
Leiter Haupt- und Finanzverwaltung