STADT SCHWABACH

Die Goldschlägerstadt.

Stadt Schwabach

Jahresabschluss 2020

Inhaltsverzeichnis

1 Bilanz zum 31.12.2020 2
2 Bilanz zum 31.12.2020 mit Darstellung der Konten 8
3 Bilanzvermerke gem. § 75 KommHV-Doppik 21
4 Ergebnisrechnung 2020 22
5 Teilergebnisrechnung 2020 47
6 Finanzrechnung 2020 55
7 Teilfinanzrechnungen 2020 82
8 Anhang des Jahresabschluss 2020 87
8.1 Allgemeine Angaben 91
8.2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung 91
8.3 Erläuterung zu den Posten der Bilanz 92
8.4 Erläuterung zur Ergebnisrechnung 109
8.5 Erläuterung zur Finanzrechnung 109
8.6 Weitere Angaben zum Jahresabschluss 109
8.7 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen 116
9 Rechenschaftsbericht 2020 144

1 Bilanz zum 31.12.2020

STADT SCHWABACH
Die Goldschlägerstadt.

Bilanz 2020 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020 EUR 1	Ist 2019 EUR 2
A.	**Anlagevermögen**		
I.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**		
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	1.040.742,56	1.000.444,96
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	18.009.239,63	17.387.351,51
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	846,80	0,00
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	**19.050.828,99**	**18.387.796,47**
II.	**Sachanlagen**		
1.	**Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**		
a)	Grünflächen	2.566.267,80	2.893.090,20
b)	Ackerland und Ähnliches	3.150.528,23	3.649.109,17
c)	Wald und Forsten	3.151.559,58	3.148.533,12
d)	Sonstige unbebaute Grundstücke	10.339.604,57	9.631.969,33
e)	Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	0,00	0,00
	Summe: Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**19.207.960,18**	**19.322.701,82**
2.	**Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**		
a)	Grundstücke mit Wohnbauten	6.987.880,81	1.769.444,68
b)	Grundstücke mit soziale Einrichtungen	8.750.306,12	6.321.991,26
c)	Grundstücke mit Schulen	37.907.416,36	39.072.345,16
d)	Grundstücke mit Kulturanlagen	4.133.002,94	4.175.287,36
e)	Grundstücke mit Sport- und Freizeitanlagen	7.798.990,82	7.918.823,86
f)	Grundstücke mit Gartenanlagen	0,00	0,00
g)	Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	18.333.668,50	19.133.583,76
h)	Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	14.032,08	14.373,57
	Summe Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	**83.925.297,63**	**78.405.849,65**
3.	**Infrastrukturvermögen**		
a)	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
b)	Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen	7.057.469,21	7.175.205,21
c)	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen u.Ä.	0,00	0,00
d)	Energieversorgungsanlagen	691.386,01	756.095,10
e)	Wasserversorgungsanlagen	11.345,95	12.196,89
f)	Abfallbeseitigungsanlagen	334.313,09	361.361,49
g)	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	32.801.859,85	33.827.333,55
h)	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	46.681.946,10	48.949.232,62
i)	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.227.322,48	7.033.258,34
	Summe: Infrastrukturvermögen	**94.805.642,69**	**98.114.683,20**
4.	**Bauten auf fremdem Grund und Boden**		
a)	Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.712.797,35	2.775.885,61
	Summe Bauten auf fremdem Grund und Boden	**2.712.797,35**	**2.775.885,61**
5.	**Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**		
a)	Kunstgegenstände	191.463,05	190.179,69
b)	Kulturdenkmäler (Bau und Bodendenkmäler)	1.194.505,80	1.246.958,66
	Summe Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	**1.385.968,85**	**1.437.138,35**
6.	**Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**		
a)	Maschinen und technische Anlagen	166.248,46	174.614,17
b)	Fahrzeuge	3.114.903,90	2.559.527,48
	Summe Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	**3.281.152,36**	**2.734.141,65**
7.	**Betriebs- und Geschäftsausstattung**		
a)	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.800.043,20	7.363.356,10

STADT SCHWABACH
Die Goldschlägerstadt.

Bilanz 2020 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020 EUR 1	Ist 2019 EUR 2
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	**7.800.043,20**	**7.363.356,10**
8.	**Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**		
a)	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.497.113,77	17.941.450,28
	Summe Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	**17.497.113,77**	**17.941.450,28**
II.	**Summe Sachanlagen**	**230.615.976,03**	**228.095.206,66**
III.	**Finanzanlagen**		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	4.611.701,00	4.611.701,00
3.	Beteiligungen	1.732.722,90	1.732.722,90
4.	Ausleihungen	3.377.711,52	3.273.513,23
a)	Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	149.783,87	44.884,41
c)	Ausleihungen an Beteiligungen	3.047.140,87	3.047.140,87
d)	Sonstige Ausleihungen	180.786,78	181.487,95
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	Summe Finanzanlagen	**9.722.135,42**	**9.617.937,13**
	Summe Anlagevermögen	**259.388.940,44**	**256.100.940,26**
B.	**Umlaufvermögen**		
I.	**Vorräte**		
a)	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren	163.378,78	184.049,60
b)	Unfertige Erzeugnisse und Leistungen, fertige Erzeugnisse und Leistungen	0,00	0,00
c)	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
d)	Sonstige Vorräte	49.594,22	148.077,75
	Summe Vorräte	**212.973,00**	**332.127,35**
II.	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**		
1.	**Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen**		
a)	Gebührenforderungen	132.570,17	59.868,61
b)	Beitragsforderungen	131.289,56	201.035,84
c)	Steuerforderungen	1.006.368,21	1.027.245,01
d)	Forderungen aus Transferleistungen	3.019.967,44	4.671.289,10
e)	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.726.301,10	2.434.032,54
	Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	**6.016.496,48**	**8.393.471,10**
2.	**Privatrechliche Forderungen**		
a)	Forderungen gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	6.914.602,98	6.929.203,21
c)	Forderungen gegenüber Beteiligungen	95.299,62	112.840,55
d)	Forderungen gegenüber sonstigen privaten Bereich	72.601,65	361.238,18
e)	Forderungen gegenüber dem sonstigen öffenlichen Bereich	39.984,32	7.251,38
	Summe Privatrechliche Forderungen	**7.122.488,57**	**7.410.533,32**
3.	**Sonstige Vermögensgegenstände**		
a)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände	1.719.699,74	1.409.144,91
b)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände aus Vorschusskontenführung	384.955,99	321.658,22
	Summe Sonstige Vermögensgegenstände	**2.104.655,73**	**1.730.803,13**
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**15.243.640,78**	**17.534.807,55**
III.	**Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**0,00**	**0,00**
IV.	**Liquide Mittel**		
a)	Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	63.240.490,86	60.090.874,91
b)	Bargeld/Kassenbestand	23.560,79	15.531,69

STADT SCHWABACH
Die Goldschlägerstadt.

Bilanz 2020 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020	Ist 2019
		EUR	EUR
		1	2
	Summe Liquide Mittel	**63.264.051,65**	**60.106.406,60**
	Summe: Umlaufvermögen	**78.720.665,43**	**77.973.341,50**
C.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**9.457.613,26**	**9.570.138,09**
D.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	**0,00**	**0,00**
E.	**Treuhandvermögen**	**0,00**	**0,00**
	Summe AKTIVA (Bilanzsumme)	**347.567.219,13**	**343.644.419,85**

STADT SCHWABACH
Die Goldschlägerstadt.

Bilanz 2020 - Passiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020 EUR 1	Ist 2019 EUR 2
A.	**Eigenkapital**		
I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	71.217.718,38	71.217.718,38
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	15.000.000,00	15.000.000,00
IV.	Ergebnisvortrag	19.166.004,59	15.848.981,23
V.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	7.790.450,60	3.317.023,36
	Summe Eigenkapital	**113.174.173,57**	**105.383.722,97**
VI.	Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00
B.	**Sonderposten**		
I.	Sonderposten aus Zuwendungen	51.918.967,93	50.176.083,17
II.	Sonderposten aus Beiträge	27.457.048,37	27.135.044,09
III.	Sonstige Sonderposten	4.402.260,99	4.820.232,51
IV.	Gebührenausgleich	9.554.794,40	9.143.962,02
	Summe Sonderposten	**93.333.071,69**	**91.275.321,79**
C.	**Rückstellungen**		
I.	**Rückstellung aus Pensionen und ähnliche Verpflichtungen**		
1.	Pensionsrückstellungen	52.562.834,84	50.641.073,84
2.	Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u.Ä.	10.720.424,16	10.387.246,16
	Summe Rückstellungen Pensionen, Alterteilzeit	**63.283.259,00**	**61.028.320,00**
II.	**Umweltrückstellungen**		
a)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung	5.445.616,16	5.445.616,16
b)	Rückstellungen für Altlastensanierung	0,00	0,00
III.	**Instandhaltungsrückstellungen**	**806.699,96**	**0,00**
IV.	**Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen**		
a)	Finanzausgleichsrückstellungen	4.000.000,00	3.500.000,00
b)	Steuerrückstellungen	70.000,00	98.713,00
V.	**Rückstellungen für ungewisse Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren**		
a)	Rückstellungen für Bürgschaften	453.739,80	0,00
b)	Rückstellungen für Gewährverträgen u. Ä.	0,00	0,00
c)	Rückstellungen für Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
VI.	**Sonstige Rückstellungen**		
a)	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden	2.020.064,53	1.778.270,81
b)	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	4.308.834,58	4.638.461,55
c)	Weitere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	0,00	0,00
d)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00
e)	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
C.	**Summe Rückstellungen**	**80.388.214,03**	**76.489.381,52**
D.	**Verbindlichkeiten**		
I.	Anleihen	0,00	0,00
II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	36.927.899,45	42.875.691,25
III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquititätssicherung	0,00	0,00
IV.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.345.253,64	1.413.349,14
V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.907.545,38	5.842.506,54
VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.641.132,15	851.567,21
VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	12.614.727,41	16.108.358,55
VIII.	Andere sonstige Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldkontenführung	623.886,95	603.938,80
D.	**Summe: Verbindlichkeiten**	**58.060.444,98**	**67.695.411,49**

STADT SCHWABACH
Die Goldschlägerstadt.

Bilanz 2020 - Passiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020	Ist 2019
		EUR	EUR
		1	2
E.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**2.611.314,86**	**2.800.582,08**
F.	**Treuhandkapital**	**0,00**	**0,00**
	Summe PASSIVA (Bilanzsumme)	**347.567.219,13**	**343.644.419,85**

2 Bilanz zum 31.12.2020 mit Darstellung der Konten

STADT SCHWABACH
Die Goldschlägerstadt.

Bilanz 2020 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020 EUR 1	Ist 2019 EUR 2
A.	**Anlagevermögen**		
I.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**		
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	1.040.742,56	1.000.444,96
	0111000 Konzessionen	*801.784,41*	*758.175,76*
	0121000 DV-Software/ DV-Lizenzen	*23.483,15*	*20.360,57*
	0181000 Sonstige Rechte und immaterielle Werte	*215.475,00*	*221.908,63*
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	18.009.239,63	17.387.351,51
	0171000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	*17.481.226,89*	*16.798.432,21*
	0172000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - örtliche Beteiligung und Investitionsförderung Krankenhäuser	*435.994,71*	*490.076,14*
	0173000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - sonstige Investitionsförderung (Investitionskostenumlagen)	*92.018,03*	*98.843,16*
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	846,80	0,00
	0191000 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	*846,80*	*0,00*
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	**19.050.828,99**	**18.387.796,47**
II.	**Sachanlagen**		
1.	**Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**		
a)	Grünflächen	2.566.267,80	2.893.090,20
	0211000 Grund und Boden von Grünflächen	*276.529,87*	*276.529,87*
	0211200 Parkanlagen	*638.093,51*	*638.093,51*
	0211400 Sportflächen (wenn keine Bauten bw. Bauten von untergeordneter Bedeutung)	*526.923,32*	*526.924,32*
	0211500 Kinderspielplätze	*537.849,63*	*669.972,42*
	0211900 Sonstige Grünflächen	*298.192,70*	*452.764,73*
	0212000 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen	*288.678,77*	*328.805,35*
b)	Ackerland und Ähnliches	3.150.528,23	3.649.109,17
	0221000 Grund und Boden von Ackerland	*3.150.528,23*	*3.649.109,17*
c)	Wald und Forsten	3.151.559,58	3.148.533,12
	0231000 Grund und Boden von Wald und Forsten	*621.431,45*	*620.820,65*
	0231900 Sonstiger Wald/ Forsten	*2.524.065,19*	*2.521.098,35*
	0232000 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Forstflächen	*6.062,94*	*6.614,12*
d)	Sonstige unbebaute Grundstücke	10.339.604,57	9.631.969,33
	0241000 Grund und Boden sonstiger unbebauter Grundstücke	*8.602.670,27*	*7.827.080,62*
	0241110 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	*0,00*	*23.348,10*
	0241300 Gewässer	*42.372,45*	*42.372,45*
	0242000 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf sonstigen unbebauten Grundstücken	*25.198,08*	*4.415,27*
	0243000 Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke	*1.669.363,77*	*1.734.752,89*
e)	Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	0,00	0,00
	Summe: Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**19.207.960,18**	**19.322.701,82**
2.	**Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**		
a)	Grundstücke mit Wohnbauten	6.987.880,81	1.769.444,68
	0311000 Grund und Boden von Wohnbauten	*1.062.708,55*	*1.062.708,55*
	0312000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Wohnbauten	*5.925.172,26*	*706.736,13*
b)	Grundstücke mit soziale Einrichtungen	8.750.306,12	6.321.991,26
	0321000 Grund und Boden von sozialen Einrichtungen	*918.719,36*	*918.719,36*
	0322000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sozialen Einrichtungen	*7.831.586,76*	*5.403.271,90*
c)	Grundstücke mit Schulen	37.907.416,36	39.072.345,16
	0331000 Grund und Boden von Schulen	*2.492.438,94*	*2.492.438,94*
	0332000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	*35.414.977,42*	*36.579.906,22*

Bilanz 2020 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020 EUR 1	Ist 2019 EUR 2
d)	Grundstücke mit Kulturanlagen	4.133.002,94	4.175.287,36
	0341000 Grund und Boden von Kulturanlagen	*128.280,83*	*128.281,83*
	0342000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen	*4.004.722,11*	*4.047.005,53*
e)	Grundstücke mit Sport- und Freizeitanlagen	7.798.990,82	7.918.823,86
	0351000 Grund und Boden von bebauten Sportanlagen	*447.108,42*	*447.110,42*
	0352000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Sport- und Freizeitanlagen	*7.340.634,60*	*7.457.869,95*
	0352900 Bauten von von sonstigen bebauten Sport- und Freizeitanlagen	*11.247,80*	*13.843,49*
f)	Grundstücke mit Gartenanlagen	0,00	0,00
g)	Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	18.333.668,50	19.133.583,76
	0371000 Grund und Boden von sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	*3.233.729,07*	*2.162.203,18*
	0371300 Grund und Boden von sonstigen Betriebsgebäuden	*0,00*	*1.093.916,26*
	0372000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	*15.049.076,31*	*15.824.751,63*
	0372440 Bauten von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	*50.863,12*	*52.712,69*
h)	Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	14.032,08	14.373,57
	0391000 Erbbaurechte	*14.032,08*	*14.373,57*
	Summe Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	**83.925.297,63**	**78.405.849,65**
3.	**Infrastrukturvermögen**		
a)	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
b)	Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen	7.057.469,21	7.175.205,21
	0422000 Brücken lt. Brückenbuch	*6.491.680,92*	*6.595.915,66*
	0425000 Sonstige ingenieurtechnische Anlagen	*565.788,29*	*579.289,55*
c)	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen u.Ä.	0,00	0,00
d)	Energieversorgungsanlagen	691.386,01	756.095,10
	0441000 (Grund und Boden von Energieversorgungsanlagen)	*1.155,63*	*1.155,63*
	0442000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Erzeugungs- und Bezugsanlagen (Strom, Gas, Fernwärme)	*690.230,38*	*754.939,47*
e)	Wasserversorgungsanlagen	11.345,95	12.196,89
	0452100 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Betriebseinrichtungen der Erzeugung	*11.345,95*	*12.196,89*
f)	Abfallbeseitigungsanlagen	334.313,09	361.361,49
	0462000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Betriebseinrichtungen der Abfallbeseitigungsanlagen	*298.869,46*	*315.114,98*
	0462200 Abfalllagerung	*1,00*	*1,00*
	0462300 Abfallablagerung	*20,00*	*20,00*
	0463100 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Betriebseinrichtungen der Einsammlung	*35.422,63*	*46.225,51*
g)	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	32.801.859,85	33.827.333,55
	0471000 (Grund und Boden von Abwasserbeseitigungsanlagen)	*1.398.575,49*	*1.423.332,56*
	0472000 Abwasserreinigungsanlagen	*1.323.312,84*	*1.268.645,43*
	0474000 Haupt- und Verbindungssammler	*2.338.841,46*	*2.395.090,01*
	0475000 Regenbauwerke	*1.255.539,12*	*1.433.381,92*
	0476000 Pumpwerke	*72.714,07*	*85.544,68*
	0477000 Sammler in der Ortslage und Hausanschlüsse	*26.366.121,61*	*27.196.392,28*
	0478000 Messeinrichtungen	*46.755,26*	*24.946,67*
h)	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	46.681.946,10	48.949.232,62
	0481000 (Grund und Boden von Straßen, Wegen und Plätzen)	*9.578.154,84*	*9.552.377,48*
	0482400 Gemeindestraßen	*26.539.528,85*	*28.316.009,49*

Bilanz 2020 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020	Ist 2019
		EUR	EUR
		1	2
	0482500 Gehwege	*4.664.304,68*	*4.967.906,77*
	0482600 Straßenbegleitgrün	*374.472,30*	*674.046,10*
	0482700 Sonstige Straßen	*96.644,23*	*103.986,58*
	0483300 Radwege (soweit nicht zusammen mit der Straße)	*548.797,39*	*562.698,57*
	0483500 Rad- und Wirtschaftswege	*392.276,25*	*421.109,69*
	0483700 Friedhofswege	*291.409,30*	*331.686,23*
	0483800 Sonstige Wege	*29.428,14*	*30.857,85*
	0484100 Parkplätze	*562.987,10*	*598.063,22*
	0484200 Dorf- und Marktplätze u. dergl.	*382.719,98*	*408.450,93*
	0484500 Sonstige Plätze	*296.310,47*	*314.967,39*
	0485100 Kreisel	*264.635,46*	*273.241,49*
	0485200 Lichtsignalanlagen	*262.974,04*	*263.910,14*
	0485300 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / technische Anlagen der Verkehrslenkung	*493,45*	*1.019,56*
	0485400 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen	*57.567,45*	*63.363,74*
	0486000 Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs sowie der Verkehrsflächen	*217.406,78*	*218.096,94*
	0487100 Straßenbeleuchtung Strom	*2.121.835,39*	*1.847.440,45*
i)	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.227.322,48	7.033.258,34
	0491000 (Grund und Boden des sonstigen Infrastrukturvermögens)	*6.826.745,31*	*6.636.712,53*
	0495000 Spring-, Trink- und Zierbrunnen (soweit nicht Kulturdenkmäler)	*19.062,28*	*20.050,47*
	0497000 (Bebaute) Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	*150.255,01*	*138.618,52*
	0499000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	*231.259,88*	*237.876,82*
	Summe: Infrastrukturvermögen	**94.805.642,69**	**98.114.683,20**
4.	**Bauten auf fremdem Grund und Boden**		
a)	Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.712.797,35	2.775.885,61
	0511000 Bauten auf fremdem Grund und Boden	*2.712.797,35*	*2.775.885,61*
	Summe Bauten auf fremdem Grund und Boden	**2.712.797,35**	**2.775.885,61**
5.	**Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**		
a)	Kunstgegenstände	191.463,05	190.179,69
	0611000 Kunstgegenstände	*77.942,09*	*71.349,83*
	0611100 Gemälde	*11.229,27*	*11.229,27*
	0611200 Skulpturen	*62.046,89*	*66.385,15*
	0611400 Antiquitäten	*1.019,00*	*1.019,00*
	0611900 Sonstige Kunstgegenstände	*39.225,80*	*40.196,44*
b)	Kulturdenkmäler (Bau und Bodendenkmäler)	1.194.505,80	1.246.958,66
	0661000 Historische Brunnen	*231.892,39*	*246.553,32*
	0662000 Kriegerdenkmal	*4,00*	*4,00*
	0669000 Sonstige Bodendenkmäler	*8.013,69*	*8.496,63*
	0671000 Sonstige Sammlungen (nicht ausschließlich Kunst, aber werthaltig)	*943.360,54*	*979.967,40*
	0691000 Sonstige Kulturdenkmäler	*11.235,18*	*11.937,31*
	Summe Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	**1.385.968,85**	**1.437.138,35**
6.	**Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**		
a)	Maschinen und technische Anlagen	166.248,46	174.614,17
	0711000 Maschinen für Energieversorgung	*33.203,20*	*37.352,72*
	0712000 Maschinen der Betriebstechnik	*38.345,31*	*53.356,02*
	0713000 Maschinen für Materialbearbeitung, -lagerung und -bereitstellung	*2,00*	*2,00*
	0714000 Maschinen für Bau und Unterhalt der Infrastruktur und Lanschaftspflege	*10.323,13*	*5.841,23*
	0715000 Maschinen für Forstwirtschaft	*3,00*	*3,00*

Bilanz 2020 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020 EUR 1	Ist 2019 EUR 2
	0716000 Maschinen für Abwasser- und Abfallbeseitigung	*43.652,74*	*29.952,49*
	0721000 Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen	*40.719,08*	*48.106,71*
b)	Fahrzeuge	3.114.903,90	2.559.527,48
	0731100 PKW, Kombi	*226.938,60*	*197.714,43*
	0731200 LKW	*820.753,03*	*925.799,75*
	0731300 Fahrräder, Krafträder	*3.303,19*	*2.835,94*
	0732000 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	*610.539,28*	*270.631,47*
	0733000 Sonderfahrzeuge (z.B. Bagger, Grader, Straßenreinigung)	*1.227.494,18*	*899.445,41*
	0734100 Salzstreugerät für Winterfahrzeug	*60.537,02*	*78.203,84*
	0734200 Schneepflug	*27.005,75*	*34.334,47*
	0734300 Mäheinrichtungen	*3,00*	*382,26*
	0734400 Sonstige Zusatzeinrichtungen	*24.402,65*	*28.920,88*
	0735000 Sonstige Fahrzeuge/Anhänger	*113.927,20*	*121.259,03*
	Summe Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	**3.281.152,36**	**2.734.141,65**
7.	**Betriebs- und Geschäftsausstattung**		
a)	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.800.043,20	7.363.356,10
	0810000 Betriebsvorrichtungen	*0,00*	*108.734,89*
	0821000 Betriebsausstattung	*266.725,52*	*175.966,57*
	0821100 Werkstätteneinrichtung	*56.601,25*	*34.229,58*
	0821200 Lagereinrichtungen	*8,00*	*8,00*
	0821300 Medienbestand der Bilbiotheken und Büchereien	*3.503.711,15*	*3.503.711,15*
	0821400 Werkzeuge	*164.598,51*	*181.147,37*
	0821500 Spielgeräte/Spielsachen	*128.046,84*	*85.253,30*
	0821900 Sonstige Betriebsausstattung	*1.221.761,62*	*1.128.630,43*
	0822000 Geschäftsausstattung	*150.146,29*	*138.055,25*
	0822100 Büromöbel	*469.127,10*	*472.624,18*
	0822200 EDV-Hardware und Büromaschinen	*15.059,39*	*2.991,14*
	0822210 EDV-Ausstattung (Hardware)	*736.443,56*	*465.258,51*
	0822220 Sonstige Büromaschinen	*78,07*	*225,29*
	0822300 Organisations- und Arbeitsmittel	*781,24*	*1.009,48*
	0826000 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung in Kindergärten	*162.010,81*	*70.629,90*
	0827000 Geringwertige Wirtschaftsgüter	*3,00*	*3,00*
	0828000 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung, z.B. Schulmöbel, Tafel, Physiksaalausstattung)	*687.877,60*	*749.096,19*
	0828002 Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung, z.B. Schulmöbel, Tafel, Physiksaalausstattung) - Gebäudemanagement	*125.454,88*	*124.744,26*
	0829000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	*111.608,37*	*121.037,61*
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	**7.800.043,20**	**7.363.356,10**
8.	**Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**		
a)	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.497.113,77	17.941.450,28
	0961001 Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sozialen Einrichtungen	*608.103,29*	*2.285.258,56*
	0961002 Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	*1.105.757,13*	*980.302,37*
	0961003 Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen	*16.252,91*	*16.252,91*
	0961004 Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Sport- und Freizeitanlagen	*7.835,20*	*15.651,60*
	0961005 Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst, Geschäfts- und anderen Gebäuden	*107.358,85*	*24.413,28*

Bilanz 2020 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020 EUR 1	Ist 2019 EUR 2
	0961006 Anlagen im Bau - Brücken	*28.633,07*	*9.597,69*
	0961008 Anlagen im Bau - Abwasserreinigungsanlagen	*294.092,61*	*254.471,02*
	0961009 Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	*4.949.367,30*	*2.904.851,18*
	0961010 Anlagen im Bau - Haupt- und Verbindungssammler	*317.699,04*	*279.319,44*
	0961011 Anlagen im Bau - Regenbauwerke	*156.652,06*	*26.331,22*
	0961012 Anlagen im Bau - Pumpwerke	*36.088,72*	*0,00*
	0961013 Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	*9.274.831,01*	*8.028.283,93*
	0961014 Anlagen im Bau - Wege	*88.463,60*	*49.929,05*
	0961015 Anlagen im Bau - Plätze	*210.957,65*	*111.982,76*
	0961016 Anlagen im Bau - Verkehrslenkungsanlagen	*19.337,46*	*1.074,57*
	0961017 Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	*51.872,17*	*51.872,17*
	0961019 Anlagen im Bau - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	*24.085,33*	*14.000,00*
	0961021 Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Wohnbauten	*199.726,37*	*2.887.858,53*
	Summe Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	**17.497.113,77**	**17.941.450,28**
II.	**Summe Sachanlagen**	**230.615.976,03**	**228.095.206,66**
III.	**Finanzanlagen**		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	4.611.701,00	4.611.701,00
	1012000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Nichtbörsennotierte Anteile	*50.000,00*	*50.000,00*
	1019000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Sonstige Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen	*4.561.701,00*	*4.561.701,00*
3.	Beteiligungen	1.732.722,90	1.732.722,90
	1112000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Nichtbörsennotierte Anteile	*600.000,00*	*600.000,00*
	1112200 Beteiligungen an Anstalten des öffentlichen Rechts	*632.715,90*	*632.715,90*
	1112300 Beteiligungen an rechtsfähigen Stiftungen	*500.000,00*	*500.000,00*
	1112400 Beteiligungen durch Mitgliedschaft in Zweckverbänden	*7,00*	*7,00*
4.	Ausleihungen	3.377.711,52	3.273.513,23
a)	Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	149.783,87	44.884,41
	1315100 Ausleihungen an verbundene Unternehmen mit	*149.783,87*	*44.884,41*
c)	Ausleihungen an Beteiligungen	3.047.140,87	3.047.140,87
	1315230 Ausleihungen an Beteiligungen mit Laufzeit 5 Jahre und mehr	*3.047.140,87*	*3.047.140,87*
d)	Sonstige Ausleihungen	180.786,78	181.487,95
	1314300 Ausleihungen an sonstigen öffentlichen Bereich mit Laufzeit 5 Jahre und mehr	*0,00*	*78.757,68*
	1318300 Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich/sonstige Ausleihungen mit Laufzeit 5 Jahre und mehr	*179.531,39*	*101.474,88*
	1318400 Genossenschaftsanteile	*1.255,39*	*1.255,39*
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	Summe Finanzanlagen	**9.722.135,42**	**9.617.937,13**
	Summe Anlagevermögen	**259.388.940,44**	**256.100.940,26**
B.	**Umlaufvermögen**		
I.	**Vorräte**		
a)	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren	163.378,78	184.049,60
	1521000 Hilfsstoffe	*6.584,30*	*6.584,30*
	1531000 Betriebsstoffe	*100.662,20*	*111.256,21*
	1541000 Waren	*56.132,28*	*66.209,09*
b)	Unfertige Erzeugnisse und Leistungen, fertige Erzeugnisse und Leistungen	0,00	0,00
c)	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00

Bilanz 2020 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020 EUR 1	Ist 2019 EUR 2
d)	Sonstige Vorräte	49.594,22	148.077,75
	1591000 Sonstige Vorräte	*49.594,22*	*148.077,75*
	Summe Vorräte	**212.973,00**	**332.127,35**
II.	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**		
1.	**Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen**		
a)	Gebührenforderungen	132.570,17	59.868,61
	1610000 Gebührenforderungen gegenüber Bund	*4.230,00*	*3.978,00*
	1612000 Gebührenforderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände	*75,00*	*1.168,00*
	1613000 Gebührenforderungen gegenüber Zweckverbänden u. dergl.	*729,00*	*0,00*
	1614000 Gebührenforderungen gegenüber sonstigem öffentlichen Bereich	*9.017,73*	*9.107,70*
	1615100 Gebührenforderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	*6.731,33*	*4.351,78*
	1615200 Gebührenforderungen gegenüber Beteiligungen	*17,00*	*17,00*
	1617000 Gebührenforderungen gegenüber Kreditinstituten	*30,60*	*1.056,00*
	1618000 Gebührenforderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)	*156.188,58*	*118.149,23*
	1619000 Gebührenforderungen gegenüber sonstigen ausländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)	*27.010,93*	*16.167,90*
	1619999 Pauschalwertberichtigung Gebührenforderungen	*-71.460,00*	*-94.127,00*
b)	Beitragsforderungen	131.289,56	201.035,84
	1628000 Beitragsforderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)	*547.004,56*	*599.080,84*
	1629999 Pauschalwertberichtigung Beitragsforderungen	*-415.715,00*	*-398.045,00*
c)	Steuerforderungen	1.006.368,21	1.027.245,01
	1631000 Steuerforderung gegenüber Land	*12,88*	*6,44*
	1632000 Steuerforderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände	*0,00*	*5.646,00*
	1633000 Steuerforderungen gegenüber Zweckverbänden u. dergl.	*0,00*	*292,00*
	1634000 Steuerforderungen gegenüber sonstigem öffentlichen Bereich	*946,23*	*946,23*
	1638000 Steuerforderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)	*1.357.978,01*	*1.205.470,30*
	1639000 Steuerforderungen gegenüber sonstigen ausländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)	*55.272,09*	*58.116,04*
	1639999 Pauschalwertberichtigung Steuerforderungen	*-407.841,00*	*-243.232,00*
d)	Forderungen aus Transferleistungen	3.019.967,44	4.671.289,10
	1640000 Transferforderungen gegenüber Bund	*20.437,91*	*0,00*
	1641000 Transferforderung gegenüber Land	*1.827.091,00*	*2.607.124,09*
	1642000 Transferforderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände	*998,28*	*9.614,94*
	1644000 Transferforderungen gegenüber sonstigem öffentlichen Bereich	*1.044.257,25*	*2.052.309,99*
	1647000 Transferforderungen gegenüber Kreditinstituten	*85.183,00*	*4.149,00*
	1648000 Transferforderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)	*42.000,00*	*41.691,08*
	1649999 Pauschalwertberichtigung Transferleistungen	*0,00*	*-43.600,00*
e)	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.726.301,10	2.434.032,54
	1650000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber Bund	*5.861,52*	*9.256,32*
	1651000 Sonstige öffentlich-rechliche Forderungen gegenüber Land	*518.390,82*	*1.429.290,27*
	1652000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände	*32.675,06*	*7.950,63*
	1654000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber sonstigem öffentlichen Bereich	*490.800,61*	*464.686,55*
	1655100 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	*32.516,06*	*35.029,17*
	1655200 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber Beteiligungen	*20.000,00*	*20.000,00*

Bilanz 2020 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020 EUR 1	Ist 2019 EUR 2
	1657000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber Kreditinstituten	*10,00*	*0,00*
	1658000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)	*858.648,33*	*650.777,60*
	1659000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegenüber sonstigen ausländischen Bereich (u.a. natürliche Personen/ Privathaushalte, Unternehmen)	*3.913,70*	*3.834,00*
	1659999 Pauschalwertberichtigung Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	*-236.515,00*	*-186.792,00*
	Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	**6.016.496,48**	**8.393.471,10**
2.	**Privatrechliche Forderungen**		
a)	Forderungen gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	6.914.602,98	6.929.203,21
	1715100 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen gegenüber verbundenen Unternehmen	*6.907.866,20*	*6.922.466,43*
	1725100 Übrige privatrechtliche Forderungen verbundenen Unternehmen	*6.736,78*	*6.736,78*
c)	Forderungen gegenüber Beteiligungen	95.299,62	112.840,55
	1725200 Übrige privatrechtliche Forderungen Beteiligungen	*95.299,62*	*112.840,55*
d)	Forderungen gegenüber sonstigen privaten Bereich	72.601,65	361.238,18
	1718000 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich	*2.010,96*	*21.328,86*
	1727000 Übrige privatrechtliche Forderungen gegenüber Kreditinstituten	*4.642,69*	*8.813,45*
	1728000 Übrige privatrechtliche Forderungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich	*77.178,00*	*338.387,87*
	1729000 Übrige privatrechtliche Forderungen gegenüber sonstigen ausländischen Bereich	*0,00*	*153,00*
	1729999 Pauschalwertberichtigung Übrige privatrechtliche Forderungen	*-11.230,00*	*-7.445,00*
e)	Forderungen gegenüber dem sonstigen öffenlichen Bereich	39.984,32	7.251,38
	1712000 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände	*10,00*	*10,00*
	1714000 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen gegenüber sonstigem öffentlichen Bereich	*160,00*	*0,00*
	1721000 Übrige privatrechtliche Forderungen Land	*0,00*	*200,00*
	1722000 Übrige privatrechtliche Forderungen Gemeinden und Gemeindeverbände	*1.517,00*	*2.100,85*
	1723000 Übrige privatrechtliche Forderungen Zweckverbänden u. dergl.	*204,82*	*0,00*
	1724000 Übrige privatrechtliche Forderungen sonstigem öffentlichen Bereich	*894,34*	*4.940,53*
	1782000 Umsatzsteuerforderungen aufgrund Abrechnung Jahresende (Vorsteuerüberhang)	*37.198,16*	*0,00*
	Summe Privatrechliche Forderungen	**7.122.488,57**	**7.410.533,32**
3.	**Sonstige Vermögensgegenstände**		
a)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände	1.719.699,74	1.409.144,91
	1794000 Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach Art. 2 Abs. 3 BayVersRücklG	*1.136.605,87*	*1.223.472,41*
	1799000 Andere sonstige Vermögensgegenstände	*583.093,87*	*185.672,50*
b)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände aus Vorschusskontenführung	384.955,99	321.658,22
	8120004 Vorschüsse für Arbeiter + Angestellte	*1.800,83*	*738,60*
	8121110 BA Service Haus für SGB II A 22.2 ab 2012	*309.159,88*	*272.604,51*
	8122050 Allgemeine Vorschüss Stadtkasse A 34	*833,18*	*9.900,00*
	8129311 BAföG ab 2012	*18.131,50*	*15.643,60*
	8129331 AFBG ab 2012	*55.030,60*	*22.771,51*
	Summe Sonstige Vermögensgegenstände	**2.104.655,73**	**1.730.803,13**
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**15.243.640,78**	**17.534.807,55**
III.	**Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**0,00**	**0,00**
IV.	**Liquide Mittel**		
a)	Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	63.240.490,86	60.090.874,91
	1811200 Sparkasse Mfr. Süd	*27.291.664,75*	*22.216.378,50*
	1811210 UniCredit Bank AG	*11.320,50*	*9.482,42*
	1811220 Commerzbank AG	*5.481,63*	*9.918,07*

Bilanz 2020 - Aktiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020	Ist 2019
		EUR	EUR
		1	2
	1811240 Raiffeisenbank RH-SC e.G.	*103.730,79*	*3.996.526,11*
	1811250 Deutsche Bank AG	*0,00*	*8.518,37*
	1811270 Sparkasse Mfr.Süd Internet	*1.156,13*	*1.411,51*
	1811280 Sparkasse Mfr. Süd Vollstreckung Außendienst	*3.856,11*	*7.862,88*
	1811300 Postbank München	*6.176,08*	*6.235,91*
	1822550 Festgeld Stadtkasse Verschiedene	*15.000.000,00*	*13.000.000,00*
	1826000 Rücklagen Kämmerei	*20.817.104,87*	*20.834.541,14*
b)	Bargeld/Kassenbestand	23.560,79	15.531,69
	1831100 Hauptkasse Barkasse	*3.031,63*	*6.335,99*
	1832000 Kassenautomaten	*17.554,16*	*6.220,70*
	1835000 Handvorschüsse	*2.975,00*	*2.975,00*
	Summe Liquide Mittel	**63.264.051,65**	**60.106.406,60**
	Summe: Umlaufvermögen	**78.720.665,43**	**77.973.341,50**
C.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**9.457.613,26**	**9.570.138,09**
	1991000 Sonstige aktive RAP	*9.457.613,26*	*9.570.138,09*
D.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**		
E.	**Treuhandvermögen**	**0,00**	**0,00**
	Summe AKTIVA (Bilanzsumme)	**347.567.219,13**	**343.644.419,85**

STADT SCHWABACH
Die Goldschlägerstadt.

Bilanz 2020 - Passiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020	Ist 2019
		EUR	EUR
		1	2
A.	**Eigenkapital**		
I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	71.217.718,38	71.217.718,38
	2011000 Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	*71.192.307,18*	*71.192.307,18*
	2011010 Grundstockvermögen (nicht rechtsfähige Stiftungen)	*25.411,20*	*25.411,20*
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	15.000.000,00	15.000.000,00
	2031000 Ergebnisrücklagen	*15.000.000,00*	*15.000.000,00*
IV.	Ergebnisvortrag	19.166.004,59	15.848.981,23
	2041000 Ergebnisvortrag	*19.166.004,59*	*15.848.981,23*
V.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	7.790.450,60	3.317.023,36
	Summe Eigenkapital	**113.174.173,57**	**105.383.722,97**
VI.	Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00
B.	**Sonderposten**		
I.	Sonderposten aus Zuwendungen	51.918.967,93	50.176.083,17
	2310000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	*5.936.929,05*	*5.711.388,62*
	2311000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	*42.819.714,02*	*41.170.527,54*
	2312000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*26.252,10*	*31.122,53*
	2314000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	*6.677,49*	*7.158,72*
	2315000 Sonderposten aus Zuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	*462.677,04*	*485.397,12*
	2316000 Sonderposten aus Zuwendungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	*10.663,39*	*10.960,97*
	2317000 Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	*2.172.296,37*	*2.241.334,71*
	2318000 Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	*483.758,47*	*518.192,96*
II.	Sonderposten aus Beiträge	27.457.048,37	27.135.044,09
	2320000 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten vom Bund	*73.157,45*	*75.672,62*
	2322000 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*684.582,22*	*706.645,13*
	2323000 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten von Zweckverbänden und dergl.	*2.310,90*	*2.391,04*
	2325000 Sonderposten aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	*26.372,23*	*27.060,11*
	2326000 Sonderposten aus Zuschüsse von privaten Unternehmen	*281.136,23*	*293.721,73*
	2327000 Sonderposten aus Zuschüsse von übrigen Bereichen	*23.498.547,11*	*23.280.693,25*
	2327001 Sonderposten aus Zuschüsse von übrigen Bereichen - Kanalherstellungsbeiträge nach Geschoßflächen	*2.669.925,52*	*2.522.726,09*
	2327002 Sonderposten aus Zuschüsse von übrigen Bereichen - Kanalherstellungsbeiträge nach Grundstücksflächen	*221.016,71*	*226.134,12*
III.	Sonstige Sonderposten	4.402.260,99	4.820.232,51
	2391010 Sonstige Sonderposten, bei teilweisem konsumtiven und investiven Charakter der Zuwendung (Öko-Konto)	*352.571,00*	*357.530,58*
	2391020 Sontige Sonderposten konsumtiv/investiv (Ökokonto, Ausgleichsmaßnahme Niehoff)	*66.066,46*	*71.416,44*
	2391030 Sonstige Sonderposten konsumtiv/investiv (Einzahlungen BaumschutzVO)	*108.737,77*	*86.927,77*
	2391200 Stellplatzgelder (ehem. "Stellplatzrücklage")	*151.550,00*	*186.361,65*
	2391201 Spielplatzablöse	*11.200,00*	*11.200,00*
	2399000 Weitere sonstige Sonderposten	*3.673.136,68*	*4.061.043,11*
	2399500 Sonstige Sonderposten, bei teilweisem konsumtiven und investiven Charakter der Zuwendung (Spenden mit zunächst offenem Verwendungszweck von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen)	*4.400,00*	*5.400,00*
	2399700 Sonstige Sonderposten, bei teilweisem konsumtiven und investiven Charakter der Zuwendung (Spenden mit zunächst offenem Verwendungszweck von privaten Unternehmen)	*30.778,76*	*34.920,64*

Bilanz 2020 - Passiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020 EUR 1	Ist 2019 EUR 2
	2399800 Sonstige Sonderposten, bei teilweisem konsumtiven und investivem Charakter der Zuwendung (Spenden mit zunächst offenem Verwendungszweck von übrigen Bereichen)	*3.820,32*	*5.432,32*
IV.	Gebührenausgleich	9.554.794,40	9.143.962,02
	2331001 Ergebnisrücklage Abfallbeseitigung	*4.585.579,13*	*4.662.900,19*
	2331002 Ergebnisrücklage Abwasserbeseitigung	*4.969.215,27*	*4.481.061,83*
	Summe Sonderposten	**93.333.071,69**	**91.275.321,79**
C.	**Rückstellungen**		
I.	**Rückstellung aus Pensionen und ähnliche Verpflichtungen**		
1.	Pensionsrückstellungen	52.562.834,84	50.641.073,84
	2511000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Pensionsrückstellungen für aktiv Beschäftigte	*19.575.394,84*	*18.508.394,84*
	2512000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	*32.987.440,00*	*32.132.679,00*
2.	Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u.Ä.	10.720.424,16	10.387.246,16
	2521000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Beihilferückstellungen für aktiv Beschäftigte	*2.542.013,16*	*2.461.794,16*
	2522000 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	*7.614.854,00*	*7.548.278,00*
	2531000 Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	*563.557,00*	*377.174,00*
	Summe Rückstellungen Pensionen, Alterteilzeit	**63.283.259,00**	**61.028.320,00**
II.	**Umweltrückstellungen**		
a)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung	5.445.616,16	5.445.616,16
	2611000 Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung	*5.445.616,16*	*5.445.616,16*
b)	Rückstellungen für Altlastensanierung	0,00	0,00
III.	**Instandhaltungsrückstellungen**	**806.699,96**	**0,00**
	2711000 Instandhaltungsrückstellungen	*806.699,96*	*0,00*
IV.	**Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen**		
a)	Finanzausgleichsrückstellungen	4.000.000,00	3.500.000,00
	2811000 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs	*4.000.000,00*	*3.500.000,00*
b)	Steuerrückstellungen	70.000,00	98.713,00
	2812000 Steuerrückstellungen	*70.000,00*	*98.713,00*
V.	**Rückstellungen für ungewisse Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren**		
a)	Rückstellungen für Bürgschaften	453.739,80	0,00
	2872000 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie Gerichts- und Widerspruchsverfahren	*453.739,80*	*0,00*
b)	Rückstellungen für Gewährverträgen u. Ä.	0,00	0,00
c)	Rückstellungen für Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
VI.	**Sonstige Rückstellungen**		
a)	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden	2.020.064,53	1.778.270,81
	2871100 Urlaubsrückstellungen	*1.108.076,41*	*942.695,52*
	2871200 Überstundenrückstellungen	*911.988,12*	*835.575,29*
b)	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	4.308.834,58	4.638.461,55
	2873000 Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	*4.308.834,58*	*4.638.461,55*
c)	Weitere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	0,00	0,00
d)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00
e)	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
C.	**Summe Rückstellungen**	**80.388.214,03**	**76.489.381,52**

Bilanz 2020 - Passiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020 EUR 1	Ist 2019 EUR 2
D.	**Verbindlichkeiten**		
I.	Anleihen	0,00	0,00
II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	36.927.899,45	42.875.691,25
	3217300 Investitionskrediten von Kreditinstituten mit Laufzeit 5 Jahre und mehr und Euro-Währung (fester Zins)	*36.927.899,45*	*42.875.691,25*
III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquititätssicherung	0,00	0,00
IV.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.345.253,64	1.413.349,14
	3421000 Restkaufgelder	*1.232.604,19*	*1.264.501,69*
	3421100 Restkaufgelder - offene Kaufpreisverpflichtungen	*112.649,45*	*148.847,45*
V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.907.545,38	5.842.506,54
	3511000 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Bund	*405,95*	*280,95*
	3511100 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Land	*29.493,47*	*12.544,51*
	3511200 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	*7.128,83*	*21.585,82*
	3511300 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Zweckverbänden und dergl.	*7.724,66*	*10.880,25*
	3511400 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber öffentlichem Bereich	*840.689,49*	*1.078.603,26*
	3511510 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber verbundenen Unternehmen	*2.357.349,54*	*2.859.162,10*
	3511700 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber Kreditinstituten	*22.487,33*	*337.860,74*
	3511800 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber sonstigem inländischen Bereich	*1.535.625,37*	*1.420.388,65*
	3511900 Verbindlichkeiten aus LuL gegenüber sonstigem ausländischen Bereich	*52,60*	*1.166,94*
	3512800 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Sicherheitseinbehalte aus LuL gegenüber sonstigem inländischen Bereich	*106.588,14*	*100.033,32*
VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.641.132,15	851.567,21
	3611000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Bund	*229,50*	*990,00*
	3611100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Land	*30.433,50*	*39.560,00*
	3611200 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*11.898,40*	*11.692,55*
	3611400 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber öffentlichen Bereich	*91.111,50*	*108.740,85*
	3611500 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*589.264,00*	*1.955,88*
	3611800 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich	*918.195,25*	*688.627,93*
VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	12.614.727,41	16.108.358,55
	3731300 Umsatzsteuerverbindlichkeiten aufgrund Abrechnung Jahresende (Zahllast)	*26.202,55*	*0,00*
	3751000 Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern	*598,78*	*1.812,28*
	3751300 Verb. sonstige Beschäftigte	*0,00*	*73.308,33*
	3751500 Verb. Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	*4.725.528,29*	*4.414.791,15*
	3780000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Bund	*765.161,00*	*1.291.200,00*
	3781000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Land(hier bei Landkreisen Verbindlichkeiten gegen Staatshaushalt)	*1.022.362,13*	*3.484.462,13*
	3785000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*130.500,00*	*130.500,00*
	3788000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber sonstigem inländischen Bereich	*4.931.127,71*	*5.411.817,97*
	3799000 Andere sonstige Verbindlichkeiten	*1.013.246,95*	*1.300.466,69*
VIII.	Andere sonstige Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldkontenführung	623.886,95	603.938,80
	8110001 Lohn-u. Kirchst.,Pauschalsteuer	*411.905,80*	*432.624,28*
	8110002 Beiträge zu den Krankenkassen	*6.025,11*	*5.211,91*
	8110999 Überzahlung aus PK	*22.822,14*	*8.721,69*
	8112010 Fundgelder A 10.1 ab 2012	*489,45*	*698,79*
	8112030 Gebühren des Kraftfahr-Bundesamt A 23 ab 2012	*1.462,60*	*1.620,10*
	8112039 Gewerbezentralregister A 23 ab 2012	*105,57*	*89,32*

Bilanz 2020 - Passiva

Pos.	Inhalt	Ist 2020	Ist 2019
		EUR	EUR
		1	2
	8112044 Spenden Gossas A 10.1 ab 2012	*19.570,38*	*16.698,03*
	8112050 Allgemeine Verwahrgelder A 34 ab 2012	*119.215,40*	*93.345,10*
	8112051 Sicherheitsleistung für Amt 45 ab 2012	*24.000,00*	*25.500,00*
	8112052 Kaution f. WC-Schüssel Bürgerhaus A 42 ab 2012	*60,00*	*60,00*
	8112095 ÖPNV A10.1 ab 2012	*5.477,40*	*11.318,57*
	8116000 Mündelgelder ab 2012	*12.753,10*	*8.051,01*
D.	**Summe: Verbindlichkeiten**	**58.060.444,98**	**67.695.411,49**
E.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**2.611.314,86**	**2.800.582,08**
	3991000 Sonstige passive RAP	*2.611.314,86*	*2.800.582,08*
F.	**Treuhandkapital**	**0,00**	**0,00**
	Summe PASSIVA (Bilanzsumme)	**347.567.219,13**	**343.644.419,85**

3 Bilanzvermerke gem. § 75 KommHV-Doppik

1. Die Stadt Schwabach ist

   Bürgschaften in Höhe von **13.377.426,75 €**

   und

   Gewährverträge und Einstandserklärungen in Höhe von **594.728,68 €**

   eingegangen.

2. **in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen für künftige Haushaltsjahre** wurden in Höhe von **630.000,00 €**

   wirksam eingegangen.

3. Die **Verpflichtung der Stadt Schwabach zur Zahlung der Bezirksumlage gem.Art. 21 Abs. 1 FAG** beträgt für das Jahr 2020 in voller Höhe **13.418.850,05 €**

Schwabach,

Peter Reiß
Oberbürgermeister

Ref. 3 A 30

4 Ergebnisrechnung 2020

Ergebnisrechnung 2020

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
1.		Steuern und ähnliche Abgaben	64.677.542,28	57.825.600,00	0,00	57.825.600,00	60.093.680,83	-2.268.080,83
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.347.240,20	32.841.605,00	0,00	32.841.605,00	37.718.493,87	-4.876.888,87
3.	+	Sonstige Transfererträge	791.586,12	1.067.850,00	0,00	1.067.850,00	816.068,47	251.781,53
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.947.877,01	13.855.977,00	0,00	13.855.977,00	13.882.340,05	-26.363,05
5.	+	Auflösung von Sonderposten	4.159.593,05	4.109.317,00	0,00	4.109.317,00	4.156.912,67	-47.595,67
6.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.299.768,38	4.915.682,00	0,00	4.915.682,00	5.243.265,81	-327.583,81
7.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.703.361,93	8.196.325,00	0,00	8.196.325,00	6.307.271,44	1.889.053,56
8.	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.685.019,86	6.848.269,00	0,00	6.848.269,00	11.343.566,62	-4.495.297,62
9.	+	Aktivierte Eigenleistungen	60.709,00	0,00	0,00	0,00	190.722,00	-190.722,00
10.	+/-	Bestandsveränderungen	21.378,99	0,00	0,00	0,00	-9.814,63	9.814,63
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)**	**134.694.076,82**	**129.660.625,00**	**0,00**	**129.660.625,00**	**139.742.507,13**	**-10.081.882,13**
11.	-	Personalaufwendungen	-37.881.907,80	-40.683.104,00	0,00	-40.683.104,00	-41.123.856,59	440.752,59
12.	-	Versorgungsaufwendungen	-3.667.177,00	-499.800,00	0,00	-499.800,00	-921.337,00	421.537,00
13.	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.238.069,35	-25.833.902,22	-3.499.757,22	-22.334.145,00	-21.313.885,53	-4.520.016,69
14.	-	Planmäßige Abschreibungen	-10.779.968,16	-10.068.620,00	0,00	-10.068.620,00	-11.059.415,21	990.795,21
15.	-	Transferaufwendungen	-41.741.860,67	-42.254.383,46	-3.897.537,46	-38.356.846,00	-40.174.221,21	-2.080.162,25
16.	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.719.449,14	-17.927.538,69	-693.053,69	-17.234.485,00	-17.020.273,09	-907.265,60
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**-130.028.432,12**	**-137.267.348,37**	**-8.090.348,37**	**-129.177.000,00**	**-131.612.988,63**	**-5.654.359,74**
S3	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**4.665.644,70**	**-7.606.723,37**	**-8.090.348,37**	**483.625,00**	**8.129.518,50**	**-15.736.241,87**
17.	+	Finanzerträge	86.092,85	19.120,00	0,00	19.120,00	70.444,55	-51.324,55
18.	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.460.956,00	-1.596.623,00	-111.000,00	-1.485.623,00	-1.302.873,00	-293.750,00
S4	**=**	**Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)**	**-1.374.863,15**	**-1.577.503,00**	**-111.000,00**	**-1.466.503,00**	**-1.232.428,45**	**-345.074,55**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**3.290.781,55**	**-9.184.226,37**	**-8.201.348,37**	**-982.878,00**	**6.897.090,05**	**-16.081.316,42**
19.	+	Außerordentliche Erträge	26.243,81	0,00	0,00	0,00	1.052.287,70	-1.052.287,70
20.	-	Außerordentliche Aufwendungen	-2,00	0,00	0,00	0,00	-158.927,15	158.927,15
S6	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)**	**26.241,81**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**893.360,55**	**-893.360,55**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**3.317.023,36**	**-9.184.226,37**	**-8.201.348,37**	**-982.878,00**	**7.790.450,60**	**-16.974.676,97**

Ergebnisrechnung 2020

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
1.		Steuern und ähnliche Abgaben	64.677.542,28	57.825.600,00	0,00	57.825.600,00	60.093.680,83	-2.268.080,83
		4011000 Grundsteuer A	*39.186,96*	*39.000,00*	*0,00*	*39.000,00*	*39.331,62*	*-331,62*
		4012000 Grundsteuer B	*6.711.170,88*	*6.600.000,00*	*0,00*	*6.600.000,00*	*7.092.669,54*	*-492.669,54*
		4013000 Gewerbesteuer	*26.590.226,00*	*22.500.000,00*	*0,00*	*22.500.000,00*	*22.496.832,00*	*3.168,00*
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	*27.197.234,00*	*25.048.600,00*	*0,00*	*25.048.600,00*	*25.957.783,00*	*-909.183,00*
		4021020 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*3.936.152,00*	*3.438.000,00*	*0,00*	*3.438.000,00*	*4.301.228,00*	*-863.228,00*
		4032000 Hundesteuer	*203.572,44*	*200.000,00*	*0,00*	*200.000,00*	*205.836,67*	*-5.836,67*
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.347.240,20	32.841.605,00	0,00	32.841.605,00	37.718.493,87	-4.876.888,87
		4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	*11.788.784,00*	*14.166.900,00*	*0,00*	*14.166.900,00*	*14.166.908,00*	*-8,00*
		4131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land -Einkommenssteuerausgleichsbetrag-	*1.948.552,00*	*1.936.000,00*	*0,00*	*1.936.000,00*	*1.899.724,00*	*36.276,00*
		4131011 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land -Pauschal- und Finanzzuweisungen-	*1.508.934,00*	*1.509.300,00*	*0,00*	*1.509.300,00*	*6.350.674,00*	*-4.841.374,00*
		4131016 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land -Grunderwerbsteuerzuweisungen-	*1.768.963,14*	*1.500.000,00*	*0,00*	*1.500.000,00*	*1.819.213,95*	*-319.213,95*
		4140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*647.433,93*	*821.300,00*	*0,00*	*821.300,00*	*501.712,53*	*319.587,47*
		4140001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.400,00*	*-3.400,00*
		4141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*8.246.440,64*	*8.920.650,00*	*0,00*	*8.920.650,00*	*9.704.229,47*	*-783.579,47*
		4141001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*333.612,97*	*353.750,00*	*0,00*	*353.750,00*	*256.633,29*	*97.116,71*
		4141002 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*123.793,35*	*141.180,00*	*0,00*	*141.180,00*	*121.324,57*	*19.855,43*
		4142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*35.616,80*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*55.644,61*	*-55.144,61*
		4144000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	*18.040,68*	*17.000,00*	*0,00*	*17.000,00*	*18.479,11*	*-1.479,11*
		4144001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	*36.572,82*	*17.500,00*	*0,00*	*17.500,00*	*46.663,67*	*-29.163,67*
		4145000 Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	*29.238,50*	*2.800,00*	*0,00*	*2.800,00*	*3.300,00*	*-500,00*
		4146000 Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*76.786,86*	*-76.786,86*
		4147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*50.937,64*	*25.000,00*	*0,00*	*25.000,00*	*7.079,38*	*17.920,62*
		4147001 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*
		4148000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*64.622,37*	*42.625,00*	*0,00*	*42.625,00*	*60.929,17*	*-18.304,17*
		4191100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	*1.745.697,36*	*3.387.000,00*	*0,00*	*3.387.000,00*	*2.625.791,26*	*761.208,74*
3.	+	Sonstige Transfererträge	791.586,12	1.067.850,00	0,00	1.067.850,00	816.068,47	251.781,53
		4211100 Kostenbeiträge und	*206.836,21*	*150.000,00*	*0,00*	*150.000,00*	*186.877,89*	*-36.877,89*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - überörtlicher Träger						
	4211200 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	*128.073,61*	*23.000,00*	*0,00*	*23.000,00*	*20.277,05*	*2.722,95*
	4212200 Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	*9.006,18*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*-9.838,51*	*10.838,51*
	4213200 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	*1.753,01*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.551,18*	*-8.551,18*
	4213201 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) für Deutsche a.v.E. - örtlicher Träger -	*0,00*	*150,00*	*0,00*	*150,00*	*0,00*	*150,00*
	4215100 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - überörtlicher Träger	*7.168,93*	*100.000,00*	*0,00*	*100.000,00*	*209,76*	*99.790,24*
	4215200 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	*165.576,61*	*121.400,00*	*0,00*	*121.400,00*	*187.298,74*	*-65.898,74*
	4215201 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger Kautionen, Umzugskosten, Mietschulden	*54.931,79*	*40.000,00*	*0,00*	*40.000,00*	*48.716,09*	*-8.716,09*
	4215202 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	*3.677,17*	*2.500,00*	*0,00*	*2.500,00*	*7.752,63*	*-5.252,63*
	4215205 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*175,55*	*-175,55*
	4215206 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	*190,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*264,00*	*-264,00*
	4215207 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	*163,86*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*447,79*	*-447,79*
	4219001 Sonstige Ersatzleistungen a.v.E. für Deutsche	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*88,03*	*-88,03*
	4221100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - überörtlicher Träger	*1.969,23*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.707,70*	*-6.707,70*
	4221200 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	*67.618,56*	*413.050,00*	*0,00*	*413.050,00*	*149.085,42*	*263.964,58*
	4221201 Kostenbeiträge (vollstationär), Aufwendungsersatz, Kostenersatz	*1.168,00*	*15.000,00*	*0,00*	*15.000,00*	*4.901,94*	*10.098,06*

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
		4221202 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*78.763,50*	*-78.763,50*
		4223200 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) in Einrichtungen - örtlicher Träger	*143.452,46*	*201.750,00*	*0,00*	*201.750,00*	*125.789,71*	*75.960,29*
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.947.877,01	13.855.977,00	0,00	13.855.977,00	13.882.340,05	-26.363,05
		4311000 Verwaltungsgebühren	*993.827,57*	*881.650,00*	*0,00*	*881.650,00*	*913.376,59*	*-31.726,59*
		4311001 Verwaltungsgebühren	*245.655,30*	*292.800,00*	*0,00*	*292.800,00*	*239.359,73*	*53.440,27*
		4311002 Verwaltungsgebühren	*95.946,68*	*331.000,00*	*0,00*	*331.000,00*	*111.272,96*	*219.727,04*
		4311003 Verwaltungsgebühren	*153.183,17*	*130.000,00*	*0,00*	*130.000,00*	*143.454,13*	*-13.454,13*
		4311020 Ersatzvornahmen	*13.487,25*	*15.400,00*	*0,00*	*15.400,00*	*402,77*	*14.997,23*
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*1.876,84*	*4.123,16*
		4321011 Kanalbenutzungsgebühren	*171.007,93*	*200.000,00*	*0,00*	*200.000,00*	*184.058,57*	*15.941,43*
		4321012 Gebühren Fäkalschlammentsorgung	*10.424,08*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*9.150,92*	*849,08*
		4321013 Niederschlagswasser	*968.465,35*	*964.000,00*	*0,00*	*964.000,00*	*1.121.934,41*	*-157.934,41*
		4321014 Schmutzwasser	*3.917.053,41*	*4.000.000,00*	*0,00*	*4.000.000,00*	*4.204.582,11*	*-204.582,11*
		4321021 Müllabfuhrgebühren	*3.899.174,30*	*3.900.000,00*	*0,00*	*3.900.000,00*	*3.953.848,60*	*-53.848,60*
		4321022 Müllabfuhrgebühren -Sonderfälle-	*67.698,10*	*60.000,00*	*0,00*	*60.000,00*	*61.117,67*	*-1.117,67*
		4321026 Straßenreinigungsgebühren	*471.634,98*	*470.000,00*	*0,00*	*470.000,00*	*472.586,40*	*-2.586,40*
		4321027 Entgelt für Sperrmüllabfuhr	*13.335,00*	*15.000,00*	*0,00*	*15.000,00*	*13.815,00*	*1.185,00*
		4321037 Fleischbeschaugebühren	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*126,00*	*274,00*
		4321045 Grabgebühren	*457.692,77*	*450.000,00*	*0,00*	*450.000,00*	*484.002,50*	*-34.002,50*
		4321046 Bestattungsgebühren	*240.203,25*	*237.100,00*	*0,00*	*237.100,00*	*229.655,50*	*7.444,50*
		4321047 Sonstige Gebühren	*88.459,50*	*85.600,00*	*0,00*	*85.600,00*	*88.510,73*	*-2.910,73*
		4321060 Wochenmarktgebühren	*6.935,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*9.764,00*	*1.236,00*
		4321061 Badegebühren	*18.491,78*	*20.000,00*	*0,00*	*20.000,00*	*6.591,44*	*13.408,56*
		4321063 Badegebühren - Schul- und Vereinsschwimmen -	*34.201,34*	*43.000,00*	*0,00*	*43.000,00*	*20.261,84*	*22.738,16*
		4321069 Jahrmarktgebühren	*19.861,60*	*17.000,00*	*0,00*	*17.000,00*	*4.747,00*	*12.253,00*
		4321070 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*75.121,67*	*55.500,00*	*0,00*	*55.500,00*	*60.322,54*	*-4.822,54*
		4321082 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*626.033,15*	*475.000,00*	*0,00*	*475.000,00*	*421.524,72*	*53.475,28*
		4321083 Auslagenersatz	*1.510,73*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*665,00*	*335,00*
		4321084 Hörergebühren - Sonderfälle -	*15.220,00*	*8.000,00*	*0,00*	*8.000,00*	*3.218,00*	*4.782,00*
		4321085 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*63.600,00*	*62.000,00*	*0,00*	*62.000,00*	*60.878,00*	*1.122,00*
		4321087 Eintrittsgelder	*149.903,15*	*33.050,00*	*0,00*	*33.050,00*	*29.997,99*	*3.052,01*
		4321088 Hörergebühren - BAMF -	*104.383,45*	*55.000,00*	*0,00*	*55.000,00*	*84.687,10*	*-29.687,10*
		4321090 Sondernutzungsgebühren - laufend -	*12.593,17*	*2.300,00*	*0,00*	*2.300,00*	*3.897,00*	*-1.597,00*
		4321091 Sondernutzungsgebühren - einmalig -	*74.806,48*	*28.700,00*	*0,00*	*28.700,00*	*53.481,40*	*-24.781,40*
		4321092 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*710.080,62*	*522.000,00*	*0,00*	*522.000,00*	*630.126,87*	*-108.126,87*
		4321095 Benutzungsgebühren und ähnliche	*37.773,40*	*20.000,00*	*0,00*	*20.000,00*	*39.291,19*	*-19.291,19*

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
		Entgelte						
		4321096 Parkplatzgebühren	*189.439,75*	*170.000,00*	*0,00*	*170.000,00*	*142.433,47*	*27.566,53*
		4321099 Sonstige Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*673,08*	*90.000,00*	*0,00*	*90.000,00*	*0,00*	*90.000,00*
		4381000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Gebührenausgleich	*0,00*	*193.477,00*	*0,00*	*193.477,00*	*77.321,06*	*116.155,94*
5.	+	Auflösung von Sonderposten	4.159.593,05	4.109.317,00	0,00	4.109.317,00	4.156.912,67	-47.595,67
		4160000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund	*319.966,45*	*284.720,00*	*0,00*	*284.720,00*	*331.891,98*	*-47.171,98*
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom Land	*2.387.810,40*	*2.355.720,00*	*0,00*	*2.355.720,00*	*2.508.263,44*	*-152.543,44*
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV)	*13.954,13*	*8.880,00*	*0,00*	*8.880,00*	*8.866,94*	*13,06*
		4164000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	*11.088,46*	*14.130,00*	*0,00*	*14.130,00*	*10.530,38*	*3.599,62*
		4167000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von privaten Unternehmen	*93.565,46*	*93.090,00*	*0,00*	*93.090,00*	*92.609,03*	*480,97*
		4168000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen von übrigen Bereichen	*52.180,69*	*39.170,00*	*0,00*	*39.170,00*	*52.328,60*	*-13.158,60*
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	*1.248.650,41*	*1.274.283,00*	*0,00*	*1.274.283,00*	*1.130.191,75*	*144.091,25*
		4379000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Kostenerstattungen für Investitionen u.ä.	*32.377,05*	*39.324,00*	*0,00*	*39.324,00*	*22.230,55*	*17.093,45*
6.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.299.768,38	4.915.682,00	0,00	4.915.682,00	5.243.265,81	-327.583,81
		4411000 Mieten, Pachten und Erbbauzins	*684.851,89*	*837.091,00*	*0,00*	*837.091,00*	*863.111,73*	*-26.020,73*
		4411001 Verrechnungsmieten	*2.916.001,61*	*2.951.240,00*	*0,00*	*2.951.240,00*	*3.022.064,16*	*-70.824,16*
		4411002 Verrechnungsmieten	*5.207,52*	*62.900,00*	*0,00*	*62.900,00*	*7.060,92*	*55.839,08*
		4411014 Mieten	*17.106,99*	*14.400,00*	*0,00*	*14.400,00*	*16.319,78*	*-1.919,78*
		4411015 Mieten -Grundflächen- (Standgeld)	*22.432,48*	*22.000,00*	*0,00*	*22.000,00*	*9.666,48*	*12.333,52*
		4411016 Mieten -gewerblich genutzte Räume-	*-335,34*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		4411018 Mietersätze	*5.162,50*	*4.500,00*	*0,00*	*4.500,00*	*7.100,00*	*-2.600,00*
		4411019 Sonstige Mieten	*90.836,48*	*89.693,00*	*0,00*	*89.693,00*	*72.325,65*	*17.367,35*
		4411020 Sonstige Mieten	*47.015,61*	*6.433,00*	*0,00*	*6.433,00*	*45.424,04*	*-38.991,04*
		4411051 Pachten	*38.108,40*	*36.330,00*	*0,00*	*36.330,00*	*39.848,86*	*-3.518,86*
		4411059 Sonstige Pachten	*20.646,01*	*13.700,00*	*0,00*	*13.700,00*	*18.958,63*	*-5.258,63*
		4411060 Erbbauzinsen	*366.220,57*	*351.800,00*	*0,00*	*351.800,00*	*361.627,82*	*-9.827,82*
		4411082 Heizungskostenrückersätze	*1.801,89*	*1.450,00*	*0,00*	*1.450,00*	*0,00*	*1.450,00*
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	*169.843,24*	*39.800,00*	*0,00*	*39.800,00*	*124.727,81*	*-84.927,81*
		4421001 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	*2.251,40*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.932,28*	*-1.932,28*
		4421033 Verkauf von Ausschreibungsunterlagen	*-45,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
		4421038 Verkauf von Merchandise-Artikeln	*56.226,97*	*45.000,00*	*0,00*	*45.000,00*	*30.500,66*	*14.499,34*
		4421039 Verkauf von Merchandise-Artikeln	*4.143,51*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*1.376,40*	*4.623,60*
		4421040 Verkauf -andere bewegliche Gegenstände-	*3.321,67*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.752,89*	*-1.752,89*
		4421048 Versteigerung von Fundgegenständen	*197,28*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*168,60*	*331,40*
		4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*545.094,28*	*208.085,00*	*0,00*	*208.085,00*	*311.235,96*	*-103.150,96*
		4461001 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*68.816,00*	*55.800,00*	*0,00*	*55.800,00*	*79.244,00*	*-23.444,00*
		4461015 Ersätze -Sachverständigen-, Gerichtskosten-	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*
		4461016 Ersätze -Sachverständigen-, Gerichtskosten-	*3.031,83*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.971,85*	*-1.971,85*
		4461017 Ersätze	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*
		4461018 Ersätze -sonstige Geschäftsausgaben, Bankgebühren	*85,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*25,00*	*75,00*
		4461019 Ersätze -sonstige Geschäftsausgaben-	*29.453,54*	*29.700,00*	*0,00*	*29.700,00*	*26.825,40*	*2.874,60*
		4461020 Ersätze -Bewirtschaftungskosten-	*4.337,12*	*1.660,00*	*0,00*	*1.660,00*	*2.487,05*	*-827,05*
		4461021 Ersätze -Wohnungsräumungen-	*828,73*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*
		4461040 Beiträge Umschüler	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*
		4461042 Ablieferung aus Nebentätigkeit	*275,67*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*210,00*	*-210,00*
		4461044 Dienstleistungsentgelte	*43.118,00*	*38.400,00*	*0,00*	*38.400,00*	*37.099,00*	*1.301,00*
		4461046 Schülerbeiträge	*29.518,25*	*43.700,00*	*0,00*	*43.700,00*	*28.482,30*	*15.217,70*
		4461047 Schülerbeiträge Kochunterricht, Werken u.a.	*6.634,50*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*3.414,42*	*585,58*
		4461049 Sonstige Kostenersätze	*2.860,67*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*811,39*	*-611,39*
		4461052 Versicherungsleistungen im Schadensfall	*43.830,06*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*72.974,21*	*-72.974,21*
		4461053 Regressansprüche	*5.747,26*	*5.500,00*	*0,00*	*5.500,00*	*18.339,26*	*-12.839,26*
		4461057 Rückzahlung v. zu Unrecht gezahlten Beträgen	*598,52*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*
		4461059 Vermischte Einnahmen	*23.575,27*	*6.100,00*	*0,00*	*6.100,00*	*16.284,51*	*-10.184,51*
		4461095 Dienstleistungsentgelte	*12.917,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*1.500,00*	*8.500,00*
		4461096 Dienstleistungsentgelte	*45,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*360,00*	*-360,00*
		4461097 Ungeklärte Kassenüberschüsse	*324,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*88,25*	*-88,25*
		4461098 Dienstleistungsentgelte	*8.950,00*	*13.000,00*	*0,00*	*13.000,00*	*4.116,50*	*8.883,50*
		4461099 Dienstleistungsentgelte	*18.732,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*13.830,00*	*-3.830,00*
7.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.703.361,93	8.196.325,00	0,00	8.196.325,00	6.307.271,44	1.889.053,56
		4480000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	*47.482,64*	*9.000,00*	*0,00*	*9.000,00*	*9.150,00*	*-150,00*
		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*3.476.575,28*	*4.502.850,00*	*0,00*	*4.502.850,00*	*3.069.278,92*	*1.433.571,08*
		4482000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*75.500,75*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*413,32*	*586,68*
		4482022 Erträge aus Kostenerstattungen und	*1.608.183,34*	*2.009.325,00*	*0,00*	*2.009.325,00*	*1.443.566,70*	*565.758,30*

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
		Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Gastschulbeiträge -						
		4482023 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - SH, JH, KOF u.ä. -	*87.271,11*	*112.500,00*	*0,00*	*112.500,00*	*209.138,08*	*-96.638,08*
		4482024 Erstattungen Bezirk -Abrechnung-	*49.610,44*	*200.000,00*	*0,00*	*200.000,00*	*43.710,02*	*156.289,98*
		4482025 Kostenerstattungen vom örtlichen Träger	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*
		4483000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl.	*97.020,17*	*36.550,00*	*0,00*	*36.550,00*	*34.981,19*	*1.568,81*
		4484000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	*684.328,53*	*769.000,00*	*0,00*	*769.000,00*	*780.895,22*	*-11.895,22*
		4484042 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	*43.600,00*	*40.000,00*	*0,00*	*40.000,00*	*44.500,00*	*-4.500,00*
		4484043 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	*73.028,19*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*87.021,85*	*-87.021,85*
		4485000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	*112.248,05*	*116.850,00*	*0,00*	*116.850,00*	*126.033,49*	*-9.183,49*
		4485052 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	*105.018,17*	*97.100,00*	*0,00*	*97.100,00*	*109.110,87*	*-12.010,87*
		4485053 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	*32.316,67*	*84.450,00*	*0,00*	*84.450,00*	*63.540,80*	*20.909,20*
		4486000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.322,05*	*-14.322,05*
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*136.042,59*	*128.700,00*	*0,00*	*128.700,00*	*115.689,44*	*13.010,56*
		4487071 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*72.906,70*	*74.000,00*	*0,00*	*74.000,00*	*142.634,15*	*-68.634,15*
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*2.229,30*	*14.500,00*	*0,00*	*14.500,00*	*13.285,34*	*1.214,66*
8.	+	Sonstige ordentliche Erträge	10.685.019,86	6.848.269,00	0,00	6.848.269,00	11.343.566,62	-4.495.297,62
		4511000 Konzessionsabgaben	*1.740.550,11*	*1.638.700,00*	*0,00*	*1.638.700,00*	*1.688.880,43*	*-50.180,43*
		4521300 Sonstige Erstattung von Steuern	*1.098,22*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		4541000 Erträge aus der Werterhöhung bei Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*295.431,23*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.124.667,29*	*-1.124.667,29*
		4542000 Erträge aus der Werterhöhung bei	*81.027,74*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*180.426,35*	*-179.926,35*

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
		Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro						
		4561000 Geldstrafen, Geldbußen, Zwangsgelder u.ä.	*38.435,00*	*10.150,00*	*0,00*	*10.150,00*	*102.114,70*	*-91.964,70*
		4561013 Überlassene Verwarnungsgelder	*1.595,00*	*2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*940,00*	*1.060,00*
		4561014 Überlassene Erträge aus Bußgeldverfahren	*62.597,39*	*30.000,00*	*0,00*	*30.000,00*	*77.665,00*	*-47.665,00*
		4562000 Säumniszuschläge u.ä.	*121.323,09*	*106.000,00*	*0,00*	*106.000,00*	*164.337,95*	*-58.337,95*
		4562011 Säumniszuschläge	*4.256,73*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*4.640,23*	*-640,23*
		4562012 Säumniszuschläge (SK)	*26.536,09*	*35.000,00*	*0,00*	*35.000,00*	*39.670,32*	*-4.670,32*
		4563000 Erträge aus der Inanspruchnahme von Bürgschaften, Gewährverträgen usw.	*20.000,00*	*20.000,00*	*0,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*0,00*
		4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen (Nachzahlungszinsen)	*316.855,00*	*150.000,00*	*0,00*	*150.000,00*	*204.134,00*	*-54.134,00*
		4569000 Weitere sonstige ordentliche Erträge	*6.297,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*11.282,05*	*-10.282,05*
		4571000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	*22.420,29*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*11.726,91*	*-11.426,91*
		4582000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	*3.849.024,99*	*2.800.000,00*	*0,00*	*2.800.000,00*	*3.374.234,90*	*-574.234,90*
		4599000 Andere sonstige ordentliche Erträge	*1.947.100,46*	*2.050.619,00*	*0,00*	*2.050.619,00*	*2.186.269,94*	*-135.650,94*
		4599002 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / ordentliche Erträge periodenfremd	*2.150.471,52*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.152.576,55*	*-2.152.576,55*
9.	+	Aktivierte Eigenleistungen	60.709,00	0,00	0,00	0,00	190.722,00	-190.722,00
		4711000 Aktivierte Eigenleistungen	*60.709,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*190.722,00*	*-190.722,00*
10.	+/-	Bestandsveränderungen	21.378,99	0,00	0,00	0,00	-9.814,63	9.814,63
		4722000 Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen	*21.378,99*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-9.814,63*	*9.814,63*
S1	**=**	**Ordentliche Erträge (= Zeilen 1 bis 10)**	**134.694.076,82**	**129.660.625,00**	**0,00**	**129.660.625,00**	**139.742.507,13**	**-10.081.882,13**
11.	-	Personalaufwendungen	-37.881.907,80	-40.683.104,00	0,00	-40.683.104,00	-41.123.856,59	440.752,59
		5011000 Beamte	*-6.557.512,54*	*-7.221.134,00*	*0,00*	*-7.221.134,00*	*-6.891.903,48*	*-329.230,52*
		5013000 Tariflich Beschäftigte	*-18.905.875,22*	*-21.330.050,00*	*0,00*	*-21.330.050,00*	*-19.831.379,38*	*-1.498.670,62*
		5013001 Tarifliche Beschäftigte - pauschale Einsparung Personalaufwand (für den gesamten Haushalt)	*0,00*	*1.418.900,00*	*0,00*	*1.418.900,00*	*0,00*	*1.418.900,00*
		5019000 Sonstige Beschäftigte (Aushilfen, Dozenten, Praktikanten usw.)	*-225.633,69*	*-243.150,00*	*0,00*	*-243.150,00*	*-202.135,02*	*-41.014,98*
		5019062 Dozentenhonorare	*-240.936,94*	*-155.000,00*	*0,00*	*-155.000,00*	*-180.348,94*	*25.348,94*
		5019063 Personalaufwendungen -Sonstige Beschäftigte-	*-22.152,00*	*-25.500,00*	*0,00*	*-25.500,00*	*-17.430,00*	*-8.070,00*
		5019068 Personalaufwendungen -Sonderdienste-	*-27.102,77*	*-26.900,00*	*0,00*	*-26.900,00*	*-26.866,75*	*-33,25*
		5021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	*-4.201.891,15*	*-4.325.030,00*	*0,00*	*-4.325.030,00*	*-4.467.328,29*	*142.298,29*
		5023000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*-1.548.313,48*	*-1.661.100,00*	*0,00*	*-1.661.100,00*	*-1.576.747,86*	*-84.352,14*
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen	*-3.901.111,40*	*-4.176.250,00*	*0,00*	*-4.176.250,00*	*-4.033.127,34*	*-143.122,66*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte						
	5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen	*-937.458,74*	*-1.075.020,00*	*0,00*	*-1.075.020,00*	*-1.042.666,48*	*-32.353,52*
	5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	*0,00*	*-300.020,00*	*0,00*	*-300.020,00*	*-1.067.000,00*	*766.980,00*
	5061000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen	*0,00*	*-12.850,00*	*0,00*	*-12.850,00*	*-80.219,00*	*67.369,00*
	5071000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Altersteilzeit u. dergl.	*-184.077,00*	*-200.000,00*	*0,00*	*-200.000,00*	*-294.133,00*	*94.133,00*
	5081000 Aufwendungen für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	*-1.073.358,58*	*-1.150.000,00*	*0,00*	*-1.150.000,00*	*-1.238.739,47*	*88.739,47*
	5082000 Aufwendungen für Rückstellungen für Überstunden	*-56.484,29*	*-200.000,00*	*0,00*	*-200.000,00*	*-173.831,58*	*-26.168,42*
12. -	Versorgungsaufwendungen	-3.667.177,00	-499.800,00	0,00	-499.800,00	-921.337,00	421.537,00
	5151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	*-3.029.546,00*	*-464.800,00*	*0,00*	*-464.800,00*	*-854.761,00*	*389.961,00*
	5161000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	*-637.631,00*	*-35.000,00*	*0,00*	*-35.000,00*	*-66.576,00*	*31.576,00*
13. -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.238.069,35	-25.833.902,22	-3.499.757,22	-22.334.145,00	-21.313.885,53	-4.520.016,69
	5211000 Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*-4.773,00*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*-359,28*	*-640,72*
	5211100 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	*-1.550.230,82*	*-2.568.875,71*	*-74.182,71*	*-2.494.693,00*	*-1.614.416,68*	*-954.459,03*
	5211101 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	*-127.750,21*	*-1.803.456,55*	*-1.549.656,55*	*-253.800,00*	*-1.549.656,55*	*-253.800,00*
	5211102 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*-43.224,00*	*0,00*	*-43.224,00*	*0,00*	*-43.224,00*
	5211104 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	*-1.086,61*	*-1.370,19*	*-370,19*	*-1.000,00*	*-370,19*	*-1.000,00*
	5211107 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*-13.840,00*	*0,00*	*-13.840,00*	*0,00*	*-13.840,00*
	5211122 Kanaluntersuchung auf Dichtigkeit	*-160.201,52*	*-196.000,00*	*-36.000,00*	*-160.000,00*	*0,00*	*-196.000,00*
	5211140 Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	*-1.404.250,14*	*-1.268.967,00*	*-5.200,00*	*-1.263.767,00*	*-1.247.469,01*	*-21.497,99*
	5211141 Unterhalt Betriebstechnik	*-7.818,86*	*-31.319,00*	*0,00*	*-31.319,00*	*-66.358,56*	*35.039,56*
	5211160 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	*-273.344,42*	*-546.862,00*	*-268.300,00*	*-278.562,00*	*-214.719,62*	*-332.142,38*
	5211200 Aufwendungen für Unterhaltung der fremden Grundstücke und baulichen Anlagen	*-2.772,49*	*-3.000,00*	*0,00*	*-3.000,00*	*-2.249,68*	*-750,32*
	5212000 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*-1.911,57*	*-9.665,00*	*-7.665,00*	*-2.000,00*	*-12.546,96*	*2.881,96*
	5212031 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä-	*-313.854,53*	*-523.005,16*	*-238.005,16*	*-285.000,00*	*-484.361,80*	*-38.643,36*
	5212032 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*-88.762,41*	*-55.970,00*	*-34.165,00*	*-21.805,00*	*-58.232,99*	*2.262,99*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
			Gesamt	Übertragen aus	Ansatz		
		2019	2020	2019	2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	-Straßen, Wege, u.ä-						
	5212033 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-61.500,06	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-77.434,11	-2.565,89
	-Straßen, Wege, u.ä-						
	5212034 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-221.242,25	-268.400,00	-28.000,00	-240.400,00	-192.887,21	-75.512,79
	-Straßen, Wege, u.ä.-						
	5212035 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-5.474,04	-17.910,60	-2.410,60	-15.500,00	-10.329,45	-7.581,15
	-Straßen, Wege, u.ä.-						
	5212036 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-11.821,05	-16.040,00	-7.040,00	-9.000,00	-15.590,94	-449,06
	-Straßen, Wege, u.ä.-						
	5212037 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-65.975,53	-142.000,00	-27.000,00	-115.000,00	-63.147,34	-78.852,66
	-Signalanlagen-						
	5212038 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-21.567,94	-57.005,04	-25.505,04	-31.500,00	-27.313,02	-29.692,02
	-Straßen, Wege, u.ä.-						
	5212039 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-18.466,10	-40.296,23	-22.897,23	-17.399,00	-24.395,93	-15.900,30
	-Straßen, Wege, u.ä.-						
	5212040 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	-750,00	0,00	-750,00	0,00	-750,00
	-Sträucher für Landschaftspflegemaßnahmen-						
	5212041 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-73.607,26	-89.800,00	-28.600,00	-61.200,00	-60.889,74	-28.910,26
	-Biotoperhaltung-						
	5212043 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-6.266,88	-8.400,00	-2.400,00	-6.000,00	-6.921,73	-1.478,27
	-Ufer u.ä.-						
	5212045 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-1.174,86	-7.800,00	-3.300,00	-4.500,00	-4.177,09	-3.622,91
	-Gewässerpflege Mittelbach-						
	5212055 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-271.358,38	-328.240,00	-148.240,00	-180.000,00	-356.491,70	28.251,70
	-Kanäle-						
	5212058 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-389.365,70	-600.000,00	-150.000,00	-450.000,00	-592.278,32	-7.721,68
	-Kläranlage-						
	5212061 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-19.407,22	-18.800,00	-3.500,00	-15.300,00	-15.015,42	-3.784,58
	-Kinderspielplätze-						
	5212063 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-11.317,17	-3.005,66	-5,66	-3.000,00	-11,84	-2.993,82
	-Schulsportanlagen-						
	5212065 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-8.979,44	-5.788,80	-1.488,80	-4.300,00	-1.418,23	-4.370,57
	-Grünlanlagen-						

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5212066 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Friedhöfe, Gräber-	*-8.686,18*	*-30.000,00*	*-17.000,00*	*-13.000,00*	*-18.763,14*	*-11.236,86*
	5212067 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Brunnen-	*-7.802,39*	*-9.000,00*	*-3.500,00*	*-5.500,00*	*-5.875,09*	*-3.124,91*
	5212069 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	*-63.541,45*	*-63.800,00*	*-22.800,00*	*-41.000,00*	*-75.145,58*	*11.345,58*
	5212070 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -land-/forstwirtschaftlicher Grundbesitz-	*-7.133,62*	*-15.083,00*	*0,00*	*-15.083,00*	*-6.469,80*	*-8.613,20*
	5212071 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Aufforstungen-	*-738,48*	*-15.000,00*	*0,00*	*-15.000,00*	*-1.968,74*	*-13.031,26*
	5212072 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Sanierung von Brücken-	*-65.006,94*	*-384.224,95*	*-24.224,95*	*-360.000,00*	*-21.133,95*	*-363.091,00*
	5221000 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*-44.505,33*	*-83.469,78*	*-7.132,78*	*-76.337,00*	*-84.357,58*	*887,80*
	5221006 Ersatz von Beleuchtungskörpern	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-256,72*	*256,72*
	5221011 Überprüfung der ortsveränderlichen elektrischen Betriebsmittel	*-2.034,46*	*-198,00*	*-48,00*	*-150,00*	*-48,00*	*-150,00*
	5221020 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Arbeitsgeräte und Maschinen-	*-65.933,92*	*-114.468,00*	*-9.510,00*	*-104.958,00*	*-90.281,67*	*-24.186,33*
	5221021 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten EDV, Hard- und Software-	*-1.966.008,51*	*-2.056.667,00*	*0,00*	*-2.056.667,00*	*-2.187.416,89*	*130.749,89*
	5221022 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten EDV, Hard- und Software- (an Schulen)	*-115.427,39*	*-173.358,00*	*-24.450,00*	*-148.908,00*	*-189.791,26*	*16.433,26*
	5221050 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -technische Geräte und Apparate-	*-551,09*	*-2.300,00*	*0,00*	*-2.300,00*	*0,00*	*-2.300,00*
	5221090 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung-	*-15,52*	*-800,00*	*0,00*	*-800,00*	*-331,09*	*-468,91*
	5222000 Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	*-240.129,38*	*-112.100,46*	*-34.250,46*	*-77.850,00*	*-174.730,85*	*62.630,39*
	5222025 Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter -Arbeitsgeräte und Maschinen-	*-95.406,70*	*-62.911,81*	*-16.101,81*	*-46.810,00*	*-71.508,20*	*8.596,39*
	5222030 Aufwendungen für den Erwerb von Möbeln unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	*-47.408,83*	*-67.173,48*	*-14.036,48*	*-53.137,00*	*-81.675,60*	*14.502,12*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
			Gesamt	Übertragen aus	Ansatz		
		2019	2020	2019	2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5222050 Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter -sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung-	*0,00*	*-400,00*	*0,00*	*-400,00*	*0,00*	*-400,00*
	5222071 Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter -Turnhallengeräte-	*-7.451,81*	*-36.387,10*	*-5.487,10*	*-30.900,00*	*-19.250,17*	*-17.136,93*
	5222090 Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter -sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung-	*-1.570,84*	*-4.186,17*	*-186,17*	*-4.000,00*	*-2.136,76*	*-2.049,41*
	5222092 Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter -Ausstellungsgesaltung-	*-3.584,58*	*-3.000,00*	*0,00*	*-3.000,00*	*-3.093,99*	*93,99*
	5231110 Aufwendungen für Miete Gebäude	*-643.425,22*	*-806.950,00*	*-26.920,00*	*-780.030,00*	*-762.304,81*	*-44.645,19*
	5231111 Aufwendungen für Miete Gebäude -Verrechnungsmieten-	*-1.942.780,23*	*-1.705.000,00*	*0,00*	*-1.705.000,00*	*-1.965.305,44*	*260.305,44*
	5231112 Aufwendungen für Miete Gebäude	*-63.054,59*	*-68.610,00*	*-1.410,00*	*-67.200,00*	*-54.602,97*	*-14.007,03*
	5231113 Aufwendungen für Miete Gebäude -Verrechnungsmieten-	*-202.618,88*	*-494.000,00*	*0,00*	*-494.000,00*	*-531.272,13*	*37.272,13*
	5231120 Aufwendungen für Miete bewegliche Gegenstände	*-25.837,38*	*-47.748,79*	*-11.428,79*	*-36.320,00*	*-23.121,29*	*-24.627,50*
	5231200 Aufwendungen für Pachten	*-7.782,24*	*-9.050,00*	*0,00*	*-9.050,00*	*-8.782,24*	*-267,76*
	5231300 Aufwendungen für Erbbauzinsen	*-52.640,82*	*-58.010,00*	*0,00*	*-58.010,00*	*-54.704,86*	*-3.305,14*
	5232100 Aufwendungen für Leasing Fahrzeuge	*-6.003,34*	*-8.400,00*	*0,00*	*-8.400,00*	*-7.709,17*	*-690,83*
	5232200 Aufwendungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	*-2.327,80*	*-2.700,00*	*0,00*	*-2.700,00*	*-1.731,18*	*-968,82*
	5241000 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*-1.285.633,96*	*-1.489.881,00*	*-134.051,00*	*-1.355.830,00*	*-1.408.010,06*	*-81.870,94*
	5241001 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Straßenreinigung-	*-64.575,79*	*-77.745,40*	*-10.330,40*	*-67.415,00*	*-50.034,61*	*-27.710,79*
	5241011 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Kaminkehrergebühren-	*-4.098,79*	*-6.795,00*	*0,00*	*-6.795,00*	*-4.850,40*	*-1.944,60*
	5242000 Aufwendungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*-143.756,61*	*-170.113,00*	*0,00*	*-170.113,00*	*-158.908,21*	*-11.204,79*
	5243100 Aufwendungen für Heizung	*-898.743,76*	*-1.303.759,88*	*-52.409,88*	*-1.251.350,00*	*-964.608,00*	*-339.151,88*
	5243200 Aufwendungen für Strom	*-1.020.477,17*	*-1.220.304,00*	*-12.724,00*	*-1.207.580,00*	*-925.153,35*	*-295.150,65*
	5243300 Aufwendungen für Wasser/Abwasser	*-235.073,73*	*-397.120,00*	*-27.200,00*	*-369.920,00*	*-201.015,73*	*-196.104,27*
	5249000 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	*-11.302,80*	*-40.500,00*	*-10.000,00*	*-30.500,00*	*-19.382,28*	*-21.117,72*
	5249070 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude -Energiesparcontracting-	*-143.564,81*	*-132.775,00*	*0,00*	*-132.775,00*	*-122.323,20*	*-10.451,80*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5251000 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	*-411.801,63*	*-279.000,00*	*0,00*	*-279.000,00*	*-261.046,91*	*-17.953,09*
	5251040 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Betriebs- und Schmierstoffe-	*-246.737,38*	*-262.290,00*	*-1.990,00*	*-260.300,00*	*-231.694,47*	*-30.595,53*
	5261100 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*-117.351,31*	*-95.290,00*	*-14.540,00*	*-80.750,00*	*-95.727,87*	*437,87*
	5261200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	*-229.887,13*	*-257.514,60*	*-18.414,60*	*-239.100,00*	*-156.033,77*	*-101.480,83*
	5261201 Aufwendungen für Ausbildung	*-183.582,42*	*-215.000,00*	*0,00*	*-215.000,00*	*-181.803,35*	*-33.196,65*
	5271100 Aufwendungen für staatl. geförderte Lernmittel	*-175.978,17*	*-239.417,00*	*-6.047,00*	*-233.370,00*	*-187.497,53*	*-51.919,47*
	5271200 Aufwendungen für Schulbetrieb	*-76.379,01*	*-98.340,00*	*-3.000,00*	*-95.340,00*	*-68.579,17*	*-29.760,83*
	5271201 Unterrichtsmittel für EDV-Kurse	*-34,71*	*-100,00*	*0,00*	*-100,00*	*-273,00*	*173,00*
	5271211 Aufwendungen für Schulbetrieb -Handarbeit, Werken u.ä.-	*-3.276,80*	*-3.500,00*	*0,00*	*-3.500,00*	*-2.900,14*	*-599,86*
	5271212 Aufwendungen für Schulbetrieb -Lehrerbücherei-	*-15.604,62*	*-15.300,00*	*0,00*	*-15.300,00*	*-15.648,07*	*348,07*
	5271213 Notenmaterial für Lehrkräfte	*-383,45*	*-750,00*	*0,00*	*-750,00*	*-319,34*	*-430,66*
	5271214 Notenmaterial für Orchester	*-922,00*	*-250,00*	*0,00*	*-250,00*	*-465,20*	*215,20*
	5271215 Aufwendungen für Schulbetrieb -Werkmaterial-	*-7.714,96*	*-7.600,00*	*0,00*	*-7.600,00*	*-6.440,99*	*-1.159,01*
	5271216 Medien	*-3.693,35*	*-6.241,30*	*-41,30*	*-6.200,00*	*-41,30*	*-6.200,00*
	5271219 Aufwendungen für Schulbetrieb -Hauswirtschaft-	*-6.850,65*	*-2.800,00*	*0,00*	*-2.800,00*	*-6.511,05*	*3.711,05*
	5271220 Aufwendungen für Schulbetrieb -sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel-	*-3.659,75*	*-5.662,00*	*0,00*	*-5.662,00*	*-3.777,58*	*-1.884,42*
	5271223 Aufwendungen für Schulbetrieb -Schülerbücherei-	*-3.135,79*	*-6.288,82*	*-1.288,82*	*-5.000,00*	*-2.407,31*	*-3.881,51*
	5271245 Aufwendungen für Schulbetrieb -Wettbewerbe, Preise u.ä.-	*-380,65*	*-1.050,00*	*0,00*	*-1.050,00*	*-80,00*	*-970,00*
	5271246 Aufwendungen für Schulbetrieb -Schulfeiern-	*-2.754,64*	*-4.374,00*	*0,00*	*-4.374,00*	*-1.484,63*	*-2.889,37*
	5271249 Einzelveranstaltungen	*0,00*	*-5.000,00*	*0,00*	*-5.000,00*	*-1.000,00*	*-4.000,00*
	5271251 Aufwendungen für Schulbetrieb -Schuljugendberatung-	*-778,40*	*-520,00*	*0,00*	*-520,00*	*-465,05*	*-54,95*
	5271252 Aufwendungen für Schulbetrieb -Fachberater Sport/Verkehrserziehung-	*-443,98*	*-1.110,00*	*-700,00*	*-410,00*	*-685,35*	*-424,65*
	5271253 Aufwendungen für Schulbetrieb -schulpsychologischer Dienst-	*-1.771,31*	*-3.500,00*	*0,00*	*-3.500,00*	*-948,66*	*-2.551,34*
	5271254 Aufwendungen für Schulbetrieb -Schülermitverwaltung-	*0,00*	*-2.195,00*	*0,00*	*-2.195,00*	*-64,98*	*-2.130,02*
	5271259 Aufwendungen für Schulbetrieb -sonstiger Schulaufwand -	*-59.903,98*	*-106.927,46*	*-15.279,46*	*-91.648,00*	*-59.839,27*	*-47.088,19*
	5271260 Aufwendungen für Schulbetrieb -Handtücher-	*-612,44*	*-5.900,00*	*0,00*	*-5.900,00*	*0,00*	*-5.900,00*
	5271280 Aufwendungen für Schulbetrieb -Schülerbeförderung auf Unterrichtswegen-	*-23.207,13*	*-23.700,00*	*0,00*	*-23.700,00*	*-12.240,58*	*-11.459,42*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
			Gesamt	Übertragen aus	Ansatz		
		2019	2020	2019	2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5271291 Aufwendungen für Schulbetrieb -Arbeitskreis Schulsport-	-952,66	-1.713,89	-713,89	-1.000,00	-713,89	-1.000,00
	5271300 Aufwendungen für statische Prüfungen	-47.625,79	-300.000,00	0,00	-300.000,00	-72.719,26	-227.280,74
	5271400 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	-84.349,11	-90.489,60	-1.069,60	-89.420,00	-45.968,57	-44.521,03
	5271412 Tag. d. ausländ. Mitbürgers und weitere Veranstaltungen	-10.626,61	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-100,00	-5.900,00
	5271414 Städtepartnerschaft	-22.493,28	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-7.186,00	-12.814,00
	5271415 Bürgerinformation	0,00	-800,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00
	5271421 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	-111.635,53	-166.247,15	-29.263,15	-136.984,00	-58.065,43	-108.181,72
	5271422 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	-41.543,45	-34.530,00	-900,00	-33.630,00	-26.300,53	-8.229,47
	5271423 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit -Internet-Präsentation-	-18.829,46	-35.430,00	-9.400,00	-26.030,00	-35.368,12	-61,88
	5271425 Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit -Frauenkommission-	-1.195,94	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.188,31	188,31
	5271500 Aufwendungen für Ehrungen, Gästebewirtung und Repräsentation	-65.107,56	-39.089,00	-6.100,00	-32.989,00	-31.159,83	-7.929,17
	5271900 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-28.852,90	-64.054,00	-4.866,00	-59.188,00	-43.726,42	-20.327,58
	5271902 Verwertungs-/Entsorgungsaufwendungen	-238.280,32	-515.100,00	-5.100,00	-510.000,00	-456.652,40	-58.447,60
	5271903 Sonstige besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	5271910 Lehr- und Unterrichtsmittel -Ausbildung-	-4.873,70	-5.600,00	0,00	-5.600,00	-3.378,60	-2.221,40
	5271911 Aufwendungen für Lebensmittel-Proben	-355,57	-2.500,00	0,00	-2.500,00	-650,17	-1.849,83
	5271929 Sonstige besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-1.400,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-1.664,26	164,26
	5271930 Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Planungen-	-138.516,77	-357.143,10	-92.173,10	-264.970,00	-188.605,13	-168.537,97
	5271942 Aufwendungen für Integrationsförderung	-86,65	-7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00	-7.000,00
	5271951 Aufwendungen für Kindergartenwäsche	-620,41	-4.400,00	0,00	-4.400,00	-2.336,77	-2.063,23
	5271956 Aufwendungen für Spielsachen und Beschäftigungsmaterial	-3.364,56	-12.571,00	-4.600,00	-7.971,00	-8.928,49	-3.642,51
	5271960 Aufwendungen für Saatgut, Pflanzgut, u.ä.	-21.760,46	-31.775,78	-10.275,78	-21.500,00	-18.151,39	-13.624,39
	5271961 Aufwendungen für Veranstaltungen	-174.050,56	-81.994,81	-46.994,81	-35.000,00	-63.558,70	-18.436,11
	5271962 Aufwendungen für Veranstaltungen -LesART-	-26.924,72	-32.500,00	0,00	-32.500,00	-6.005,15	-26.494,85
	5271965 Aufwendungen für Figurenfestival	-12.055,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5271980 Aufwendungen für Tierhaltung	-1.415,80	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-1.931,06	-68,94
	5271991 Aufwendungen für Landtagswahl	-117,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5271992 Aufwendungen für Europawahl	-37.361,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5271993 Aufwendungen für Kommunalwahl	*-946,96*	*-116.895,00*	*0,00*	*-116.895,00*	*-116.894,99*	*-0,01*
	5271995 Aufwendungen für Integrationsbeiratswahl	*-1.475,46*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	5271996 Aufwendungen für Volksentscheide	*-367,41*	*-700,00*	*0,00*	*-700,00*	*-306,43*	*-393,57*
	5281000 Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	*-152.751,57*	*-160.317,22*	*-4.447,22*	*-155.870,00*	*-127.156,84*	*-33.160,38*
	5281023 Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	*-504,66*	*-3.000,00*	*0,00*	*-3.000,00*	*-225,00*	*-2.775,00*
	5281024 Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	*-19.181,17*	*-18.000,00*	*0,00*	*-18.000,00*	*-7.786,32*	*-10.213,68*
	5291000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*-661.297,09*	*-834.534,73*	*-87.158,73*	*-747.376,00*	*-525.499,70*	*-309.035,03*
	5291021 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*-1.424,50*	*-7.260,00*	*-1.760,00*	*-5.500,00*	*-5.460,90*	*-1.799,10*
	5291024 Auf- und Abbau der Weihnachtsbeleuchtung	*-5.246,50*	*-15.500,00*	*-4.500,00*	*-11.000,00*	*-10.205,16*	*-5.294,84*
	5291027 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*-81.274,67*	*-91.735,00*	*0,00*	*-91.735,00*	*-47.514,48*	*-44.220,52*
	5291028 Aufwendungen für Transporte u.ä.	*-2.124,95*	*-5.021,00*	*0,00*	*-5.021,00*	*-4.820,52*	*-200,48*
	5291030 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*-2.319,95*	*-52.000,00*	*0,00*	*-52.000,00*	*-12.770,54*	*-39.229,46*
	5291060 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*-1.014.616,04*	*-1.036.000,00*	*0,00*	*-1.036.000,00*	*-1.082.862,46*	*46.862,46*
	5291083 Mikroverfilmung, Konservierungsmaßnahmen	*-2.380,08*	*-5.000,00*	*0,00*	*-5.000,00*	*-2.949,74*	*-2.050,26*
14. -	Planmäßige Abschreibungen	-10.779.968,16	-10.068.620,00	0,00	-10.068.620,00	-11.059.415,21	990.795,21
	5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	*-1.526.283,19*	*-1.374.340,00*	*0,00*	*-1.374.340,00*	*-1.554.867,78*	*180.527,78*
	5712000 Abschreibungen auf Grundstücke und Gebäude	*-2.762.330,82*	*-2.745.060,00*	*0,00*	*-2.745.060,00*	*-2.794.011,14*	*48.951,14*
	5713000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	*-2.916.475,22*	*-2.854.230,00*	*0,00*	*-2.854.230,00*	*-2.971.776,49*	*117.546,49*
	5713501 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen Abwasser - Schmutzwasser	*-1.358.798,31*	*-1.300.780,00*	*0,00*	*-1.300.780,00*	*-1.328.209,67*	*27.429,67*
	5713502 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen Abwasser - Regenwasser	*-474.800,93*	*-462.630,00*	*0,00*	*-462.630,00*	*-472.124,16*	*9.494,16*
	5714000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*-605.267,99*	*-551.470,00*	*0,00*	*-551.470,00*	*-690.345,78*	*138.875,78*
	5715000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Wirtschaftsgüter	*-899.510,83*	*-780.050,00*	*0,00*	*-780.050,00*	*-867.756,78*	*87.706,78*
	5715320 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	*0,00*	*-60,00*	*0,00*	*-60,00*	*0,00*	*-60,00*
	5732000 Abschreibungen auf Forderungen	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-23.413,22*	*23.413,22*
	5732100 Einzelwertberichtigung von Forderungen wegen Erlass und	*-487.822,17*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-100.523,65*	*100.523,65*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit						
	5732200 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	*338.759,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-169.520,00*	*169.520,00*
	5739000 Sonstige Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	*-87.437,70*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-86.866,54*	*86.866,54*
15. -	Transferaufwendungen	-41.741.860,67	-42.254.383,46	-3.897.537,46	-38.356.846,00	-40.174.221,21	-2.080.162,25
	5310000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Bund	*-15.400,00*	*-108.940,00*	*0,00*	*-108.940,00*	*-107.139,74*	*-1.800,26*
	5311000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Land	*-1.151.774,00*	*-1.292.090,00*	*0,00*	*-1.292.090,00*	*-1.456.726,71*	*164.636,71*
	5312000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	*-126.979,73*	*-166.000,00*	*0,00*	*-166.000,00*	*-64.378,00*	*-101.622,00*
	5313000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	*-67.569,62*	*-163.370,00*	*0,00*	*-163.370,00*	*-196.849,40*	*33.479,40*
	5313001 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	*-147.251,18*	*-145.000,00*	*0,00*	*-145.000,00*	*-142.499,46*	*-2.500,54*
	5315000 Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	*-1.074.713,00*	*-1.046.040,00*	*-55.000,00*	*-991.040,00*	*-1.324.051,16*	*278.011,16*
	5316000 Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	*-430.000,00*	*-370.000,00*	*0,00*	*-370.000,00*	*-370.000,00*	*0,00*
	5317000 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	*-25.508,51*	*-16.230,00*	*-1.400,00*	*-14.830,00*	*-8.344,37*	*-7.885,63*
	5317001 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	*-45.556,00*	*-43.600,00*	*0,00*	*-43.600,00*	*-48.654,00*	*5.054,00*
	5318000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*-1.120.840,88*	*-1.112.976,00*	*-66.490,00*	*-1.046.486,00*	*-1.043.817,25*	*-69.158,75*
	5318001 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*-816.674,95*	*-1.063.065,00*	*-31.300,00*	*-1.031.765,00*	*-502.354,85*	*-560.710,15*
	5318002 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*-5.500,00*	*-5.000,00*	*0,00*	*-5.000,00*	*-5.000,00*	*0,00*
	5318071 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Kinderbetreuung Sonneneck-	*-877.107,77*	*-118,45*	*-118,45*	*0,00*	*0,00*	*-118,45*
	5318074 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Anna-Wolf-Haus-	*-82.000,00*	*-85.000,00*	*0,00*	*-85.000,00*	*-84.020,63*	*-979,37*
	5318075 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Schuldnerberatung-	*-65.000,00*	*-74.200,00*	*0,00*	*-74.200,00*	*-74.141,34*	*-58,66*
	5318076 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*-2.500,00*	*-2.500,00*	*0,00*	*-2.500,00*	*-2.346,61*	*-153,39*
	5318078 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*-4.050,00*	*-11.600,00*	*-600,00*	*-11.000,00*	*-4.050,00*	*-7.550,00*
	5318079 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Personalkostenzuschuss-	*-1.392.083,00*	*-1.410.000,00*	*0,00*	*-1.410.000,00*	*-1.436.870,52*	*26.870,52*
	5318080 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*-6.340.049,31*	*-6.500.000,00*	*0,00*	*-6.500.000,00*	*-6.917.958,72*	*417.958,72*
	5318081 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Stadtjugendring-	*-194.750,00*	*-214.750,00*	*0,00*	*-214.750,00*	*-214.750,14*	*0,14*
	5318086 Zuschüsse für laufende Zwecke an	*-823.324,59*	*-850.000,00*	*0,00*	*-850.000,00*	*-874.041,00*	*24.041,00*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	übrige Bereiche -"Takatuka", "Villa Kunterbunt" und "Hoppetosse"						
	5318087 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Stadtjugendring-	*-119.750,00*	*-123.850,00*	*-4.100,00*	*-119.750,00*	*-119.750,00*	*-4.100,00*
	5318088 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*-83.454,45*	*-85.700,00*	*-200,00*	*-85.500,00*	*-69.545,55*	*-16.154,45*
	5318089 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Mittags- oder Ganztagesbetreuung-	*-169.110,65*	*-220.249,00*	*-11.300,00*	*-208.949,00*	*-188.288,94*	*-31.960,06*
	5331210 Leistungen an Deutsche	*-3.010.384,08*	*-4.475.530,01*	*-1.806.967,01*	*-2.668.563,00*	*-3.857.714,70*	*-617.815,31*
	5331211 Leistungen an Deutsche	*-325,00*	*-2.500,00*	*0,00*	*-2.500,00*	*-30,00*	*-2.470,00*
	5331220 Leistungen an EU-Ausländer	*-65.738,47*	*-233.300,00*	*-30.000,00*	*-203.300,00*	*-121.651,96*	*-111.648,04*
	5331250 Leistungen an sonstige Ausländer	*-92.474,63*	*-298.944,00*	*-117.944,00*	*-181.000,00*	*-211.992,92*	*-86.951,08*
	5331601 Leistungen für Bildung und Teilhabe - eintägige Ausflüge Schule Kita	*-23,00*	*-100,00*	*0,00*	*-100,00*	*0,00*	*-100,00*
	5331602 Leistungen für Bildung und Teilhabe - mehrtägige Klassenfahrten	*-131,00*	*-300,00*	*0,00*	*-300,00*	*0,00*	*-300,00*
	5331604 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Lernförderung	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*	*-1.260,00*	*1.060,00*
	5331605 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Mittagsverpflegung	*-396,40*	*-600,00*	*0,00*	*-600,00*	*-782,46*	*182,46*
	5331606 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Soziale kulturelle Teilhabe	*-176,00*	*-300,00*	*0,00*	*-300,00*	*-80,00*	*-220,00*
	5331607 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Ausstattung persönlicher Schulbedarf	*-590,00*	*-750,00*	*0,00*	*-750,00*	*-600,00*	*-150,00*
	5332110 Leistungen an Deutsche	*-91.036,33*	*-200.000,00*	*0,00*	*-200.000,00*	*-61.574,10*	*-138.425,90*
	5332210 Leistungen an Deutsche	*-1.879.179,82*	*-2.695.218,00*	*-1.694.218,00*	*-1.001.000,00*	*-2.210.626,27*	*-484.591,73*
	5332220 Leistungen an EU-Ausländer	*-180.491,87*	*-212.925,00*	*-32.925,00*	*-180.000,00*	*-51.302,07*	*-161.622,93*
	5332250 Leistungen an sonstige Ausländer	*-246.596,84*	*-164.863,00*	*0,00*	*-164.863,00*	*-213.902,45*	*49.039,45*
	5332601 Leistungen für Bildung und Teilhabe - eintägige Ausflüge Schule Kita	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*
	5332602 Leistungen für Bildung und Teilhabe - mehrtägige Klassenfahrten	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*
	5332604 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Lernförderung	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*
	5332605 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Mittagsverpflegung	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*
	5332606 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Soziale kulturelle Teilhabe	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*
	5332607 Leistungen für Bildung und Teilhabe - Ausstattung persönlicher Schulbedarf	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*
	5334110 Leistungen an Deutsche	*-56.251,24*	*-38.117,00*	*-28.117,00*	*-10.000,00*	*-36.147,54*	*-1.969,46*
	5334120 Leistungen an EU-Ausländer	*-3.976,10*	*-10.000,00*	*0,00*	*-10.000,00*	*-3.606,00*	*-6.394,00*
	5334150 Leistungen an sonstige Ausländer	*-27.075,32*	*-16.858,00*	*-16.858,00*	*0,00*	*-20.215,84*	*3.357,84*
	5338110 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Hilfe zum Lebensunterhalt (Par. 2)	*-267.886,36*	*-400.000,00*	*0,00*	*-400.000,00*	*-140.438,69*	*-259.561,31*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5338111 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Hilfe in besonderen Lebenslagen (Par. 2)	*-129.553,46*	*-500.000,00*	*0,00*	*-500.000,00*	*-165.370,31*	*-334.629,69*
	5338112 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen (Miete)	*-513.739,88*	*-700.000,00*	*0,00*	*-700.000,00*	*-411.256,69*	*-288.743,31*
	5338113 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Grundleistungen/Wertgutscheine (Par. 3)	*-378,65*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*	*-22,80*	*-1.977,20*
	5338114 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen für persönl. Bedarf (Par. 3)	*-27.712,90*	*-30.000,00*	*0,00*	*-30.000,00*	*-6.639,64*	*-23.360,36*
	5338115 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen für Lebensunterhalt (Par. 3)	*-16.178,16*	*-30.000,00*	*0,00*	*-30.000,00*	*-9.135,47*	*-20.864,53*
	5338116 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Leistungen bei KH/Geburt/Schwangerschaft (Par. 4)	*-58.048,88*	*-20.000,00*	*0,00*	*-20.000,00*	*-4.702,39*	*-15.297,61*
	5338117 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Leistungen bei Arbeitsgel. (Par. 5)	*-1.673,52*	*-4.000,00*	*0,00*	*-4.000,00*	*-558,00*	*-3.442,00*
	5338118 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Sonstige Sachleistungen (Par. 6)	*-157,70*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*-115,33*	*-884,67*
	5338210 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz in Einrichtungen - überörtlicher Träger	*-126.331,14*	*-200.000,00*	*0,00*	*-200.000,00*	*-71.113,26*	*-128.886,74*
	5338211 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- (Par. 2 DVAsylbLG)	*2.483,13*	*-150.000,00*	*0,00*	*-150.000,00*	*-50.838,79*	*-99.161,21*
	5338213 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Grundleistungen/Wertgutscheine (Par. 3)	*-515,03*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*-2.366,76*	*1.366,76*
	5338214 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen für persönl. Bedarf (Par. 3)	*-31,72*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-64,56*	*64,56*
	5338215 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen (Par. 3)	*-15.848,74*	*-50.000,00*	*0,00*	*-50.000,00*	*-4.273,89*	*-45.726,11*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
			Gesamt	Übertragen aus	Ansatz		
		2019	2020	2019	2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5338216 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Leistungen bei KH/Geburt/Schwangerschaft (Par. 4)	*18.413,94*	*-10.000,00*	*0,00*	*-10.000,00*	*-8.995,62*	*-1.004,38*
	5338217 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Leistungen bei Arbeitsgel. (Par. 5)	*-842,88*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*	*-166,56*	*-1.833,44*
	5338218 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Sonstige Sachleistungen (Par. 6)	*-680,93*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*-277,42*	*-722,58*
	5339132 Leistungen an Kriegsopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte Erg. Hilfe zum LebensUH für Hinterbliebene	*0,00*	*-1.800,00*	*0,00*	*-1.800,00*	*0,00*	*-1.800,00*
	5339142 Leistungen an Kriegsopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte Erholungsfürsorge für Hinterbliebene	*0,00*	*-800,00*	*0,00*	*-800,00*	*0,00*	*-800,00*
	5339171 Leistungen an Kriegsopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte Häusliche Pflege - Pflegegeld an Beschädigte	*0,00*	*-500,00*	*0,00*	*-500,00*	*0,00*	*-500,00*
	5339601 Bildungs- und Teilhabepaket - eintägige Ausflüge Schule Kita	*-677,01*	*-1.800,00*	*0,00*	*-1.800,00*	*-150,00*	*-1.650,00*
	5339602 Bildungs- und Teilhabepaket - mehrtägige Klassenfahrten	*-22.067,50*	*-34.000,00*	*0,00*	*-34.000,00*	*-7.060,50*	*-26.939,50*
	5339603 Bildungs- und Teilhabepaket - Schülerbeförderung	*-498,30*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*-811,52*	*-188,48*
	5339604 Bildungs- und Teilhabepaket - Lernförderung	*-21.176,83*	*-49.000,00*	*0,00*	*-49.000,00*	*-20.518,00*	*-28.482,00*
	5339605 Bildungs- und Teilhabepaket - Mittagsverpflegung	*-59.524,86*	*-87.000,00*	*0,00*	*-87.000,00*	*-58.641,40*	*-28.358,60*
	5339606 Bildungs- und Teilhabepaket - Soziale kulturelle Teilhabe	*-14.791,17*	*-24.000,00*	*0,00*	*-24.000,00*	*-16.127,65*	*-7.872,35*
	5339607 Bildungs- und Teilhabepaket - Ausstattung persönlicher Schulbedarf	*-60.241,54*	*-39.000,00*	*0,00*	*-39.000,00*	*-72.338,80*	*33.338,80*
	5339608 Leistungen für Mittagsverpflegung (§ 28 SGB II)	*-2.748,40*	*-4.000,00*	*0,00*	*-4.000,00*	*-1.118,30*	*-2.881,70*
	5339610 Leistungen für Mittagsverpflegung (§ 6b BKGG, Wohngeld)	*-3.303,40*	*-4.500,00*	*0,00*	*-4.500,00*	*-1.670,11*	*-2.829,89*
	5341000 Gewerbesteuerumlage	*-4.394.238,00*	*-2.020.000,00*	*0,00*	*-2.020.000,00*	*-1.653.534,00*	*-366.466,00*
	5372000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden, Gemeindeverbände	*-13.188.117,04*	*-13.419.000,00*	*0,00*	*-13.419.000,00*	*-13.418.850,05*	*-149,95*
	5372200 Zuführungen zu Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	*-2.000.000,00*	*-1.000.000,00*	*0,00*	*-1.000.000,00*	*-2.000.000,00*	*1.000.000,00*
	5391000 Sonstige Transferaufwendungen	*0,00*	*-5.000,00*	*0,00*	*-5.000,00*	*0,00*	*-5.000,00*
16. -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.719.449,14	-17.927.538,69	-693.053,69	-17.234.485,00	-17.020.273,09	-907.265,60
	5411000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	*-80.736,18*	*-185.500,00*	*-59.000,00*	*-126.500,00*	*-93.025,77*	*-92.474,23*
	5412000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten	*-27.791,21*	*-24.982,00*	*0,00*	*-24.982,00*	*-18.729,86*	*-6.252,14*
	5413000 Aufwendungen für	*-395,11*	*-1.500,00*	*0,00*	*-1.500,00*	*-740,00*	*-760,00*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
			Gesamt	Übertragen aus	Ansatz		
		2019	2020	2019	2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen						
	5415100 Nachrufe, Kranzspenden	*0,00*	*-100,00*	*0,00*	*-100,00*	*-24,80*	*-75,20*
	5415300 Aufwendungen für Betriebsausflug/Volksfest	*-1.570,00*	*-15.500,00*	*0,00*	*-15.500,00*	*-14.080,00*	*-1.420,00*
	5415400 Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitsmediz. Dienst usw.)	*-37.264,70*	*-94.000,00*	*-29.000,00*	*-65.000,00*	*-58.678,90*	*-35.321,10*
	5415401 Sonstige Personalnebenaufwendungen -techn. Betriebssicherheitsdienst-	*-38.074,97*	*-177.000,00*	*0,00*	*-177.000,00*	*-155.547,50*	*-21.452,50*
	5415402 Sonstige Personalnebenaufwendungen -Fahrtkostenzuschüsse-	*-4.422,00*	*-29.600,00*	*-4.500,00*	*-25.100,00*	*-28.736,00*	*-864,00*
	5415492 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Prämien im Vorschlagswesen	*0,00*	*-500,00*	*0,00*	*-500,00*	*0,00*	*-500,00*
	5421100 Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten nach den Kommunalverfassungsgesetzen sowie den örtlichen Satzungen an Ehrenbeamte und sonstige ehrenamtlich Tätige (z.B. Sitzungsgelder, Reisekosten, Aus	*-421.649,02*	*-458.100,00*	*-1.500,00*	*-456.600,00*	*-422.515,08*	*-35.584,92*
	5421300 Entschädigungen für einzelne ehrenamtliche Tätigkeiten, z. B. Mitwirkung bei Wahlen, statistischen Erhebungen	*-3.207,69*	*-3.400,00*	*0,00*	*-3.400,00*	*0,00*	*-3.400,00*
	5421400 Versicherungsbeträge (z.B. Unfallversicherung für Gemeinderäte und Angehörige der freiwilligen Feuerwehr), Ehrensold, (Fraktions-)Zuwendungen, Beihilfen	*-17.461,19*	*-20.600,00*	*0,00*	*-20.600,00*	*-15.171,47*	*-5.428,53*
	5429111 ÖPNV-Aufwendungen für die notwendige Schülerbeförderung - Volksschulen	*-119.117,10*	*-243.400,00*	*-78.400,00*	*-165.000,00*	*-119.226,15*	*-124.173,85*
	5429112 ÖPNV-Aufwendungen für die notwendige Schülerbeförderung - weiterführende Schulen	*-255.184,80*	*-305.000,00*	*0,00*	*-305.000,00*	*-240.524,15*	*-64.475,85*
	5429120 Sonstige Aufwendungenfür die notwendige Schülerbeförderung (z.B. Aufwendungen für durch Kommune betriebenen Schulbus)	*-142.415,78*	*-176.000,00*	*0,00*	*-176.000,00*	*-153.997,37*	*-22.002,63*
	5429131 Kostenerstattungen nach Art. 3 Abs. 2 SchKfrG - Volksschulen	*-1.975,93*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*	*-1.054,62*	*-945,38*
	5429132 Kostenerstattungen nach Art. 3 Abs. 2 SchKfrG - weiterführende Schulen	*-27.483,52*	*-30.000,00*	*0,00*	*-30.000,00*	*-9.543,76*	*-20.456,24*
	5429300 Verfügungsmittel	*-5.681,90*	*-7.000,00*	*0,00*	*-7.000,00*	*-3.623,17*	*-3.376,83*
	5429400 Vermischte Aufwendungen	*-4.894,12*	*-86.500,00*	*0,00*	*-86.500,00*	*-92.757,85*	*6.257,85*
	5429425 Erfüllung des Stiftungszweckes	*-1.500,00*	*-5.800,00*	*0,00*	*-5.800,00*	*-400,00*	*-5.400,00*
	5429500 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dergl.	*-107.120,88*	*-118.477,00*	*-592,00*	*-117.885,00*	*-117.724,74*	*-752,26*
	5429501 Mitgliedsbeiträge an Verbände,	*-2.608,45*	*-2.650,00*	*0,00*	*-2.650,00*	*-2.557,90*	*-92,10*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Vereine u. dergl.						
	5431100 Aufwendungen für Büromaterial	*-73.421,55*	*-95.933,32*	*-5.407,32*	*-90.526,00*	*-75.375,60*	*-20.557,72*
	5431101 Büromaterial	*-1.642,59*	*-4.583,79*	*-883,79*	*-3.700,00*	*-3.149,06*	*-1.434,73*
	5431102 Büromaterial - Sachbedarf der Lehrkräfte	*-2.254,11*	*-3.620,00*	*0,00*	*-3.620,00*	*-1.425,70*	*-2.194,30*
	5431104 Büromaterial - EDV-Verbrauchsmaterial	*-36.705,45*	*-40.000,00*	*0,00*	*-40.000,00*	*-39.334,43*	*-665,57*
	5431105 Büromaterial - Papier für Fotokopiergeräte	*-16.268,96*	*-15.000,00*	*0,00*	*-15.000,00*	*-13.823,36*	*-1.176,64*
	5431106 Büromaterial - Stadtarchiv	*-1.138,99*	*-800,00*	*0,00*	*-800,00*	*-1.036,33*	*236,33*
	5431107 Aufwendungen für Büromaterial -Software-Beschaffung-	*-72,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	5431200 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	*-166.125,73*	*-161.918,12*	*-5.467,12*	*-156.451,00*	*-149.461,37*	*-12.456,75*
	5431201 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	*-1.373,05*	*-4.450,00*	*0,00*	*-4.450,00*	*-1.365,06*	*-3.084,94*
	5431300 Aufwendungen für Porto und Versand	*-151.050,62*	*-186.665,00*	*-3.700,00*	*-182.965,00*	*-186.893,96*	*228,96*
	5431400 Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	*-29.299,67*	*-31.111,00*	*0,00*	*-31.111,00*	*-27.693,74*	*-3.417,26*
	5431500 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	*-7.283,96*	*-9.550,00*	*-300,00*	*-9.250,00*	*-5.919,38*	*-3.630,62*
	5431501 Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt -Stadtzeitung-	*-50.486,03*	*-59.500,00*	*-4.500,00*	*-55.000,00*	*-52.281,50*	*-7.218,50*
	5431600 Aufwendungen für Rundfunkgebühren (GEZ)	*-9.593,47*	*-10.400,00*	*0,00*	*-10.400,00*	*-9.587,64*	*-812,36*
	5431700 Aufwendungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	*-132.467,55*	*-126.350,00*	*0,00*	*-126.350,00*	*-103.035,74*	*-23.314,26*
	5432000 Aufwendungen für Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	*-10.443,01*	*-30.288,00*	*-17.134,00*	*-13.154,00*	*-30.287,17*	*-0,83*
	5432110 Aufwendungen für Kassen- und Organisationsprüfungen usw.	*-68.740,28*	*-135.040,00*	*-42.000,00*	*-93.040,00*	*-113.129,80*	*-21.910,20*
	5432200 Aufwendungen für Beratung	*0,00*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*-1.000,00*	*0,00*
	5432210 Aufwendungen für Steuerberatung	*-10.000,00*	*-10.000,00*	*0,00*	*-10.000,00*	*-4.000,00*	*-6.000,00*
	5432220 Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen	*-40.289,65*	*-78.137,00*	*0,00*	*-78.137,00*	*-25.886,82*	*-52.250,18*
	5432310 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	*-25.751,91*	*-94.822,00*	*-5.000,00*	*-89.822,00*	*-28.829,59*	*-65.992,41*
	5432320 Erstattung von Auslagen an Prozess- und Vertragsgegner	*0,00*	*-34.100,00*	*0,00*	*-34.100,00*	*-12.722,14*	*-21.377,86*
	5433000 Aufwendungen für Sachverständige	*-46.933,52*	*-69.818,32*	*-2.518,32*	*-67.300,00*	*-64.465,22*	*-5.353,10*
	5433055 Aufwendungen für Sachverständige -Lufthygenische Messungen-	*0,00*	*-300,00*	*0,00*	*-300,00*	*0,00*	*-300,00*
	5433058 Aufwendungen für Sachverständige	*0,00*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*
	5439000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	*-4.296,35*	*-8.250,00*	*0,00*	*-8.250,00*	*-1.411,81*	*-6.838,19*
	5439058 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Abmarkungskosten-	*-2.216,90*	*-10.600,00*	*0,00*	*-10.600,00*	*-13.602,49*	*3.002,49*
	5439080 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Abschleppkosten-	*-75,00*	*-250,00*	*0,00*	*-250,00*	*0,00*	*-250,00*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5439084 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Ersatzvornahmen-	*-16.956,29*	*-29.897,87*	*-4.897,87*	*-25.000,00*	*-4.897,87*	*-25.000,00*
	5439085 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Kassenfehlbeträge-	*-441,75*	*-600,00*	*0,00*	*-600,00*	*-92,83*	*-507,17*
	5439088 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Sachbedarf Naturschutzwacht-	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*
	5439089 Sonstige Geschäftsaufwendungen	*-47.059,00*	*-79.843,97*	*-3.201,97*	*-76.642,00*	*-37.814,96*	*-42.029,01*
	5441120 Aufwendungen für Körperschaftssteuer	*0,00*	*-16.000,00*	*0,00*	*-16.000,00*	*0,00*	*-16.000,00*
	5441130 Aufwendungen für Kapitalertragssteuer	*0,10*	*-70.000,00*	*0,00*	*-70.000,00*	*-70.000,00*	*0,00*
	5441210 Aufwendungen für Grundsteuer	*-65.147,52*	*-42.061,00*	*0,00*	*-42.061,00*	*-50.296,08*	*8.235,08*
	5441220 Aufwendungen für Kfz-Steuer	*-12.483,10*	*-14.000,00*	*0,00*	*-14.000,00*	*-12.574,50*	*-1.425,50*
	5441250 Weitere sonstige betriebliche Steueraufwendungen	*-3.311,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	5441300 Umsatzsteuer-Zahllast	*-77.607,03*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-49.273,60*	*49.273,60*
	5442110 Beiträge zum Gemeindeunfallversicherungsverband	*-351.990,67*	*-370.320,00*	*0,00*	*-370.320,00*	*-376.300,12*	*5.980,12*
	5442120 Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft	*-20.451,27*	*-24.680,00*	*0,00*	*-24.680,00*	*-24.679,60*	*-0,40*
	5442200 Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	*-117.726,63*	*-120.155,00*	*0,00*	*-120.155,00*	*-125.635,33*	*5.480,33*
	5442300 Aufwendungen für Haftpflichtversicherungen	*-219.188,04*	*-242.260,00*	*-12.000,00*	*-230.260,00*	*-224.758,59*	*-17.501,41*
	5442400 Aufwendungen für Kfz-Versicherungen	*-76.835,38*	*-92.117,00*	*-5.400,00*	*-86.717,00*	*-82.658,83*	*-9.458,17*
	5442500 Aufwendungen für kommunale Sachversicherung	*-38.829,21*	*-45.465,00*	*0,00*	*-45.465,00*	*-41.935,10*	*-3.529,90*
	5442600 Aufwendungen für Rechtsschutzversicherungen	*-170,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-170,00*	*170,00*
	5442700 Aufwendungen für Vermögenseigenschadenversicherung (Kassenversicherung)	*-85.643,62*	*-100.000,00*	*0,00*	*-100.000,00*	*-85.643,62*	*-14.356,38*
	5442800 Aufwendungen für Elektronik- und Maschinenversicherung	*-224,91*	*-225,00*	*0,00*	*-225,00*	*-78,09*	*-146,91*
	5443000 Aufwendungen für Schadensfälle (Eigenbeteiligungen bei Fremdschäden usw.)	*-26.333,36*	*-25.504,66*	*-1.276,66*	*-24.228,00*	*-3.905,83*	*-21.598,83*
	5450000 Erstattungen an den Bund	*-1.150,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	5451000 Erstattungen an das Land	*-373.727,13*	*-439.009,00*	*-32.503,00*	*-406.506,00*	*-395.704,09*	*-43.304,91*
	5452121 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	*-35.988,05*	*-47.800,00*	*0,00*	*-47.800,00*	*-45.057,92*	*-2.742,08*
	5452200 Erstattungen an den örtlichen Träger	*-339.217,26*	*-238.672,00*	*-86.672,00*	*-152.000,00*	*-300.713,66*	*62.041,66*
	5452300 Gastschulbeiträge	*-1.481.799,01*	*-1.383.349,64*	*-5.999,64*	*-1.377.350,00*	*-1.480.487,90*	*97.138,26*
	5452400 Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	*-69.215,17*	*-49.466,00*	*0,00*	*-49.466,00*	*-48.511,00*	*-955,00*
	5454000 Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	*-252.212,74*	*-265.000,00*	*0,00*	*-265.000,00*	*-259.404,15*	*-5.595,85*
	5454002 Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	*-66.437,66*	*-70.000,00*	*0,00*	*-70.000,00*	*-70.000,00*	*0,00*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
			Gesamt	Übertragen aus	Ansatz		
		2019	2020	2019	2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	5455000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*-4.335.878,55*	*-4.733.799,00*	*-82.700,00*	*-4.651.099,00*	*-4.661.299,19*	*-72.499,81*
	5455001 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*-277.736,02*	*-289.000,00*	*0,00*	*-289.000,00*	*-140.006,79*	*-148.993,21*
	5456000 Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	*-211.895,54*	*-330.200,00*	*0,00*	*-330.200,00*	*-261.944,26*	*-68.255,74*
	5457000 Erstattungen an private Unternehmen	*-976,79*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*	*-3.631,18*	*1.631,18*
	5458200 Erstattungen an sonstige übrige Bereiche	*-29.950,44*	*-30.220,00*	*0,00*	*-30.220,00*	*-10.215,01*	*-20.004,99*
	5461101 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende (nach § 22 SGB II) - für Deutsche -	*-3.881.750,38*	*-4.698.500,00*	*-198.500,00*	*-4.500.000,00*	*-3.875.552,38*	*-822.947,62*
	5461201 Sonstige Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende (nach § 22 SGB II) -für Deutsche-	*-72.156,76*	*-85.000,00*	*0,00*	*-85.000,00*	*-59.489,59*	*-25.510,41*
	5462001 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (nach § 16 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 bis 4 SGB II) -für Deutsche-	*-43.500,00*	*-45.800,00*	*0,00*	*-45.800,00*	*-26.049,66*	*-19.750,34*
	5463001 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende (nach § 23 Abs. 3 SGB II) -für Deutsche-	*-60.755,99*	*-100.000,00*	*0,00*	*-100.000,00*	*-33.706,05*	*-66.293,95*
	5471100 Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	*-925.432,02*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-201.963,50*	*201.963,50*
	5494000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	*-464.478,24*	*-600.269,00*	*0,00*	*-600.269,00*	*-503.554,49*	*-96.714,51*
	5495000 Aufwendungen zu Rückstellungen, soweit nicht unter anderen Aufwendungen erfassbar	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-453.739,80*	*453.739,80*
	5499000 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen	*-1.728,90*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	5499001 Andere sonstige ordentliche Aufwendungen - Vermögenserwerb u.ä. bei Festwertbewertung	*-6.269,95*	*-34.029,00*	*0,00*	*-34.029,00*	*-4.479,86*	*-29.549,14*
	5499002 Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / ordentliche Aufwendungen periodenfremd	*-438.308,96*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-479.670,66*	*479.670,66*

Ergebnisrechnung 2020

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
S2	**=**	**Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**-130.028.432,12**	**-137.267.348,37**	**-8.090.348,37**	**-129.177.000,00**	**-131.612.988,63**	**-5.654.359,74**
S3	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**4.665.644,70**	**-7.606.723,37**	**-8.090.348,37**	**483.625,00**	**8.129.518,50**	**-15.736.241,87**
17.	+	Finanzerträge	86.092,85	19.120,00	0,00	19.120,00	70.444,55	-51.324,55
		4614000 Zinserträge vom sonstigen öffentlichen Bereich	*8.610,31*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		4615001 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	*0,00*	*18.000,00*	*0,00*	*18.000,00*	*0,00*	*18.000,00*
		4617000 Zinserträge von Kreditinstituten	*75.616,85*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*61.028,51*	*-61.028,51*
		4617001 Zinserträge von Kreditinstituten	*548,78*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		4618000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich	*1.316,91*	*1.120,00*	*0,00*	*1.120,00*	*9.416,04*	*-8.296,04*
18.	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-1.460.956,00	-1.596.623,00	-111.000,00	-1.485.623,00	-1.302.873,00	-293.750,00
		5515000 Zinsaufwendungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*0,00*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*-1.369.688,00*	*-1.463.623,00*	*-111.000,00*	*-1.352.623,00*	*-1.190.079,00*	*-273.544,00*
		5518000 Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	*0,00*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*
		5592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen (Erstattungszinsen)	*-91.268,00*	*-130.000,00*	*0,00*	*-130.000,00*	*-112.794,00*	*-17.206,00*
S4	**=**	**Finanzergebnis (= Saldo Zeilen 17 und 18)**	**-1.374.863,15**	**-1.577.503,00**	**-111.000,00**	**-1.466.503,00**	**-1.232.428,45**	**-345.074,55**
S5	**=**	**Ordentliches Ergebnis (= S3 und S4)**	**3.290.781,55**	**-9.184.226,37**	**-8.201.348,37**	**-982.878,00**	**6.897.090,05**	**-16.081.316,42**
19.	+	Außerordentliche Erträge	26.243,81	0,00	0,00	0,00	1.052.287,70	-1.052.287,70
		4920000 Sonstige außerordentliche Erträge	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*732.402,05*	*-732.402,05*
		4921000 Sonstige außerordentliche Erträge - zahlungswirksam	*26.243,81*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		4922000 Sonstige außerordentliche Erträge - nicht zahlungswirksam (Herabsetzung Rückst. SoPo)	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*319.885,65*	*-319.885,65*
20.	-	Außerordentliche Aufwendungen	-2,00	0,00	0,00	0,00	-158.927,15	158.927,15
		5914200 Außerordentliche Abschreibungen auf Finanzanlagen	*-2,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		5922500 Weitere sonstige außerordentliche Aufwendungen - nicht zahlungswirksam	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-158.927,15*	*158.927,15*
S6	**=**	**Außerordentliches Ergebnis (= Saldo Zeilen 19 und 20)**	**26.241,81**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**893.360,55**	**-893.360,55**
S7	**=**	**Jahresergebnis (= S5 und S6)**	**3.317.023,36**	**-9.184.226,37**	**-8.201.348,37**	**-982.878,00**	**7.790.450,60**	**-16.974.676,97**

5 Teilergebnisrechnung 2020

Teilergebnisrechnung 2020

Ausweis Jahresergebnis (S8)

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis	Vergleich Ist / Fortge-schriebener Planansatz
		2019	Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
111101	Politische Gremien, Gemeindeorgane	929.405,72	705.879,00	-19.300,00	725.179,00	1.087.063,97	-381.184,97
111201	Organisations- und Personalangelegenheiten	-351.884,25	-998.394,00	-116.500,00	-881.894,00	-443.966,38	-554.427,62
111301	Haushalts-, Finanz- und Steuerverwaltung, Buchhaltung	66.057,02	-148.710,36	-5.883,36	-142.827,00	-84.706,78	-64.003,58
111302	Stadtkasse	-64.736,91	-21.286,68	-6.857,68	-14.429,00	114.124,86	-135.411,54
111401	Rechnungsprüfung	145.909,69	-189.951,60	-44,60	-189.907,00	203.193,58	-393.145,18
111501	Postdienste, Telekommunikation, Zentrale Beschaffung	-128.240,16	-174.202,08	-5.230,08	-168.972,00	-165.490,81	-8.711,27
111502	Vergabestelle	26.241,13	-115.387,00	0,00	-115.387,00	45.442,53	-160.829,53
111503	Leistungen der zentralen IT	-291.296,60	-418.070,47	-49.470,47	-368.600,00	-719.808,69	301.738,22
111504	Bürgerbüro	-152.945,42	-215.022,00	0,00	-215.022,00	-155.967,77	-59.054,23
111505	Personalrat und Einrichtungen für die Beschäftigten	-4.024.952,41	-207.183,00	-51.500,00	-155.683,00	-1.369.672,42	1.162.489,42
111601	Verwaltung Baubetriebsamt	-306.428,50	-377.454,00	-2.200,00	-375.254,00	-401.786,54	24.332,54
111602	Bauhof	-233.848,32	-284.153,00	-5.100,00	-279.053,00	80.460,84	-364.613,84
111603	Stadtgärtnerei	-116.501,44	79.667,00	-20.570,00	100.237,00	204.077,40	-124.410,40
111604	Fuhrleistungen	392.604,75	333.007,00	-5.822,00	338.829,00	327.779,51	5.227,49
111701	Liegenschaftenverwaltung	140.892,12	137.853,00	0,00	137.853,00	110.691,92	27.161,08
111702	Gebäudemanagement	136.292,63	-328.687,97	-6.801,97	-321.886,00	133.521,33	-462.209,30
111703	Bewirtschaftung/Unterhalt der Verwaltungsgebäude	-158.064,25	-745.977,28	-216.808,28	-529.169,00	-184.559,16	-561.418,12
111901	Rechtsangelegenheiten	-145.851,93	-119.585,00	0,00	-119.585,00	-155.721,07	36.136,07
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen, Statistik	-58.618,42	-244.545,00	0,00	-244.545,00	-220.567,06	-23.977,94
122101	Ordnungs-, Gewerbe- und Straßenverkehrsangelegenheiten	-1.824.470,82	-2.048.636,87	-4.897,87	-2.043.739,00	-901.720,31	-1.146.916,56
122102	Melde-, Pass und Kfz-Zulassungswesen, Ausländerbüro	0,00	-167.505,00	0,00	-167.505,00	-1.224.248,05	1.056.743,05
122201	Personenstandswesen	-281.251,93	-356.512,00	0,00	-356.512,00	-373.205,05	16.693,05
122401	Überwachung des ruhenden Verkehrs	60.767,77	-2.350,00	0,00	-2.350,00	-33.853,78	31.503,78
122501	Verbraucherschutz, Lebensmittelüberwachung, Fleischhygiene	-218.326,95	-234.896,00	0,00	-234.896,00	-240.548,79	5.652,79
122701	Veterinärwesen, Tierschutz, Tierseuchen	-44.544,98	-55.655,00	0,00	-55.655,00	-65.991,67	10.336,67
126101	Feuerwehr	-1.372.568,65	-1.270.982,00	-5.800,00	-1.265.182,00	-1.184.676,14	-86.305,86
127101	Rettungsdienst	-156.456,39	-154.200,00	0,00	-154.200,00	-151.704,67	-2.495,33
128101	Zivil- und Katastrophenschutz	-150.551,44	-187.883,00	-900,00	-186.983,00	-194.425,89	6.542,89
210001	Zentrale Schulverwaltung	-378.938,56	-428.662,00	0,00	-428.662,00	-552.372,53	123.710,53
211101	Bereitstellung und Betrieb der Luitpoldschule	-651.819,45	-2.323.505,21	-1.538.825,21	-784.680,00	-2.092.525,96	-230.979,25
211102	Bereitstellung und Betrieb der Christian-Maar-Schule	-485.640,63	-672.589,00	-5.945,00	-666.644,00	-593.082,55	-79.506,45
211103	Bereitstellung und Betrieb der Zwieseltalschule	-486.141,00	-469.826,85	-45.987,85	-423.839,00	-421.168,95	-48.657,90
211104	Bereitstellung und Betrieb der Johannes-Helm-Schule	-573.318,06	-624.956,90	-1.088,90	-623.868,00	-530.374,57	-94.582,33

Teilergebnisrechnung 2020

Ausweis Jahresergebnis (S8)

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis	Vergleich Ist / Fortge-schriebener Planansatz
		2019	Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
211109	Kostenbeteiligung (z.B. zu zahlende Gastschulbeiträge für die Grundschulen)	-2.500,00	-1.803,64	-1.803,64	0,00	-1.803,64	0,00
212101	Bereitstellung und Betrieb der Johannes-Kern-Mittelschule	-580.571,05	-651.184,14	-25.090,14	-626.094,00	-621.784,86	-29.399,28
212102	Bereitstellung und Betrieb der Karl-Dehm-Mittelschule	-389.023,38	-403.873,00	-3.250,00	-400.623,00	-405.478,32	1.605,32
212109	Kostenbeteiligung (z.B. zu zahlende Gastschulbeiträge für die Haupt- und Mittelschulen)	-64.946,82	-43.350,00	0,00	-43.350,00	-43.349,55	-0,45
215101	Bereitstellung und Betrieb der Hermann-Stamm-Realschule	-825.916,72	-649.497,83	-26.456,83	-623.041,00	-563.646,80	-85.851,03
215109	Kostenbeteiligung (z.B. zu zahlende Gastschulbeiträge für die Realschulen)	-31.005,46	-30.146,00	0,00	-30.146,00	-42.145,45	11.999,45
217101	Bereitstellung und Betrieb des Adam-Kraft-Gymnasiums	-852.012,36	-929.266,00	-15.050,00	-914.216,00	-723.549,41	-205.716,59
217102	Bereitstellung und Betrieb des Wolfram-von-Eschenbach-Gymnasiums	-622.787,55	-885.270,20	-12.256,20	-873.014,00	-915.308,41	30.038,21
217109	Kostenbeteiligung (z.B. zu zahlende Gastschulbeiträge für die Gymnasien)	-93.625,00	-67.185,00	0,00	-67.185,00	-67.184,54	-0,46
221101	Bereitstellung und Betrieb der Schule am Museum	-774.283,80	-602.099,00	-7.800,00	-594.299,00	-686.006,35	83.907,35
221109	Kostenbeteiligung (z.B. zu zahlende Gastschulbeiträge für die Förderschulen)	-9.700,84	-18.000,00	-4.000,00	-14.000,00	1.392,23	-19.392,23
231101	Bereitstellung und Betrieb der Staatl. Berufsschule	-324.753,62	-212.805,00	-400,00	-212.405,00	-597.831,96	385.026,96
231102	Bereitstellung und Betrieb der städt. Wirtschaftsschule	-2.475.078,50	-2.465.491,00	-11.700,00	-2.453.791,00	-2.629.678,30	164.187,30
231109	Kostenbeteiligung (z.B. zu zahlende Gastschulbeiträge für die berufsbildenden Schulen)	-1.275.509,72	-1.206.565,00	-196,00	-1.206.369,00	-1.287.365,47	80.800,47
231201	Bereitstellung und Betrieb der städtischen Berufsoberschule	-205.123,31	-334.663,00	-363,00	-334.300,00	133.477,51	-468.140,51
231202	Bereitstellung und Betrieb der staatlichen Fachoberschule	0,00	-35.327,00	-1.137,00	-34.190,00	-37.367,37	2.040,37
231209	Kostenbeteiligung (z.B. zu zahlende Gastschulbeiträge für die Fach- und Berufsoberschule)	-16.299,61	-16.300,00	0,00	-16.300,00	-25.058,45	8.758,45
241101	Schülerbeförderung	-112.292,95	-373.000,00	-78.400,00	-294.600,00	-150.437,39	-222.562,61
243101	Bereitstellung und Betrieb des Medienzentrums	-40.894,07	-47.232,30	-41,30	-47.191,00	-36.084,53	-11.147,77
243102	Sonstige schulartübergreifende Maßnahmen (Schulweghelfer, Jugendverkehrsschule usw.)	-246.902,85	-448.625,93	-35.542,93	-413.083,00	-286.593,35	-162.032,58
243201	Angelegenheiten des staatlichen Schulamts	-12.070,89	-11.700,00	0,00	-11.700,00	-12.583,28	883,28
243301	Bereitstellung und Betrieb des Schulgebäudes Wittelsbacherstraße	-378.308,16	-366.050,00	0,00	-366.050,00	10.438,41	-376.488,41
243302	Bereitstellung und Betrieb Turnhalle/Sportplatz Schule am Museum	-1.335,90	-60.828,93	-2.750,93	-58.078,00	-96.449,01	35.620,08
243303	Bereitstellung und Betrieb der Hans-Hocheder-Turnhalle	-344.602,67	-172.207,85	-4.623,85	-167.584,00	-115.331,71	-56.876,14
243304	Bereitstellung und Betrieb des Jahnsportplatzes	-24.812,48	-19.648,00	0,00	-19.648,00	-10.038,19	-9.609,81
243305	Bereitstellung und Betrieb d. leichtathletischen Schulsportanlage beim TV 1848 SC	-27,68	-400,00	0,00	-400,00	-1.415,54	1.015,54
243306	Bereitstellung und Betrieb des Schulsportplatzes West	-28.087,40	-28.905,00	0,00	-28.905,00	-16.501,80	-12.403,20
243307	Bereitstellung und Betrieb der Doppelturnhalle an der Bismarckstraße	-40.795,10	-38.688,83	-253,83	-38.435,00	-31.705,27	-6.983,56
243308	Bereitstellung und Betrieb der Turnhalle Wöhrwiese	7.264,24	-11.020,00	0,00	-11.020,00	-10.858,99	-161,01

Teilergebnisrechnung 2020

Ausweis Jahresergebnis (S8)

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis	Vergleich Ist / Fortge-schriebener Planansatz
		2019	Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
243310	Bereitstellung und Betrieb der Goldschlägerturnhalle	-226.418,28	-145.984,66	-5,66	-145.979,00	-230.698,12	84.713,46
250001	Kulturamt	-190.327,11	-332.443,00	0,00	-332.443,00	-262.820,93	-69.622,07
252301	Stadtmuseum	-947.227,98	-1.006.536,00	0,00	-1.006.536,00	-921.424,19	-85.111,81
261101	Theateraufführungen, Förderung des Theaters	-31.421,56	-25.100,00	0,00	-25.100,00	-14.212,91	-10.887,09
262101	Musikaufführungen, Förderung der Musik	-180.169,37	-169.855,00	0,00	-169.855,00	-164.879,06	-4.975,94
263101	Musikschule	-707.284,41	-873.150,00	0,00	-873.150,00	-933.647,19	60.497,19
271101	Volkshochschule	-340.679,56	-407.320,00	0,00	-407.320,00	-317.135,99	-90.184,01
272101	Stadtbibliothek	-635.254,24	-671.612,00	0,00	-671.612,00	-687.030,10	15.418,10
281101	Heimatpflege	-124.560,51	-150.330,00	0,00	-150.330,00	-63.884,07	-86.445,93
281301	Stadtarchiv	18.872,31	-11.184,00	0,00	-11.184,00	-4.796,18	-6.387,82
281401	Sonstige Kulturpflege	-273.845,36	-230.284,81	-46.994,81	-183.290,00	-262.970,69	32.685,88
310001	Sozialhilfeverwaltung	-1.527.013,76	-1.645.261,00	0,00	-1.645.261,00	-1.681.505,47	36.244,47
311101	Laufende Hilfe zum Lebensunterhalt	-112.514,10	-283.820,00	-120.820,00	-163.000,00	-119.772,46	-164.047,54
311102	HLU - Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen	1.004,00	-600,00	0,00	-600,00	2.788,46	-3.388,46
311103	HLU - Einmalige Leistungen an sonstige Leistungsberechtigte	573,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	1.351,25	-2.851,25
311104	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 34 SGB XII für HLU (3.Kapitel SGB XII)	-1.316,40	-2.250,00	0,00	-2.250,00	-2.722,46	472,46
311402	Hilfe bei Krankheit (§ 48 SBG XII)	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
311403	Hilfe zur Familienplanung (§ 49 SGB XII)	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
311404	Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft (§ 50 SGB XII)	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
311405	Hilfe bei Sterilisation (§ 51 SGB XII)	0,00	-500,00	0,00	-500,00	0,00	-500,00
311406	Erstattung an Krankenkasse für die Übernahme der Krankenbehandlung gemäß § 264 Abs. 7 SGB V	-53.620,26	-184.940,00	-46.940,00	-138.000,00	-7.249,89	-177.690,11
311501	Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII)	20,35	-6.340,00	-2.340,00	-4.000,00	-10.856,50	4.516,50
311503	Hilfe zur Weiterführung des Haushalts (§ 70 SGB XII)	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
311504	Altenhilfe (§ 71 SGB XII)	-426,23	-13.466,00	-4.466,00	-9.000,00	-4.466,00	-9.000,00
311505	Bestattungskosten (§ 74 SGB XII)	-5.007,62	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-9.911,97	-88,03
311506	Hilfe in sonstigen Lebenslagen (§ 73 SGB XII)	-160,10	-1.900,00	-900,00	-1.000,00	27,00	-1.927,00
311601	Grundsicherung für Senioren	12.255,39	0,00	0,00	0,00	22.406,69	-22.406,69
311602	Grundsicherung für jüngere Erwerbsunfähige	-20.838,69	0,00	0,00	0,00	16.923,04	-16.923,04
311603	Leistg.z.BT n. §34 SGB XII f.Leistg.d.Grundsicherung i. Alter u.b. Erwerbsminderg.(4.Kap.SGB XII)	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00
312100	Leistungen für Unterkunft und Heizung	-2.021.369,93	-1.281.500,00	-198.500,00	-1.083.000,00	-1.137.684,33	-143.815,67
312200	Flankierende Maßnahmen zur Eingliederung Arbeitssuchender	-130.802,66	-110.775,00	-44.975,00	-65.800,00	-82.721,14	-28.053,86

Teilergebnisrechnung 2020

Ausweis Jahresergebnis (S8)

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis	Vergleich Ist / Fortge-schriebener Planansatz
		2019	Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
312300	Einmalige Leistungen an Arbeitssuchende	-58.664,82	-97.500,00	0,00	-97.500,00	-33.082,42	-64.417,58
312600	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	-93.136,63	-126.000,00	0,00	-126.000,00	-83.846,86	-42.153,14
312910	Leistungen für Produkte der Grundsicherung Arbeitssuchender (Hartz IV)	-565.741,90	-610.572,00	0,00	-610.572,00	-627.810,15	17.238,15
313101	Hilfen für Asylbewerber und Bürgerkriegsflüchtlinge	-946.044,47	-1.616.400,00	0,00	-1.616.400,00	-447.641,76	-1.168.758,24
313102	Leistungen für Bildung und Teilhabe iRd § 6 AsylbLG	-7.082,51	-13.200,00	0,00	-13.200,00	-6.544,60	-6.655,40
313201	Personen nach Abschnitt I DVAsylbLG	1.317.230,54	1.685.000,00	0,00	1.685.000,00	554.442,44	1.130.557,56
313301	Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt (§ 4 AsylbLG)	-39.493,24	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-13.698,01	-16.301,99
313401	Arbeitsgelegenheiten (§ 5 Abs. 2 AsylbLG)	-2.516,40	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-724,56	-5.275,44
313501	Sonstige Leistungen (§ 6 AsylbLG)	-838,63	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-392,75	-1.607,25
315501	Bereitstellung, Förderung (und ggf. Betrieb) von sozialen Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	-21.612,30	-34.398,79	-4.288,79	-30.110,00	-12.318,34	-22.080,45
315701	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	-151.176,84	-245.970,00	0,00	-245.970,00	-146.269,15	-99.700,85
321101	Leistungen der Kriegsopferfürsorge und sonstige Entschädigungshilfen	0,00	-2.950,00	0,00	-2.950,00	0,00	-2.950,00
331101	Sonstige Förderungen von Trägern der Wohlfahrtspflege	-30.028,04	-52.710,00	-900,00	-51.810,00	-80.836,91	28.126,91
345000	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach §6b Bundeskindergeldgesetz	-77.045,71	-96.600,00	0,00	-96.600,00	-77.154,69	-19.445,31
351110	Leistungen zur Bildung und Teilhabe in einer Einrichtung nach § 22 SGB VIII	-6.051,80	-8.500,00	0,00	-8.500,00	-2.788,41	-5.711,59
361101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-34.103,79	-80.300,00	-20.000,00	-60.300,00	-47.687,72	-32.612,28
361102	Förderung von Kindern in Tagespflege	-8.802,32	-940.546,00	-877.637,00	-62.909,00	-1.228.257,76	287.711,76
361103	Unterstützung sonstiger freier Träger	-133.090,84	-144.930,00	-600,00	-144.330,00	-97.923,62	-47.006,38
361104	Unterstützung selbstorganisierter Förderung	-4.016.738,47	-3.695.828,45	-11.038,45	-3.684.790,00	-2.415.812,10	-1.280.016,35
362101	Jugendarbeit	1.175,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
362102	Außerschulische Jugendbildung	-15.878,34	-20.000,00	0,00	-20.000,00	-4.040,58	-15.959,42
362103	Kinder- und Jugenderholung	-981,11	-15.010,00	0,00	-15.010,00	-3.515,93	-11.494,07
362104	Internationale Jugendarbeit	-8.626,34	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00
362105	Sonstige Jugendarbeit (Jungbürger-, Kinderversammlung)	-1.715,14	-4.500,00	0,00	-4.500,00	-1.126,03	-3.373,97
363101	Jugendsozialarbeit (auch an Schulen)	-148.721,83	-142.200,00	0,00	-142.200,00	-128.072,78	-14.127,22
363102	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	-726,09	-3.301,01	-701,01	-2.600,00	-701,01	-2.600,00
363201	Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie (Zuschüsse)	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00
363202	Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung und Scheidung (ohne gerichtl. Anstoß) sowie Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge	-19.000,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-16.000,00	-9.000,00
363203	Förderung von gemeinsamen Wohnformen für Väter/Mütter- Kinder	290,46	-33.500,00	0,00	-33.500,00	-1.871,37	-31.628,63
363204	Betreuung und Versorgung von Kindern in Notsituationen	-18.050,80	-17.990,00	-1.690,00	-16.300,00	-13.689,40	-4.300,60

Teilergebnisrechnung 2020

Ausweis Jahresergebnis (S8)

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis	Vergleich Ist / Fortge-schriebener Planansatz
		2019	Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
363302	Erziehungsberatung (Aufgaben gem. § 28 SGB VIII)	-188.523,83	-163.000,00	0,00	-163.000,00	-162.911,38	-88,62
363303	Soziale Gruppenarbeit	-47.370,24	-37.161,00	-27.161,00	-10.000,00	-33.612,47	-3.548,53
363304	Erziehungsbeistandschaft	-156.955,36	-149.000,00	-110.000,00	-39.000,00	-145.474,93	-3.525,07
363305	Sozialpädagogische Familienhilfe	-281.485,77	-356.306,00	-295.306,00	-61.000,00	-399.911,78	43.605,78
363306	Erziehung in einer Tagesgruppe	-167.070,34	-164.056,00	-92.056,00	-72.000,00	-178.241,88	14.185,88
363307	Pflegekinderwesen (Vollzeitpflege) einschl. Sonderpflege	-355.280,93	-337.352,00	-336.672,00	-680,00	-27.440,02	-309.911,98
363308	Heimerziehung und betreutes Wohnen	-799.122,88	-1.892.218,00	-1.243.355,00	-648.863,00	-1.372.257,22	-519.960,78
363309	Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	0,00	-4.400,00	0,00	-4.400,00	0,00	-4.400,00
363310	Individuelle Erziehungshilfen nach §27 Abs. 2 SGB VIII	-20.819,26	-34.000,00	0,00	-34.000,00	-780,00	-33.220,00
363401	Hilfen für junge Volljährige	-137.032,84	26.195,00	-238.805,00	265.000,00	-203.288,04	229.483,04
363402	Inobhutnahme, Notaufnahme (Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen)	-126.031,54	-58.000,00	0,00	-58.000,00	-257.531,28	199.531,28
363403	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche (§ 35 a SGB VIII)	-471.021,99	-543.033,00	-356.033,00	-187.000,00	-459.243,47	-83.789,53
363502	Adoptionswesen	-31.835,47	-16.000,00	0,00	-16.000,00	-16.000,00	0,00
363503	Mitwirkung im Verfahren vor dem Jugendgericht	-864,50	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-260,00	-4.740,00
363504	Beistandschaften, Vormundschaften und Pflegschaften	-1.928,81	-4.200,00	0,00	-4.200,00	-971,02	-3.228,98
363505	Beurkundungen, Beglaubigungen und Negativtestate	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00
363601	Mitarbeiterfortbildung (ohne diejenige der Jugendarbeit) z.B. Supervisionen	-1.172,00	-1.870,00	-370,00	-1.500,00	-370,00	-1.500,00
363603	Ausgaben für sonstige Maßnahmen	-5.961,92	-20.918,32	-718,32	-20.200,00	-3.787,75	-17.130,57
363901	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	-2.901.058,29	-3.219.982,00	-1.000,00	-3.218.982,00	-3.666.052,89	446.070,89
365101	Förderung von Kindern in Gruppen für 0- bis 3-Jährige in Tageseinrichtungen	-293.708,64	-578.880,00	0,00	-578.880,00	-274.345,28	-304.534,72
365201	Bereitstellung/Betrieb Waldemar-Bergner-Kindertagesstätte	-1.088.492,10	-1.190.238,24	-3.209,24	-1.187.029,00	-1.153.967,86	-36.270,38
365202	Bereitstellung/Betrieb Kindergarten Konrad-Adenauer-Straße	-796.357,41	-821.934,00	-4.300,00	-817.634,00	-742.635,95	-79.298,05
365203	Bereitstellung/Betrieb Altstadtkindergarten	-767.326,93	-874.516,12	-9.874,12	-864.642,00	-1.155.227,64	280.711,52
365204	Bereitstellung/Betrieb Anne-Frank-Kindergarten	-574.908,02	-534.924,00	-2.700,00	-532.224,00	-568.333,48	33.409,48
365301	Förderung von Kindern in Gruppen für 6- bis 14-jährige in Tageseinrichtungen	100.461,38	-41.850,00	0,00	-41.850,00	-206.899,65	165.049,65
366101	Aktivspielplatz	-243.983,41	-225.354,00	0,00	-225.354,00	-205.443,29	-19.910,71
366102	Jugendtreff Flurstraße	-75.977,44	-86.624,00	0,00	-86.624,00	-82.700,54	-3.923,46
366103	Jugendzentrum Königsstraße	-234.297,29	-256.852,00	-2.500,00	-254.352,00	-254.565,89	-2.286,11
366104	Stadtjugendring	-318.812,81	-350.700,00	-4.300,00	-346.400,00	-345.916,51	-4.783,49
366105	Öffentliche Spielplätze	-358.162,34	-389.068,19	-3.629,19	-385.439,00	-435.304,01	46.235,82
366106	Jugendbistro Babberlabab	-30.000,00	-33.794,00	0,00	-33.794,00	-33.794,00	0,00

Teilergebnisrechnung 2020

Ausweis Jahresergebnis (S8)

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis	Vergleich Ist / Fortge-schriebener Planansatz
		2019	Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
366107	Jugendtreff Henseltweg	-933,91	-230,00	0,00	-230,00	-232,50	2,50
411101	Krankenhaus	-2.332.562,00	-2.079.159,00	0,00	-2.079.159,00	-1.941.088,67	-138.070,33
414101	Gesundheitsplanung und -förderung	-25.002,52	-34.200,00	-1.400,00	-32.800,00	-22.434,65	-11.765,35
414104	Corona-Impfzentrum	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.687,42	45.687,42
421101	Allgemeine Sportförderung	-688.456,74	-784.810,00	-62.900,00	-721.910,00	-413.285,18	-371.524,82
424101	BgA Bäder	0,10	-70.000,00	0,00	-70.000,00	99.845,29	-169.845,29
424102	Hallenbad	-426.191,89	-523.880,00	-31.000,00	-492.880,00	-360.857,61	-163.022,39
511101	Raumordnung/Landesplanung/Bauleitplanung/Bodenverkehr	-1.627.915,90	-2.008.591,19	-82.152,19	-1.926.439,00	-1.827.900,94	-180.690,25
521001	Bauverwaltung	-850.698,38	-881.295,00	0,00	-881.295,00	-929.359,74	48.064,74
521101	Bauordnung, Bauaufsicht, Bürgerbauberatung	-397.385,11	-335.687,00	0,00	-335.687,00	-274.032,87	-61.654,13
522101	Wohnungsbauförderung	-139.336,38	-109.100,00	0,00	-109.100,00	-123.768,52	14.668,52
523101	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-184.032,73	-285.597,71	-11.433,71	-274.164,00	-230.709,16	-54.888,55
531101	Konzessionsabgaben	4.473,08	5.000,00	0,00	5.000,00	4.359,24	640,76
535101	Konzessionsabgaben	1.742.513,93	1.633.700,00	0,00	1.633.700,00	1.641.556,53	-7.856,53
535201	Anteil SC Verwaltungs-AG	0,00	0,00	0,00	0,00	98.414,72	-98.414,72
537101	Kommunale Abfallwirtschaft	162.737,56	25.837,00	0,00	25.837,00	133.009,46	-107.172,46
538101	Bau, Unterhaltung, Betrieb von Kläranlagen, Abwasserkanälen, RÜB'S usw.	726.507,36	-77.208,00	-336.000,00	258.792,00	616.428,04	-693.636,04
538201	Öffentliche Bedürfnisanstalten	-52.174,71	-50.700,00	-5.700,00	-45.000,00	-65.887,03	15.187,03
540001	Tiefbauamt	-560.025,31	-768.410,00	0,00	-768.410,00	-793.875,37	25.465,37
541101	Aus-, Um- und Neubaumaßnahmen von Straßen, Ingenieurbauwerken	-534.852,44	-487.669,76	-12.449,76	-475.220,00	-539.557,09	51.887,33
541201	Bauliche Unterhaltung von Straßen, Ingenieurbauwerken und Radwegen	-6.809.445,78	-7.844.968,84	-371.359,84	-7.473.609,00	-7.461.742,56	-383.226,28
541202	Verkehrssicherung, Verkehrsausstattung	-837.910,69	-877.410,00	-28.000,00	-849.410,00	-854.337,43	-23.072,57
541203	Winterdienst	-526.068,75	-512.840,00	-7.200,00	-505.640,00	-464.153,42	-48.686,58
544101	Bundesstraßen	11.400,40	28.000,00	0,00	28.000,00	15.106,32	12.893,68
545101	Straßenreinigung	-73.694,62	-101.275,76	-1.915,76	-99.360,00	-97.261,67	-4.014,09
546101	Öffentliche Parkplätze und Stellflächen	412.694,47	258.100,00	-11.250,00	269.350,00	382.739,83	-124.639,83
546102	Tiefgarage Königsplatz / Südliche Mauerstraße	-593.671,74	-946.580,00	-297.000,00	-649.580,00	-644.084,53	-302.495,47
546103	P+R Einrichtungen	-107.513,00	-210.340,87	-20.120,87	-190.220,00	-135.126,10	-75.214,77
547101	Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)	-337.950,98	-461.090,19	-370,19	-460.720,00	-374.615,02	-86.475,17
547102	Zentraler Busbahnhof (am Bahnhof Schwabach)	-91.075,48	-75.946,00	0,00	-75.946,00	-92.775,47	16.829,47
551101	Parkanlagen	-626.787,16	-725.863,43	-35.243,43	-690.620,00	-618.322,38	-107.541,05
551102	Aktion Stadtbegrünung	-29.282,87	-56.540,46	-14.439,46	-42.101,00	-31.866,89	-24.673,57
551103	Sonstige Erholungseinrichtungen	-5.998,48	-6.670,00	0,00	-6.670,00	-5.239,20	-1.430,80

Teilergebnisrechnung 2020

Ausweis Jahresergebnis (S8)

Leistung	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist-Ergebnis	Vergleich Ist / Fortge-schriebener Planansatz
		2019	Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
552102	Gewässerunterhalt	-102.405,70	-117.210,00	-5.700,00	-111.510,00	-130.981,06	13.771,06
553101	Friedhofs- und Bestattungswesen	-231.885,15	-549.627,63	-95.856,63	-453.771,00	-313.049,28	-236.578,35
554101	Naturschutz und Landschaftspflege	-148.768,84	-178.786,17	-31.286,17	-147.500,00	-140.542,75	-38.243,42
555101	Forstwirtschaft	-155.082,22	-293.838,97	-5.878,97	-287.960,00	-209.226,63	-84.612,34
555102	Landwirtschaftliche Angelegenheiten	-12.793,70	-6.410,16	-4.910,16	-1.500,00	-12.083,91	5.673,75
561101	Umweltschutz / Immissionsschutz	-863.154,42	-1.033.172,00	0,00	-1.033.172,00	-1.004.381,10	-28.790,90
571101	Wirtschaftsförderung	-588.995,74	-773.448,50	-106.387,50	-667.061,00	-306.133,70	-467.314,80
573101	Wochen-, Jahrmärkte u.a.	-61.277,72	-72.905,00	0,00	-72.905,00	-82.741,68	9.836,68
573102	Öffentliche Uhren	-659,22	-1.750,00	0,00	-1.750,00	-205,93	-1.544,07
573103	Kulturhaus	-44.551,77	-71.187,00	0,00	-71.187,00	-37.970,41	-33.216,59
573104	Miethaus (Nebengebäude Kulturhaus)	-14.032,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
573105	Bürgerhaus	-49.291,40	-210.618,43	-552,43	-210.066,00	-108.229,67	-102.388,76
573107	Markgrafensaal	-364.862,33	-420.548,79	-25.906,79	-394.642,00	-330.228,15	-90.320,64
573108	BgA Markgrafensaal	0,00	0,00	0,00	0,00	84.827,46	-84.827,46
573109	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	260.487,42	215.322,00	0,00	215.322,00	1.175.145,75	-959.823,75
573110	Sonstiges Grundvermögen	176.350,30	-65.710,00	-10.000,00	-55.710,00	-232.641,45	166.931,45
573111	BgA Kunsteislaufbahn	-1.768,50	-12.360,00	0,00	-12.360,00	-27.285,91	14.925,91
573201	Sonstige Unternehmen	-2,00	0,00	0,00	0,00	-22.471,96	22.471,96
575101	Tourismus	-193.856,71	-256.247,00	-12.500,00	-243.747,00	-219.473,13	-36.773,87
611101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	64.642.465,37	62.631.910,00	0,00	62.631.910,00	69.305.975,68	-6.674.065,68
612101	Kredite, Darlehen, Schuldendienst, von Dritten gewährte Schuldendiensthilfen	-711.894,81	-802.623,00	-111.000,00	-691.623,00	-654.091,24	-148.531,76
612102	Zins- und ähnliche Aufwendungen	0,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	-4.000,00
612103	Zins- und ähnliche Erträge	62.351,21	0,00	0,00	0,00	41.072,74	-41.072,74
711101	Frieda Bauer'sche Stiftung	4.329,45	-5.300,00	0,00	-5.300,00	-525,73	-4.774,27
Gesamt		3.317.023,36	-9.184.226,37	-8.201.348,37	-982.878,00	7.790.450,60	-16.974.676,97

6 Finanzrechnung 2020

Finanzrechnung 2020

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	64.362.917,51	57.825.600,00	0,00	57.825.600,00	59.866.090,83	-2.040.490,83
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.138.387,77	32.841.605,00	0,00	32.841.605,00	38.723.961,01	-5.882.356,01
3.	+	Sonstige Transfereinzahlungen	852.518,64	1.067.850,00	0,00	1.067.850,00	894.558,79	173.291,21
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.426.820,13	13.662.500,00	0,00	13.662.500,00	13.485.217,73	177.282,27
5.	+	Privatrechtiche Leistungsentgelte	5.584.818,51	4.915.682,00	0,00	4.915.682,00	5.616.317,83	-700.635,83
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.198.907,47	8.196.325,00	0,00	8.196.325,00	7.990.576,93	205.748,07
7.	+	Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstägkeit	4.390.167,35	4.047.469,00	0,00	4.047.469,00	4.520.844,35	-473.375,35
8.	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	59.540,00	19.120,00	0,00	19.120,00	200.129,90	-181.009,90
S1	**=**	**Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)**	**127.014.077,38**	**122.576.151,00**	**0,00**	**122.576.151,00**	**131.297.697,37**	**-8.721.546,37**
9.	-	Personalauszahlungen	-36.452.681,85	-38.820.234,00	0,00	-38.820.234,00	-38.256.855,64	-563.378,36
10.	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.149.192,57	-25.833.902,22	-3.499.757,22	-22.334.145,00	-21.127.724,11	-4.706.178,11
12.	-	Transferauszahlungen	-39.500.434,50	-41.254.403,46	-3.897.537,46	-37.356.866,00	-37.115.047,97	-4.139.355,49
13.	-	Sonst. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.260.801,29	-17.327.269,69	-693.053,69	-16.634.216,00	-15.976.101,83	-1.351.167,86
14.	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.532.552,38	-1.598.623,00	-111.000,00	-1.487.623,00	-1.324.732,17	-273.890,83
S2	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**-111.895.662,59**	**-124.834.432,37**	**-8.201.348,37**	**-116.633.084,00**	**-113.800.461,72**	**-11.033.970,65**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**15.118.414,79**	**-2.258.281,37**	**-8.201.348,37**	**5.943.067,00**	**17.497.235,65**	**-19.755.517,02**
15.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.629.018,57	6.036.694,00	0,00	6.036.694,00	3.402.261,25	2.634.432,75
16.	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	1.951.982,33	416.000,00	0,00	416.000,00	985.248,75	-569.248,75
17.	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.438.807,78	2.510.000,00	0,00	2.510.000,00	1.564.111,02	945.888,98
18.	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	11.835,19	9.600,00	0,00	9.600,00	8.999,11	600,89
19.	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**7.031.643,87**	**8.972.294,00**	**0,00**	**8.972.294,00**	**5.960.620,13**	**3.011.673,87**
20.	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.043.476,25	-5.276.668,90	-2.054.800,90	-3.221.868,00	-878.144,57	-4.398.524,33
21.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.617.760,45	-33.973.299,21	-23.268.999,21	-10.704.300,00	-8.836.040,64	-25.137.258,57
22.	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.279.402,62	-18.255.965,11	-9.527.907,11	-8.728.058,00	-4.277.871,53	-13.978.093,58
23.	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-750.000,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
24.	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-68.177,05	0,00	0,00	0,00	-166.487,51	166.487,51
25.	-	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-263.012,61	0,00	0,00	0,00	-104.177,25	104.177,25
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**-17.021.828,98**	**-58.505.933,22**	**-34.851.707,22**	**-23.654.226,00**	**-14.262.721,50**	**-44.243.211,72**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-9.990.185,11**	**-49.533.639,22**	**-34.851.707,22**	**-14.681.932,00**	**-8.302.101,37**	**-41.231.537,85**
S7	**=**	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)**	**5.128.229,68**	**-51.791.920,59**	**-43.053.055,59**	**-8.738.865,00**	**9.195.134,28**	**-60.987.054,87**
26a.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	12.386.000,00	4.500.000,00	7.886.000,00	0,00	12.386.000,00
26b.	+	Einzahlungen aus den der Kreditaufnahme	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
		wirtschaftlich vergleichbaren vorgängen						
S8	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)**	**0,00**	**12.386.000,00**	**4.500.000,00**	**7.886.000,00**	**0,00**	**12.386.000,00**
27a.	-	Auszahlung für die Tilgung von Krediten	-3.039.515,64	-6.072.365,00	-2.716.235,00	-3.356.130,00	-5.992.926,11	-79.438,89
27b.	-	Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**-3.039.515,64**	**-6.072.365,00**	**-2.716.235,00**	**-3.356.130,00**	**-5.992.926,11**	**-79.438,89**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**-3.039.515,64**	**6.313.635,00**	**1.783.765,00**	**4.529.870,00**	**-5.992.926,11**	**12.306.561,11**
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)**	**2.088.714,04**	**-45.478.285,59**	**-41.269.290,59**	**-4.208.995,00**	**3.202.208,17**	**-48.680.493,76**
28.	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S12	**=**	**Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	31.077.824,10	0,00	0,00	0,00	32.925.099,91	-32.925.099,91
33.	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-31.539.897,80	0,00	0,00	0,00	-32.980.996,49	32.980.996,49
S13	**=**	**Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-462.073,70**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-55.896,58**	**55.896,58**
34.	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	58.398.911,63	60.106.407,00	0,00	60.106.407,00	60.106.406,60	0,40
S14	**=**	**Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)**	**60.025.551,97**	**14.628.121,41**	**-41.269.290,59**	**55.897.412,00**	**63.252.718,19**	**-48.624.596,78**

Finanzrechnung 2020

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	64.362.917,51	57.825.600,00	0,00	57.825.600,00	59.866.090,83	-2.040.490,83
		6011000 Grundsteuer A	*39.142,40*	*39.000,00*	*0,00*	*39.000,00*	*39.350,46*	*-350,46*
		6012000 Grundsteuer B	*6.709.569,86*	*6.600.000,00*	*0,00*	*6.600.000,00*	*7.091.400,20*	*-491.400,20*
		6013000 Gewerbesteuer	*26.276.920,64*	*22.500.000,00*	*0,00*	*22.500.000,00*	*22.270.590,89*	*229.409,11*
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	*27.197.234,00*	*25.048.600,00*	*0,00*	*25.048.600,00*	*25.957.783,00*	*-909.183,00*
		6021020 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*3.936.152,00*	*3.438.000,00*	*0,00*	*3.438.000,00*	*4.301.228,00*	*-863.228,00*
		6032000 Hundesteuer	*203.898,61*	*200.000,00*	*0,00*	*200.000,00*	*205.738,28*	*-5.738,28*
2.	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.138.387,77	32.841.605,00	0,00	32.841.605,00	38.723.961,01	-5.882.356,01
		6111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	*11.788.784,00*	*14.166.900,00*	*0,00*	*14.166.900,00*	*14.166.908,00*	*-8,00*
		6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	*1.948.552,00*	*1.936.000,00*	*0,00*	*1.936.000,00*	*1.899.724,00*	*36.276,00*
		6131011 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land -Pauschal- und Finanzzuweisungen-	*1.508.934,00*	*1.509.300,00*	*0,00*	*1.509.300,00*	*6.350.674,00*	*-4.841.374,00*
		6131016 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land -Grunderwerbsteuerzuweisungen-	*1.768.963,14*	*1.500.000,00*	*0,00*	*1.500.000,00*	*1.819.213,95*	*-319.213,95*
		6140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	*696.406,86*	*821.300,00*	*0,00*	*821.300,00*	*661.942,96*	*159.357,04*
		6141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*8.864.768,91*	*8.920.650,00*	*0,00*	*8.920.650,00*	*10.430.556,92*	*-1.509.906,92*
		6141001 Einzahlung: Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*295.612,98*	*353.750,00*	*0,00*	*353.750,00*	*303.044,25*	*50.705,75*
		6141002 Einzahlung: Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	*124.561,00*	*141.180,00*	*0,00*	*141.180,00*	*170.288,00*	*-29.108,00*
		6142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*35.484,32*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*91.240,02*	*-90.740,02*
		6144000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	*6.035,57*	*17.000,00*	*0,00*	*17.000,00*	*29.779,10*	*-12.779,10*
		6144001 Zuweisungen für laufende Zwecke vom sonstigen öffentlichen Bereich	*30.937,22*	*17.500,00*	*0,00*	*17.500,00*	*48.180,00*	*-30.680,00*
		6145000 Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	*194.999,14*	*2.800,00*	*0,00*	*2.800,00*	*3.800,00*	*-1.000,00*
		6146000 Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*76.786,86*	*-76.786,86*
		6147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*52.087,64*	*25.000,00*	*0,00*	*25.000,00*	*11.429,38*	*13.570,62*
		6147001 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*
		6148000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*73.548,92*	*42.625,00*	*0,00*	*42.625,00*	*46.001,59*	*-3.376,59*
		6191100 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	*1.748.712,07*	*3.387.000,00*	*0,00*	*3.387.000,00*	*2.614.391,98*	*772.608,02*
3.	+	Sonstige Transfereinzahlungen	852.518,64	1.067.850,00	0,00	1.067.850,00	894.558,79	173.291,21
		6211100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - überörtlicher Träger	*206.779,93*	*150.000,00*	*0,00*	*150.000,00*	*195.138,19*	*-45.138,19*
		6211200 Kostenbeiträge und	*113.361,35*	*23.000,00*	*0,00*	*23.000,00*	*39.655,72*	*-16.655,72*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Aufwendungsersatz, Kostenersatz außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger						
	6212200 Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	*5.331,06*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*-4.189,51*	*5.189,51*
	6213200 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	*10.014,36*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.654,22*	*-10.654,22*
	6213201 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) für Deutsche a.v.E. - örtlicher Träger -	*0,00*	*150,00*	*0,00*	*150,00*	*0,00*	*150,00*
	6215100 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - überörtlicher Träger	*7.541,58*	*100.000,00*	*0,00*	*100.000,00*	*735,24*	*99.264,76*
	6215102 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) a.v.E. für EU-Ausländer - überörtlicher Träger -	*183,42*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	6215200 Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	*150.053,32*	*121.400,00*	*0,00*	*121.400,00*	*222.362,42*	*-100.962,42*
	6215201 Einzahlung: Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger Kautionen, Umzugskosten, Mietschulden	*50.669,13*	*40.000,00*	*0,00*	*40.000,00*	*53.032,05*	*-13.032,05*
	6215202 Einzahlung: Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	*3.742,56*	*2.500,00*	*0,00*	*2.500,00*	*6.964,64*	*-4.464,64*
	6215205 Einzahlung: Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*175,55*	*-175,55*
	6215206 Einzahlung: Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	*190,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*264,00*	*-264,00*
	6215207 Einzahlung: Rückzahlung gewährter Hilfe (einschließlich Zinsen von Darlehen) außerhalb von Einrichtungen - örtlicher Träger	*163,86*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*447,79*	*-447,79*
	6219001 Sonstige Ersatzleistungen a.v.E. für Deutsche	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*88,03*	*-88,03*
	6221100 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - überörtlicher Träger	*1.069,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.673,62*	*-4.673,62*
	6221200 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	*90.470,92*	*413.050,00*	*0,00*	*413.050,00*	*150.809,35*	*262.240,65*
	6221201 Kostenbeiträge (vollstationär),	*1.888,00*	*15.000,00*	*0,00*	*15.000,00*	*3.915,94*	*11.084,06*

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
		Aufwendungsersatz, Kostenersatz						
		6221202 Einzahlung: Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz in Einrichtungen - örtlicher Träger	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*75.876,60*	*-75.876,60*
		6223200 Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegeversicherung) in Einrichtungen - örtlicher Träger	*211.059,65*	*201.750,00*	*0,00*	*201.750,00*	*133.954,94*	*67.795,06*
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.426.820,13	13.662.500,00	0,00	13.662.500,00	13.485.217,73	177.282,27
		6311000 Verwaltungsgebühren	*997.337,14*	*881.650,00*	*0,00*	*881.650,00*	*909.740,59*	*-28.090,59*
		6311001 Verwaltungsgebühren	*244.310,84*	*292.800,00*	*0,00*	*292.800,00*	*231.048,23*	*61.751,77*
		6311002 Verwaltungsgebühren	*95.934,26*	*331.000,00*	*0,00*	*331.000,00*	*114.466,67*	*216.533,33*
		6311003 Verwaltungsgebühren	*149.215,85*	*130.000,00*	*0,00*	*130.000,00*	*143.029,32*	*-13.029,32*
		6311020 Ersatzvornahmen	*16.122,05*	*15.400,00*	*0,00*	*15.400,00*	*1.079,27*	*14.320,73*
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*1.876,84*	*4.123,16*
		6321011 Kanalbenutzungsgebühren	*221.842,12*	*200.000,00*	*0,00*	*200.000,00*	*197.048,86*	*2.951,14*
		6321012 Gebühren Fäkalschlammentsorgung	*10.440,81*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*8.218,62*	*1.781,38*
		6321013 Einzahlung: Kanalbenutzungsgebühren	*960.828,44*	*964.000,00*	*0,00*	*964.000,00*	*1.090.164,88*	*-126.164,88*
		6321014 Schmutz- u. Niederschlagswasser	*4.213.291,38*	*4.000.000,00*	*0,00*	*4.000.000,00*	*3.767.525,87*	*232.474,13*
		6321021 Müllabfuhrgebühren	*3.896.678,53*	*3.900.000,00*	*0,00*	*3.900.000,00*	*3.952.353,37*	*-52.353,37*
		6321022 Müllabfuhrgebühren -Sonderfälle-	*68.444,00*	*60.000,00*	*0,00*	*60.000,00*	*58.638,07*	*1.361,93*
		6321026 Straßenreinigungsgebühren	*471.543,99*	*470.000,00*	*0,00*	*470.000,00*	*473.726,55*	*-3.726,55*
		6321027 Entgelt für Sperrmüllabfuhr	*13.290,00*	*15.000,00*	*0,00*	*15.000,00*	*13.830,00*	*1.170,00*
		6321037 Fleischbeschaugebühren	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*126,00*	*274,00*
		6321045 Grabgebühren	*485.941,58*	*450.000,00*	*0,00*	*450.000,00*	*472.497,50*	*-22.497,50*
		6321046 Bestattungsgebühren	*240.479,55*	*237.100,00*	*0,00*	*237.100,00*	*220.710,45*	*16.389,55*
		6321047 Sonstige Gebühren	*88.377,00*	*85.600,00*	*0,00*	*85.600,00*	*84.989,23*	*610,77*
		6321060 Wochenmarktgebühren	*6.935,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*9.764,00*	*1.236,00*
		6321061 Badegebühren	*24.016,17*	*20.000,00*	*0,00*	*20.000,00*	*12.656,30*	*7.343,70*
		6321063 Badegebühren - Schul- und Vereinsschwimmen -	*34.201,34*	*43.000,00*	*0,00*	*43.000,00*	*20.261,84*	*22.738,16*
		6321069 Jahrmarktgebühren	*19.861,60*	*17.000,00*	*0,00*	*17.000,00*	*4.747,00*	*12.253,00*
		6321070 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*109.662,80*	*55.500,00*	*0,00*	*55.500,00*	*77.728,93*	*-22.228,93*
		6321082 Einzahlung: Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*601.562,29*	*475.000,00*	*0,00*	*475.000,00*	*445.842,95*	*29.157,05*
		6321083 Auslagenersatz	*1.444,22*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*665,00*	*335,00*
		6321084 Hörergebühren - Sonderfälle -	*15.220,00*	*8.000,00*	*0,00*	*8.000,00*	*6.422,92*	*1.577,08*
		6321085 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*63.600,00*	*62.000,00*	*0,00*	*62.000,00*	*60.878,00*	*1.122,00*
		6321087 Eintrittsgelder	*151.921,15*	*33.050,00*	*0,00*	*33.050,00*	*33.499,80*	*-449,80*
		6321088 Hörergebühren - BAMF -	*106.937,95*	*55.000,00*	*0,00*	*55.000,00*	*85.009,06*	*-30.009,06*
		6321090 Sondernutzungsgebühren - laufend -	*12.595,13*	*2.300,00*	*0,00*	*2.300,00*	*3.767,00*	*-1.467,00*
		6321091 Sondernutzungsgebühren - einmalig -	*68.193,09*	*28.700,00*	*0,00*	*28.700,00*	*53.294,00*	*-24.594,00*
		6321092 Benutzungsgebühren und ähnliche	*723.654,57*	*522.000,00*	*0,00*	*522.000,00*	*625.114,14*	*-103.114,14*

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
		Entgelte						
		6321095 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*34.294,64*	*20.000,00*	*0,00*	*20.000,00*	*34.021,82*	*-14.021,82*
		6321096 Parkplatzgebühren	*190.651,51*	*170.000,00*	*0,00*	*170.000,00*	*156.762,09*	*13.237,91*
		6321099 Sonstige Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*87.991,13*	*90.000,00*	*0,00*	*90.000,00*	*113.712,56*	*-23.712,56*
5.	+	Privatrechtiche Leistungsentgelte	5.584.818,51	4.915.682,00	0,00	4.915.682,00	5.616.317,83	-700.635,83
		6411000 Mieten, Pachten und Erbbauzins	*685.054,39*	*837.091,00*	*0,00*	*837.091,00*	*858.777,22*	*-21.686,22*
		6411001 Verrechnungsmieten	*2.916.015,61*	*2.951.240,00*	*0,00*	*2.951.240,00*	*3.020.814,16*	*-69.574,16*
		6411002 Einzahlung: Verrechnungsmieten	*5.207,52*	*62.900,00*	*0,00*	*62.900,00*	*7.060,92*	*55.839,08*
		6411014 Mieten	*16.221,51*	*14.400,00*	*0,00*	*14.400,00*	*16.679,03*	*-2.279,03*
		6411015 Mieten -Grundflächen- (Standgeld)	*23.262,04*	*22.000,00*	*0,00*	*22.000,00*	*9.666,48*	*12.333,52*
		6411018 Mietersätze	*5.162,50*	*4.500,00*	*0,00*	*4.500,00*	*7.100,00*	*-2.600,00*
		6411019 Sonstige Mieten	*90.320,03*	*89.693,00*	*0,00*	*89.693,00*	*77.992,57*	*11.700,43*
		6411020 Sonstige Mieten	*46.937,72*	*6.433,00*	*0,00*	*6.433,00*	*45.670,16*	*-39.237,16*
		6411051 Pachten	*39.424,00*	*36.330,00*	*0,00*	*36.330,00*	*40.439,49*	*-4.109,49*
		6411059 Sonstige Pachten	*24.794,03*	*13.700,00*	*0,00*	*13.700,00*	*17.181,70*	*-3.481,70*
		6411060 Erbbauzinsen	*366.177,86*	*351.800,00*	*0,00*	*351.800,00*	*361.670,53*	*-9.870,53*
		6411082 Heizungskostenrückersätze	*1.801,89*	*1.450,00*	*0,00*	*1.450,00*	*175,03*	*1.274,97*
		6421000 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	*258.059,55*	*39.800,00*	*0,00*	*39.800,00*	*267.492,79*	*-227.692,79*
		6421001 Einzahlungen aus dem Verkauf von Vorräten	*2.237,40*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.946,28*	*-1.946,28*
		6421038 Verkauf von Merchandise-Artikeln	*56.150,59*	*45.000,00*	*0,00*	*45.000,00*	*30.569,00*	*14.431,00*
		6421039 Verkauf von Merchandise-Artikeln	*4.143,51*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*1.376,40*	*4.623,60*
		6421040 Verkauf -andere bewegliche Gegenstände-	*3.132,72*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.941,84*	*-1.941,84*
		6421048 Versteigerung von Fundgegenständen	*197,28*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*168,60*	*331,40*
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*612.393,96*	*208.085,00*	*0,00*	*208.085,00*	*309.239,46*	*-101.154,46*
		6461001 Einzahlung: Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*69.421,80*	*55.800,00*	*0,00*	*55.800,00*	*78.078,50*	*-22.278,50*
		6461015 Ersätze -Sachverständigen-, Gerichtskosten-	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*22,50*	*977,50*
		6461016 Ersätze -Sachverständigen-, Gerichtskosten-	*26.684,67*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.368,05*	*-2.368,05*
		6461017 Einzahlung: Ersätze	*2.172,24*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*
		6461018 Ersätze -sonstige Geschäftsausgaben, Bankgebühren	*98,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*35,00*	*65,00*
		6461019 Ersätze -sonstige Geschäftsausgaben-	*30.005,14*	*29.700,00*	*0,00*	*29.700,00*	*25.360,27*	*4.339,73*
		6461020 Ersätze -Bewirtschaftungskosten-	*4.053,33*	*1.660,00*	*0,00*	*1.660,00*	*2.729,56*	*-1.069,56*
		6461021 Ersätze -Wohnungsräumungen-	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*
		6461040 Beiträge Umschüler	*3.148,60*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*5.431,90*	*-431,90*
		6461042 Ablieferung aus Nebentätigkeit	*493,11*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*210,00*	*-210,00*
		6461044 Dienstleistungsentgelte	*4.773,00*	*38.400,00*	*0,00*	*38.400,00*	*38.345,00*	*55,00*
		6461046 Schülerbeiträge	*54.393,69*	*43.700,00*	*0,00*	*43.700,00*	*34.699,26*	*9.000,74*

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
		6461047 Schülerbeiträge Kochunterricht, Werken u.a.	*6.634,50*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*5.421,50*	*-1.421,50*
		6461049 Sonstige Kostenersätze	*3.764,37*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*792,86*	*-592,86*
		6461052 Versicherungsleistungen im Schadensfall	*97.702,98*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*86.850,47*	*-86.850,47*
		6461053 Regressansprüche	*11.761,73*	*5.500,00*	*0,00*	*5.500,00*	*16.746,36*	*-11.246,36*
		6461057 Rückzahlung v. zu Unrecht gezahlten Beträgen	*2.392,87*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*3.181,65*	*-3.081,65*
		6461059 Vermischte Einnahmen	*23.640,87*	*6.100,00*	*0,00*	*6.100,00*	*16.711,31*	*-10.611,31*
		6461095 Einzahlung: Dienstleistungsentgelte	*22.491,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*113.760,00*	*-103.760,00*
		6461096 Einzahlung: Dienstleistungsentgelte	*229,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*180,00*	*-180,00*
		6461097 Ungeklärte Kassenüberschüsse	*324,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*88,25*	*-88,25*
		6461098 Einzahlung: Dienstleistungsentgelte	*18.373,00*	*13.000,00*	*0,00*	*13.000,00*	*46.988,20*	*-33.988,20*
		6461099 Einzahlung: Dienstleistungsentgelte	*45.566,50*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*62.355,53*	*-52.355,53*
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.198.907,47	8.196.325,00	0,00	8.196.325,00	7.990.576,93	205.748,07
		6480000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	*47.482,64*	*9.000,00*	*0,00*	*9.000,00*	*9.150,00*	*-150,00*
		6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	*4.382.696,42*	*4.502.850,00*	*0,00*	*4.502.850,00*	*4.018.090,35*	*484.759,65*
		6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	*76.135,81*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*45.914,44*	*-44.914,44*
		6482022 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Gastschulbeiträge -	*1.765.222,66*	*2.009.325,00*	*0,00*	*2.009.325,00*	*1.882.445,19*	*126.879,81*
		6482023 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - SH, JH, KOF u.ä. -	*345.323,22*	*112.500,00*	*0,00*	*112.500,00*	*421.648,15*	*-309.148,15*
		6482024 Erstattungen Bezirk -Abrechnung-	*185.732,67*	*200.000,00*	*0,00*	*200.000,00*	*41.691,19*	*158.308,81*
		6482025 Kostenerstattungen vom örtlichen Träger	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*
		6483000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden und dergl.	*98.018,77*	*36.550,00*	*0,00*	*36.550,00*	*47.334,20*	*-10.784,20*
		6484000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	*717.182,45*	*769.000,00*	*0,00*	*769.000,00*	*791.975,20*	*-22.975,20*
		6484042 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	*47.801,85*	*40.000,00*	*0,00*	*40.000,00*	*49.955,39*	*-9.955,39*
		6484043 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	*53.244,36*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*119.665,07*	*-119.665,07*
		6485000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von	*111.051,11*	*116.850,00*	*0,00*	*116.850,00*	*117.438,71*	*-588,71*

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
		verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen						
		6485052 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	*100.700,30*	*97.100,00*	*0,00*	*97.100,00*	*105.018,17*	*-7.918,17*
		6485053 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	*50.193,00*	*84.450,00*	*0,00*	*84.450,00*	*95.857,47*	*-11.407,47*
		6486000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*13.858,23*	*-13.858,23*
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*139.879,34*	*128.700,00*	*0,00*	*128.700,00*	*116.470,21*	*12.229,79*
		6487071 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	*75.335,00*	*74.000,00*	*0,00*	*74.000,00*	*112.356,66*	*-38.356,66*
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	*2.907,87*	*14.500,00*	*0,00*	*14.500,00*	*1.708,30*	*12.791,70*
7.	+	Sonstige Einzahlungen a. lfd. Verwaltungstägkeit	4.390.167,35	4.047.469,00	0,00	4.047.469,00	4.520.844,35	-473.375,35
		6511000 Konzessionsabgaben	*1.740.849,24*	*1.638.700,00*	*0,00*	*1.638.700,00*	*1.645.812,37*	*-7.112,37*
		6521000 Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	*226.015,17*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*240.229,70*	*-240.229,70*
		6521300 Sonstige Erstattung von Steuern	*1.098,22*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		6523000 Einzahlungen aus der Erstattung von Steuern	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*21.245,58*	*-21.245,58*
		6561000 Geldstrafen, Geldbußen, Zwangsgelder u.ä.	*14.507,97*	*10.150,00*	*0,00*	*10.150,00*	*16.141,07*	*-5.991,07*
		6561013 Überlassene Verwarnungsgelder	*1.730,00*	*2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*885,00*	*1.115,00*
		6561014 Überlassene Erträge aus Bußgeldverfahren	*36.454,12*	*30.000,00*	*0,00*	*30.000,00*	*58.943,50*	*-28.943,50*
		6562000 Einzahlung: Säumniszuschläge u.ä.	*93.486,51*	*106.000,00*	*0,00*	*106.000,00*	*126.671,25*	*-20.671,25*
		6562011 Einzahlung: Säumniszuschläge	*746,92*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*1.917,11*	*2.082,89*
		6562012 Säumniszuschlage (SK)	*26.153,85*	*35.000,00*	*0,00*	*35.000,00*	*39.703,43*	*-4.703,43*
		6563000 Einzahlungen aus der Inanspruchnahme von Bürgschaften, Gewährverträgen usw.	*20.000,00*	*20.000,00*	*0,00*	*20.000,00*	*20.000,00*	*0,00*
		6565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	*270.477,99*	*150.000,00*	*0,00*	*150.000,00*	*157.062,58*	*-7.062,58*
		6569000 Weitere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*6.373,90*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*5.962,82*	*-4.962,82*
		6599000 Einzahlung andere sonstige ordentliche Erträge	*1.952.273,46*	*2.050.619,00*	*0,00*	*2.050.619,00*	*2.186.269,94*	*-135.650,94*
8.	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	59.540,00	19.120,00	0,00	19.120,00	200.129,90	-181.009,90
		6615001 Zinserträge von verbundenen	*0,00*	*18.000,00*	*0,00*	*18.000,00*	*36.093,76*	*-18.093,76*

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
		Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen						
		6617000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	*57.674,31*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*77.744,77*	*-77.744,77*
		6617001 Zinserträge von Kreditinstituten	*548,78*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		6618000 Zinseinzahlungen vom sonstigen inländischen Bereich	*1.316,91*	*1.120,00*	*0,00*	*1.120,00*	*1.118,10*	*1,90*
		6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*85.173,27*	*-85.173,27*
S1	**=**	**Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)**	**127.014.077,38**	**122.576.151,00**	**0,00**	**122.576.151,00**	**131.297.697,37**	**-8.721.546,37**
9.	-	Personalauszahlungen	-36.452.681,85	-38.820.234,00	0,00	-38.820.234,00	-38.256.855,64	-563.378,36
		7011000 Beamte	*-6.587.253,02*	*-7.221.134,00*	*0,00*	*-7.221.134,00*	*-6.902.567,52*	*-318.566,48*
		7013000 Tariflich Beschäftigte	*-18.905.875,22*	*-21.330.050,00*	*0,00*	*-21.330.050,00*	*-19.831.379,38*	*-1.498.670,62*
		7013001 Auszahlung: Tarifliche Beschäftigte - pauschale Einsparung Personalaufwand (für den gesamten Haushalt)	*0,00*	*1.418.900,00*	*0,00*	*1.418.900,00*	*0,00*	*1.418.900,00*
		7019000 Dienstbezüge für sonstige Beschäftigte (Aushilfen, Dozenten, Praktikanten usw.)	*-213.536,42*	*-243.150,00*	*0,00*	*-243.150,00*	*-220.140,15*	*-23.009,85*
		7019062 Dozentenhonorare	*-240.936,94*	*-155.000,00*	*0,00*	*-155.000,00*	*-180.348,94*	*25.348,94*
		7019063 Personalaufwendungen -Sonstige Beschäftigte-	*-22.152,00*	*-25.500,00*	*0,00*	*-25.500,00*	*-17.430,00*	*-8.070,00*
		7019068 Personalaufwendungen -Sonderdienste-	*-26.271,77*	*-26.900,00*	*0,00*	*-26.900,00*	*-27.560,53*	*660,53*
		7021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	*-4.070.193,52*	*-4.325.030,00*	*0,00*	*-4.325.030,00*	*-4.414.791,15*	*89.761,15*
		7023000 Auszahlung Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	*-1.548.313,48*	*-1.661.100,00*	*0,00*	*-1.661.100,00*	*-1.576.747,86*	*-84.352,14*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	*-3.900.690,73*	*-4.176.250,00*	*0,00*	*-4.176.250,00*	*-4.043.223,63*	*-133.026,37*
		7041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	*-937.458,75*	*-1.075.020,00*	*0,00*	*-1.075.020,00*	*-1.042.666,48*	*-32.353,52*
10.	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.149.192,57	-25.833.902,22	-3.499.757,22	-22.334.145,00	-21.127.724,11	-4.706.178,11
		7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*-4.773,00*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*-66,00*	*-934,00*
		7211100 Auszahlungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	*-1.422.935,77*	*-2.568.875,71*	*-74.182,71*	*-2.494.693,00*	*-2.037.058,69*	*-531.817,02*
		7211101 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	*-119.661,01*	*-1.803.456,55*	*-1.549.656,55*	*-253.800,00*	*-573.548,66*	*-1.229.907,89*
		7211102 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*-43.224,00*	*0,00*	*-43.224,00*	*0,00*	*-43.224,00*
		7211104 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	*-1.086,61*	*-1.370,19*	*-370,19*	*-1.000,00*	*-370,19*	*-1.000,00*
		7211107 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*-13.840,00*	*0,00*	*-13.840,00*	*0,00*	*-13.840,00*
		7211122 Kanaluntersuchung auf Dichtigkeit	*-160.201,52*	*-196.000,00*	*-36.000,00*	*-160.000,00*	*-48.811,88*	*-147.188,12*
		7211140 Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	*-1.329.326,57*	*-1.268.967,00*	*-5.200,00*	*-1.263.767,00*	*-1.253.736,29*	*-15.230,71*
		7211141 Unterhalt Betriebstechnik	*-7.771,02*	*-31.319,00*	*0,00*	*-31.319,00*	*-58.610,94*	*27.291,94*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
			Gesamt	Übertragen aus	Ansatz		
		2019	2020	2019	2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7211160 Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	*-152.280,21*	*-546.862,00*	*-268.300,00*	*-278.562,00*	*-297.935,22*	*-248.926,78*
	7211200 Auszahlungen für Unterhaltung der fremden Grundstücke und baulichen Anlagen	*-2.600,37*	*-3.000,00*	*0,00*	*-3.000,00*	*-2.250,96*	*-749,04*
	7212000 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*-1.911,57*	*-9.665,00*	*-7.665,00*	*-2.000,00*	*-12.546,96*	*2.881,96*
	7212031 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä-	*-312.704,65*	*-523.005,16*	*-238.005,16*	*-285.000,00*	*-569.428,72*	*46.423,56*
	7212032 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä-	*-81.728,85*	*-55.970,00*	*-34.165,00*	*-21.805,00*	*-65.786,32*	*9.816,32*
	7212033 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä-	*-62.770,18*	*-80.000,00*	*0,00*	*-80.000,00*	*-88.815,22*	*8.815,22*
	7212034 Auszahlung: Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*-169.992,83*	*-268.400,00*	*-28.000,00*	*-240.400,00*	*-265.190,93*	*-3.209,07*
	7212035 Auszahlung: Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*-5.348,79*	*-17.910,60*	*-2.410,60*	*-15.500,00*	*-11.641,86*	*-6.268,74*
	7212036 Auszahlung: Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*-11.821,05*	*-16.040,00*	*-7.040,00*	*-9.000,00*	*-15.751,54*	*-288,46*
	7212037 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Signalanlagen-	*-68.341,25*	*-142.000,00*	*-27.000,00*	*-115.000,00*	*-61.157,20*	*-80.842,80*
	7212038 Auszahlung: Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*-23.062,19*	*-57.005,04*	*-25.505,04*	*-31.500,00*	*-27.489,63*	*-29.515,41*
	7212039 Auszahlung: Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*-22.696,37*	*-40.296,23*	*-22.897,23*	*-17.399,00*	*-22.181,35*	*-18.114,88*
	7212040 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Sträucher für Landschaftspflegemaßnahmen-	*0,00*	*-750,00*	*0,00*	*-750,00*	*0,00*	*-750,00*
	7212041 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Biotoperhaltung-	*-35.903,33*	*-89.800,00*	*-28.600,00*	*-61.200,00*	*-20.466,24*	*-69.333,76*
	7212043 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Ufer u.ä.-	*-6.266,88*	*-8.400,00*	*-2.400,00*	*-6.000,00*	*-5.300,51*	*-3.099,49*
	7212045 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Gewässerpflege Mittelbach-	*-1.174,86*	*-7.800,00*	*-3.300,00*	*-4.500,00*	*0,00*	*-7.800,00*
	7212055 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Kanäle-	*-283.700,46*	*-328.240,00*	*-148.240,00*	*-180.000,00*	*-403.604,27*	*75.364,27*
	7212058 Aufwendungen für Unterhaltung des	*-394.890,45*	*-600.000,00*	*-150.000,00*	*-450.000,00*	*-578.901,06*	*-21.098,94*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	sonstigen unbeweglichen Vermögens -Kläranlage-						
	7212061 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Kinderspielplätze-	*-23.686,22*	*-18.800,00*	*-3.500,00*	*-15.300,00*	*-15.015,42*	*-3.784,58*
	7212063 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Schulsportanlagen-	*-11.317,17*	*-3.005,66*	*-5,66*	*-3.000,00*	*-11,84*	*-2.993,82*
	7212065 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Grünlanlagen-	*-8.039,90*	*-5.788,80*	*-1.488,80*	*-4.300,00*	*-2.357,77*	*-3.431,03*
	7212066 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Friedhöfe, Gräber-	*-8.561,37*	*-30.000,00*	*-17.000,00*	*-13.000,00*	*-17.313,87*	*-12.686,13*
	7212067 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Brunnen-	*-7.802,39*	*-9.000,00*	*-3.500,00*	*-5.500,00*	*-5.875,09*	*-3.124,91*
	7212069 Auszahlung: Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*-63.503,40*	*-63.800,00*	*-22.800,00*	*-41.000,00*	*-74.409,20*	*10.609,20*
	7212070 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -land-/forstwirtschaftlicher Grundbesitz-	*-7.190,18*	*-15.083,00*	*0,00*	*-15.083,00*	*-6.362,81*	*-8.720,19*
	7212071 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Aufforstungen-	*0,00*	*-15.000,00*	*0,00*	*-15.000,00*	*-2.707,22*	*-12.292,78*
	7212072 Auszahlung: Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Sanierung von Brücken-	*-64.755,37*	*-384.224,95*	*-24.224,95*	*-360.000,00*	*-24.476,52*	*-359.748,43*
	7221000 Auszahlung für Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	*-45.210,75*	*-83.469,78*	*-7.132,78*	*-76.337,00*	*-75.811,08*	*-7.658,70*
	7221006 Ersatz von Beleuchtungskörpern	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-256,72*	*256,72*
	7221011 Überprüfung der ortsveränderlichen elektrischen Betriebsmittel	*0,00*	*-198,00*	*-48,00*	*-150,00*	*-2.082,46*	*1.884,46*
	7221020 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Arbeitsgeräte und Maschinen-	*-67.315,53*	*-114.468,00*	*-9.510,00*	*-104.958,00*	*-95.687,66*	*-18.780,34*
	7221021 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten EDV, Hard- und Software-	*-1.954.761,87*	*-2.056.667,00*	*0,00*	*-2.056.667,00*	*-2.186.662,39*	*129.995,39*
	7221022 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten EDV, Hard- und Software- (an Schulen)	*-122.683,67*	*-173.358,00*	*-24.450,00*	*-148.908,00*	*-209.656,15*	*36.298,15*
	7221050 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -technische Geräte und Apparate-	*-551,09*	*-2.300,00*	*0,00*	*-2.300,00*	*0,00*	*-2.300,00*
	7221090 Aufwendungen für Unterhaltung des	*-183,31*	*-800,00*	*0,00*	*-800,00*	*-331,09*	*-468,91*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	sonstigen beweglichen Vermögens						
	-sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung-						
	7222000 Auszahlung: Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	*-240.039,77*	*-112.100,46*	*-34.250,46*	*-77.850,00*	*-183.936,28*	*71.835,82*
	7222025 Auszahlung: Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	*-90.454,70*	*-62.911,81*	*-16.101,81*	*-46.810,00*	*-80.872,42*	*17.960,61*
	-Arbeitsgeräte und Maschinen-						
	7222030 Auszahlung: Aufwendungen für den Erwerb von Möbeln unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	*-45.070,17*	*-67.173,48*	*-14.036,48*	*-53.137,00*	*-75.874,74*	*8.701,26*
	7222050 Auszahlung: Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	*0,00*	*-400,00*	*0,00*	*-400,00*	*0,00*	*-400,00*
	-sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung-						
	7222071 Auszahlung: Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	*-7.451,81*	*-36.387,10*	*-5.487,10*	*-30.900,00*	*-19.250,17*	*-17.136,93*
	-Turnhallengeräte-						
	7222090 Auszahlung: Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	*-1.523,34*	*-4.186,17*	*-186,17*	*-4.000,00*	*-775,01*	*-3.411,16*
	-sonstige Verwaltungs- und Zweckausstattung-						
	7222092 Auszahlung: Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	*-485,82*	*-3.000,00*	*0,00*	*-3.000,00*	*-6.192,75*	*3.192,75*
	-Ausstellungsgesaltung-						
	7231110 Auszahlungen für Miete Gebäude	*-668.398,19*	*-806.950,00*	*-26.920,00*	*-780.030,00*	*-740.987,69*	*-65.962,31*
	7231111 Aufwendungen für Miete Gebäude	*-1.942.780,23*	*-1.705.000,00*	*0,00*	*-1.705.000,00*	*-1.965.305,44*	*260.305,44*
	-Verrechnungsmieten-						
	7231112 Aufwendungen für Miete Gebäude	*-65.041,09*	*-68.610,00*	*-1.410,00*	*-67.200,00*	*-56.386,18*	*-12.223,82*
	7231113 Aufwendungen für Miete Gebäude	*-202.618,88*	*-494.000,00*	*0,00*	*-494.000,00*	*-531.272,13*	*37.272,13*
	-Verrechnungsmieten-						
	7231120 Auszahlungen für Miete bewegliche Gegenstände	*-31.068,46*	*-47.748,79*	*-11.428,79*	*-36.320,00*	*-35.526,36*	*-12.222,43*
	7231200 Auszahlungen für Pachten	*-8.791,06*	*-9.050,00*	*0,00*	*-9.050,00*	*-8.782,24*	*-267,76*
	7231300 Auszahlungen für Erbbauzinsen	*-52.640,82*	*-58.010,00*	*0,00*	*-58.010,00*	*-54.704,86*	*-3.305,14*
	7232100 Auszahlungen für Leasing Fahrzeuge	*-6.003,34*	*-8.400,00*	*0,00*	*-8.400,00*	*-7.709,17*	*-690,83*
	7232200 Auszahlungen für Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	*-2.327,80*	*-2.700,00*	*0,00*	*-2.700,00*	*-1.731,18*	*-968,82*
	7241000 Auszahlungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*-1.337.252,51*	*-1.489.881,00*	*-134.051,00*	*-1.355.830,00*	*-1.403.501,52*	*-86.379,48*
	7241001 Aufwendungen für Reinigung der	*-64.238,64*	*-77.745,40*	*-10.330,40*	*-67.415,00*	*-55.949,51*	*-21.795,89*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Grundstücke und baulichen Anlagen -Straßenreinigung-						
	7241011 Aufwendungen für Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen -Kaminkehrergebühren-	-4.216,24	-6.795,00	0,00	-6.795,00	-4.702,11	-2.092,89
	7242000 Auszahlungen für Abfall und Entsorgung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-144.064,40	-170.113,00	0,00	-170.113,00	-156.693,27	-13.419,73
	7243100 Auszahlungen für Heizung	-1.108.867,21	-1.303.759,88	-52.409,88	-1.251.350,00	-805.606,17	-498.153,71
	7243200 Auszahlungen für Strom	-960.401,00	-1.220.304,00	-12.724,00	-1.207.580,00	-979.547,85	-240.756,15
	7243300 Auszahlungen für Wasser/Abwasser	-283.077,42	-397.120,00	-27.200,00	-369.920,00	-247.866,53	-149.253,47
	7249000 Auszahlungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude	-11.302,80	-40.500,00	-10.000,00	-30.500,00	-19.103,88	-21.396,12
	7249070 Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude -Energiesparcontracting-	-143.564,81	-132.775,00	0,00	-132.775,00	-122.325,59	-10.449,41
	7251000 Auszahlungen für die Haltung von Fahrzeugen	-393.971,70	-279.000,00	0,00	-279.000,00	-273.978,84	-5.021,16
	7251040 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Betriebs- und Schmierstoffe-	-247.065,81	-262.290,00	-1.990,00	-260.300,00	-231.464,53	-30.825,47
	7261100 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-112.562,39	-95.290,00	-14.540,00	-80.750,00	-100.418,87	5.128,87
	7261200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-223.199,69	-257.514,60	-18.414,60	-239.100,00	-156.572,00	-100.942,60
	7261201 Aufwendungen für Ausbildung	-172.554,66	-215.000,00	0,00	-215.000,00	-179.809,33	-35.190,67
	7271100 Auszahlungen für staatl. geförderte Lernmittel	-174.711,23	-239.417,00	-6.047,00	-233.370,00	-188.636,38	-50.780,62
	7271200 Auszahlungen für Schulbetrieb	-73.697,28	-98.340,00	-3.000,00	-95.340,00	-68.505,30	-29.834,70
	7271201 Unterrichtsmittel für EDV-Kurse	-34,71	-100,00	0,00	-100,00	-273,00	173,00
	7271211 Aufwendungen für Schulbetrieb -Handarbeit, Werken u.ä.-	-2.899,92	-3.500,00	0,00	-3.500,00	-3.303,90	-196,10
	7271212 Aufwendungen für Schulbetrieb -Lehrerbücherei-	-15.738,61	-15.300,00	0,00	-15.300,00	-15.232,67	-67,33
	7271213 Notenmaterial für Lehrkräfte	-383,45	-750,00	0,00	-750,00	-319,34	-430,66
	7271214 Notenmaterial für Orchester	-900,00	-250,00	0,00	-250,00	-487,20	237,20
	7271215 Aufwendungen für Schulbetrieb -Werkmaterial-	-7.910,04	-7.600,00	0,00	-7.600,00	-6.567,30	-1.032,70
	7271216 Medien	-6.286,05	-6.241,30	-41,30	-6.200,00	0,00	-6.241,30
	7271219 Aufwendungen für Schulbetrieb -Hauswirtschaft-	-5.294,97	-2.800,00	0,00	-2.800,00	-7.707,57	4.907,57
	7271220 Aufwendungen für Schulbetrieb -sonstige Lehr- und Unterrichtsmittel-	-4.788,40	-5.662,00	0,00	-5.662,00	-4.368,71	-1.293,29
	7271223 Aufwendungen für Schulbetrieb -Schülerbücherei-	-3.102,02	-6.288,82	-1.288,82	-5.000,00	-2.441,08	-3.847,74
	7271245 Aufwendungen für Schulbetrieb -Wettbewerbe, Preise u.ä.-	-373,78	-1.050,00	0,00	-1.050,00	-86,87	-963,13
	7271246 Aufwendungen für Schulbetrieb	-2.721,91	-4.374,00	0,00	-4.374,00	-1.538,64	-2.835,36

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	-Schulfeiern-						
	7271249 Einzelveranstaltungen	*0,00*	*-5.000,00*	*0,00*	*-5.000,00*	*-1.000,00*	*-4.000,00*
	7271251 Aufwendungen für Schulbetrieb	*-778,40*	*-520,00*	*0,00*	*-520,00*	*-31,50*	*-488,50*
	-Schuljugendberatung-						
	7271252 Aufwendungen für Schulbetrieb	*-520,00*	*-1.110,00*	*-700,00*	*-410,00*	*-646,37*	*-463,63*
	-Fachberater Sport/Verkehrserziehung-						
	7271253 Aufwendungen für Schulbetrieb	*-1.834,84*	*-3.500,00*	*0,00*	*-3.500,00*	*-922,02*	*-2.577,98*
	-schulpsychologischer Dienst-						
	7271254 Aufwendungen für Schulbetrieb	*-1.404,15*	*-2.195,00*	*0,00*	*-2.195,00*	*-64,98*	*-2.130,02*
	-Schülermitverwaltung-						
	7271259 Aufwendungen für Schulbetrieb	*-57.245,02*	*-106.927,46*	*-15.279,46*	*-91.648,00*	*-66.359,58*	*-40.567,88*
	-sonstiger Schulaufwand -						
	7271260 Aufwendungen für Schulbetrieb	*-612,44*	*-5.900,00*	*0,00*	*-5.900,00*	*0,00*	*-5.900,00*
	-Handtücher-						
	7271280 Aufwendungen für Schulbetrieb	*-20.094,24*	*-23.700,00*	*0,00*	*-23.700,00*	*-17.726,47*	*-5.973,53*
	-Schülerbeförderung auf Unterrichtswegen-						
	7271291 Aufwendungen für Schulbetrieb	*-2.342,58*	*-1.713,89*	*-713,89*	*-1.000,00*	*-713,89*	*-1.000,00*
	-Arbeitskreis Schulsport-						
	7271300 Auszahlungen für statische	*-48.091,86*	*-300.000,00*	*0,00*	*-300.000,00*	*-72.719,26*	*-227.280,74*
	Prüfungen						
	7271400 Auszahlungen für Werbung und	*-84.762,27*	*-90.489,60*	*-1.069,60*	*-89.420,00*	*-49.355,14*	*-41.134,46*
	Öffentlichkeitsarbeit						
	7271412 Tag. d. ausländ. Mitbürgers und	*-10.626,61*	*-6.000,00*	*0,00*	*-6.000,00*	*-100,00*	*-5.900,00*
	weitere Veranstaltungen						
	7271414 Städtepartnerschaft	*-21.572,88*	*-20.000,00*	*0,00*	*-20.000,00*	*-8.186,00*	*-11.814,00*
	7271415 Bürgerinformation	*0,00*	*-800,00*	*0,00*	*-800,00*	*0,00*	*-800,00*
	7271421 Aufwendungen für Werbung und	*-115.687,22*	*-166.247,15*	*-29.263,15*	*-136.984,00*	*-50.263,71*	*-115.983,44*
	Öffentlichkeitsarbeit						
	7271422 Aufwendungen für Werbung und	*-41.431,31*	*-34.530,00*	*-900,00*	*-33.630,00*	*-26.822,07*	*-7.707,93*
	Öffentlichkeitsarbeit						
	7271423 Aufwendungen für Werbung und	*-18.869,54*	*-35.430,00*	*-9.400,00*	*-26.030,00*	*-35.425,26*	*-4,74*
	Öffentlichkeitsarbeit -Internet-Präsentation-						
	7271425 Aufwendungen für Werbung und	*-1.195,94*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*-1.188,31*	*188,31*
	Öffentlichkeitsarbeit -Frauenkommission-						
	7271500 Auszahlungen für Ehrungen,	*-65.215,66*	*-39.089,00*	*-6.100,00*	*-32.989,00*	*-32.790,96*	*-6.298,04*
	Gästebewirtung und Repräsentation						
	7271900 Sonstige besondere Verwaltungs-	*-26.581,98*	*-64.054,00*	*-4.866,00*	*-59.188,00*	*-44.180,90*	*-19.873,10*
	und BetriebsAuszahlungen						
	7271902	*-239.012,53*	*-515.100,00*	*-5.100,00*	*-510.000,00*	*-436.147,60*	*-78.952,40*
	Verwertungs-/Entsorgungsaufwendungen						
	7271903 Auszahlung: Sonstige besonderen	*0,00*	*-100,00*	*0,00*	*-100,00*	*0,00*	*-100,00*
	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen						
	7271910 Lehr- und Unterrichtsmittel	*-4.050,90*	*-5.600,00*	*0,00*	*-5.600,00*	*-4.201,40*	*-1.398,60*
	-Ausbildung-						
	7271911 Auszahlung: Aufwendungen für	*-205,57*	*-2.500,00*	*0,00*	*-2.500,00*	*-800,17*	*-1.699,83*
	Lebensmittel-Proben						
	7271929 Auszahlung: Sonstige besonderen	*-1.400,00*	*-1.500,00*	*0,00*	*-1.500,00*	*-1.500,00*	*0,00*
	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen						
	7271930 Auszahlung: Sonstige besondere	*-154.268,70*	*-357.143,10*	*-92.173,10*	*-264.970,00*	*-190.271,42*	*-166.871,68*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Planungen-						
	7271942 Auszahlung: Aufwendungen für Integrationsförderung	*-86,65*	*-7.000,00*	*0,00*	*-7.000,00*	*0,00*	*-7.000,00*
	7271951 Aufwendungen für Kindergartenwäsche	*-620,41*	*-4.400,00*	*0,00*	*-4.400,00*	*-2.293,00*	*-2.107,00*
	7271956 Aufwendungen für Spielsachen und Beschäftigungsmaterial	*-3.673,96*	*-12.571,00*	*-4.600,00*	*-7.971,00*	*-8.920,71*	*-3.650,29*
	7271960 Aufwendungen für Saatgut, Pflanzgut, u.ä.	*-24.082,09*	*-31.775,78*	*-10.275,78*	*-21.500,00*	*-18.151,39*	*-13.624,39*
	7271961 Aufwendungen für Veranstaltungen	*-173.496,75*	*-81.994,81*	*-46.994,81*	*-35.000,00*	*-66.067,31*	*-15.927,50*
	7271962 Auszahlung: Aufwendungen für Veranstaltungen -LesART-	*-29.821,89*	*-32.500,00*	*0,00*	*-32.500,00*	*-5.881,57*	*-26.618,43*
	7271965 Aufwendungen für Figurenfestival	*-11.953,17*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-102,72*	*102,72*
	7271980 Aufwendungen für Tierhaltung	*-1.326,54*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*	*-1.784,27*	*-215,73*
	7271991 Aufwendungen für Landtagswahl	*-117,99*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	7271992 Aufwendungen für Europawahl	*-37.361,19*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	7271993 Aufwendungen für Kommunalwahl	*-544,80*	*-116.895,00*	*0,00*	*-116.895,00*	*-117.297,15*	*402,15*
	7271995 Aufwendungen für Integrationsbeiratswahl	*-1.475,46*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	7271996 Aufwendungen für Volksentscheide	*-367,41*	*-700,00*	*0,00*	*-700,00*	*-306,43*	*-393,57*
	7281000 Auszahlungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	*-240.485,10*	*-160.317,22*	*-4.447,22*	*-155.870,00*	*-189.708,59*	*29.391,37*
	7281023 Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	*-504,66*	*-3.000,00*	*0,00*	*-3.000,00*	*-225,00*	*-2.775,00*
	7281024 Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	*-19.535,77*	*-18.000,00*	*0,00*	*-18.000,00*	*-8.294,32*	*-9.705,68*
	7291000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	*-641.138,09*	*-834.534,73*	*-87.158,73*	*-747.376,00*	*-550.409,15*	*-284.125,58*
	7291021 Auszahlung: Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*-1.424,50*	*-7.260,00*	*-1.760,00*	*-5.500,00*	*-5.460,90*	*-1.799,10*
	7291024 Auf- und Abbau der Weihnachtsbeleuchtung	*-10.486,85*	*-15.500,00*	*-4.500,00*	*-11.000,00*	*-8.166,42*	*-7.333,58*
	7291027 Auszahlung: Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*-91.949,33*	*-91.735,00*	*0,00*	*-91.735,00*	*-61.261,17*	*-30.473,83*
	7291028 Aufwendungen für Transporte u.ä.	*-2.106,14*	*-5.021,00*	*0,00*	*-5.021,00*	*-4.616,03*	*-404,97*
	7291030 Auszahlung: Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*-2.319,95*	*-52.000,00*	*0,00*	*-52.000,00*	*-7.903,59*	*-44.096,41*
	7291060 Auszahlung: Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	*-994.807,05*	*-1.036.000,00*	*0,00*	*-1.036.000,00*	*-1.081.062,96*	*45.062,96*
	7291083 Mikroverfilmung, Konservierungsmaßnahmen	*-3.313,04*	*-5.000,00*	*0,00*	*-5.000,00*	*-2.411,91*	*-2.588,09*
12. -	Transferauszahlungen	-39.500.434,50	-41.254.403,46	-3.897.537,46	-37.356.866,00	-37.115.047,97	-4.139.355,49
	7310000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Bund	*-15.400,00*	*-108.940,00*	*0,00*	*-108.940,00*	*-6.200,00*	*-102.740,00*
	7311000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Land	*-1.151.774,00*	*-1.292.090,00*	*0,00*	*-1.292.090,00*	*-965.334,00*	*-326.756,00*
	7312000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	*-134.734,83*	*-166.000,00*	*0,00*	*-166.000,00*	*-74.780,62*	*-91.219,38*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7313000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	*-67.646,01*	*-163.370,00*	*0,00*	*-163.370,00*	*-153.849,40*	*-9.520,60*
	7313001 Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	*-147.251,18*	*-145.000,00*	*0,00*	*-145.000,00*	*-142.499,46*	*-2.500,54*
	7315000 Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	*-1.190.846,00*	*-1.046.040,00*	*-55.000,00*	*-991.040,00*	*-882.280,62*	*-163.759,38*
	7316000 Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	*-408.707,05*	*-370.000,00*	*0,00*	*-370.000,00*	*-213.306,60*	*-156.693,40*
	7317000 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	*-13.227,48*	*-16.230,00*	*-1.400,00*	*-14.830,00*	*-8.444,37*	*-7.785,63*
	7317001 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	*-46.644,00*	*-43.600,00*	*0,00*	*-43.600,00*	*-48.459,00*	*4.859,00*
	7318000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*-933.531,93*	*-1.112.976,00*	*-66.490,00*	*-1.046.486,00*	*-1.060.295,36*	*-52.680,64*
	7318001 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*-785.732,63*	*-1.063.065,00*	*-31.300,00*	*-1.031.765,00*	*-528.972,71*	*-534.092,29*
	7318002 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*-5.500,00*	*-5.000,00*	*0,00*	*-5.000,00*	*-5.000,00*	*0,00*
	7318071 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Kinderbetreuung Sonneneck-	*-892.830,44*	*-118,45*	*-118,45*	*0,00*	*-12.996,72*	*12.878,27*
	7318074 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Anna-Wolf-Haus-	*-34.366,98*	*-85.000,00*	*0,00*	*-85.000,00*	*-68.657,61*	*-16.342,39*
	7318075 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Schuldnerberatung-	*-34.515,45*	*-74.200,00*	*0,00*	*-74.200,00*	*-102.473,39*	*28.273,39*
	7318076 Auszahlung: Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*-2.500,00*	*-2.500,00*	*0,00*	*-2.500,00*	*-2.500,00*	*0,00*
	7318078 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*-10.362,00*	*-11.600,00*	*-600,00*	*-11.000,00*	*-10.738,50*	*-861,50*
	7318079 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Personalkostenzuschuss-	*-1.388.584,96*	*-1.410.000,00*	*0,00*	*-1.410.000,00*	*-1.379.963,07*	*-30.036,93*
	7318080 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*-6.083.737,75*	*-6.500.000,00*	*0,00*	*-6.500.000,00*	*-7.061.810,25*	*561.810,25*
	7318081 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Stadtjugendring-	*-193.988,89*	*-214.750,00*	*0,00*	*-214.750,00*	*-198.872,54*	*-15.877,46*
	7318086 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -"Takatuka", "Villa Kunterbunt" und "Hoppetosse"	*-733.324,59*	*-850.000,00*	*0,00*	*-850.000,00*	*-959.408,52*	*109.408,52*
	7318087 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Stadtjugendring-	*-114.925,57*	*-123.850,00*	*-4.100,00*	*-119.750,00*	*-123.814,22*	*-35,78*
	7318088 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*-71.980,04*	*-85.700,00*	*-200,00*	*-85.500,00*	*-93.651,57*	*7.951,57*
	7318089 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Mittags- oder Ganztagesbetreuung-	*-146.220,66*	*-220.249,00*	*-11.300,00*	*-208.949,00*	*-314.012,75*	*93.763,75*
	7331210 Auszahlung: Leistungen an Deutsche	*-3.057.344,82*	*-4.475.530,01*	*-1.806.967,01*	*-2.668.563,00*	*-3.799.968,73*	*-675.561,28*
	7331211 Auszahlung: Leistungen an Deutsche	*-325,00*	*-2.500,00*	*0,00*	*-2.500,00*	*-30,00*	*-2.470,00*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Abweichung
			Gesamt	Übertragen aus	Ansatz		
		2019	2020	2019	2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7331220 Auszahlung: Leistungen an EU-Ausländer	*-65.285,50*	*-233.300,00*	*-30.000,00*	*-203.300,00*	*-116.220,22*	*-117.079,78*
	7331250 Auszahlung: Leistungen an sonstige Ausländer	*-93.666,45*	*-298.944,00*	*-117.944,00*	*-181.000,00*	*-200.989,54*	*-97.954,46*
	7331601 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - eintägige Ausflüge Schule Kita	*-23,00*	*-100,00*	*0,00*	*-100,00*	*0,00*	*-100,00*
	7331602 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - mehrtägige Klassenfahrten	*-131,00*	*-300,00*	*0,00*	*-300,00*	*0,00*	*-300,00*
	7331604 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Lernförderung	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*	*-1.260,00*	*1.060,00*
	7331605 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Mittagsverpflegung	*-569,84*	*-600,00*	*0,00*	*-600,00*	*-727,86*	*127,86*
	7331606 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Soziale kulturelle Teilhabe	*-176,00*	*-300,00*	*0,00*	*-300,00*	*-160,00*	*-140,00*
	7331607 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Ausstattung persönlicher Schulbedarf	*-590,00*	*-770,00*	*0,00*	*-770,00*	*-600,00*	*-170,00*
	7332110 Leistungen an Deutsche	*-41.587,75*	*-200.000,00*	*0,00*	*-200.000,00*	*-31.574,10*	*-168.425,90*
	7332210 Leistungen an Deutsche	*-1.919.561,41*	*-2.695.218,00*	*-1.694.218,00*	*-1.001.000,00*	*-2.096.791,79*	*-598.426,21*
	7332220 Leistungen an EU-Ausländer	*-198.232,83*	*-212.925,00*	*-32.925,00*	*-180.000,00*	*-52.191,47*	*-160.733,53*
	7332250 Leistungen an sonstige Ausländer	*-263.336,46*	*-164.863,00*	*0,00*	*-164.863,00*	*-207.377,48*	*42.514,48*
	7332601 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - eintägige Ausflüge Schule Kita	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*
	7332602 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - mehrtägige Klassenfahrten	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*
	7332604 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Lernförderung	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*
	7332605 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Mittagsverpflegung	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*
	7332606 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Soziale kulturelle Teilhabe	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*
	7332607 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Ausstattung persönlicher Schulbedarf	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*
	7334110 Leistungen an Deutsche	*-64.294,34*	*-38.117,00*	*-28.117,00*	*-10.000,00*	*-28.022,54*	*-10.094,46*
	7334120 Leistungen an EU-Ausländer	*-5.260,90*	*-10.000,00*	*0,00*	*-10.000,00*	*-2.389,20*	*-7.610,80*
	7334150 Leistungen an sonstige Ausländer	*-31.149,32*	*-16.858,00*	*-16.858,00*	*0,00*	*-16.762,84*	*-95,16*
	7338110 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Hilfe zum Lebensunterhalt (Par. 2)	*-255.793,47*	*-400.000,00*	*0,00*	*-400.000,00*	*-137.561,04*	*-262.438,96*
	7338111 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Hilfe in besonderen Lebenslagen (Par. 2)	*-269.922,67*	*-500.000,00*	*0,00*	*-500.000,00*	*-167.890,33*	*-332.109,67*
	7338112 Auszahlung: Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E.	*-501.380,01*	*-700.000,00*	*0,00*	*-700.000,00*	*-426.011,38*	*-273.988,62*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	-überörtlicher Träger- Geldleistungen (Miete)						
	7338113 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Grundleistungen/Wertgutscheine (Par. 3)	*-378,65*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*	*-16,80*	*-1.983,20*
	7338114 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen für persönl. Bedarf (Par. 3)	*-27.752,73*	*-30.000,00*	*0,00*	*-30.000,00*	*-6.639,64*	*-23.360,36*
	7338115 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen für Lebensunterhalt (Par. 3)	*-15.632,00*	*-30.000,00*	*0,00*	*-30.000,00*	*-9.157,47*	*-20.842,53*
	7338116 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Leistungen bei KH/Geburt/Schwangerschaft (Par. 4)	*-132.969,15*	*-20.000,00*	*0,00*	*-20.000,00*	*-5.159,81*	*-14.840,19*
	7338117 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Leistungen bei Arbeitsgel. (Par. 5)	*-1.926,32*	*-4.000,00*	*0,00*	*-4.000,00*	*-558,00*	*-3.442,00*
	7338118 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz a.v.E. -überörtlicher Träger- Sonstige Sachleistungen (Par. 6)	*-194,23*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*-115,33*	*-884,67*
	7338210 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz in Einrichtungen - überörtlicher Träger	*-123.303,03*	*-200.000,00*	*0,00*	*-200.000,00*	*-70.534,57*	*-129.465,43*
	7338211 Auszahlung: Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- (Par. 2 DVAsylbLG)	*-37.516,87*	*-150.000,00*	*0,00*	*-150.000,00*	*-52.838,79*	*-97.161,21*
	7338213 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Grundleistungen/Wertgutscheine (Par. 3)	*-422,40*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*-2.392,17*	*1.392,17*
	7338214 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen für persönl. Bedarf (Par. 3)	*-47,86*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-48,42*	*48,42*
	7338215 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Geldleistungen (Par. 3)	*-15.844,60*	*-50.000,00*	*0,00*	*-50.000,00*	*-4.285,89*	*-45.714,11*
	7338216 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher Träger- Leistungen bei KH/Geburt/Schwangerschaft (Par. 4)	*-1.313,80*	*-10.000,00*	*0,00*	*-10.000,00*	*-9.410,36*	*-589,64*
	7338217 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher	*-823,92*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*	*-240,16*	*-1.759,84*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Träger- Leistungen bei Arbeitsgel. (Par. 5)						
	7338218 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz i.E. -überörtlicher	*-747,06*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*-211,29*	*-788,71*
	Träger- Sonstige Sachleistungen (Par. 6)						
	7339132 Leistungen an Kriegsopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte	*0,00*	*-1.800,00*	*0,00*	*-1.800,00*	*0,00*	*-1.800,00*
	Erg. Hilfe zum LebensUH für Hinterbliebene						
	7339142 Leistungen an Kriegsopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte	*0,00*	*-800,00*	*0,00*	*-800,00*	*0,00*	*-800,00*
	Erholungsfürsorge für Hinterbliebene						
	7339171 Leistungen an Kriegsopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte	*0,00*	*-500,00*	*0,00*	*-500,00*	*0,00*	*-500,00*
	Häusliche Pflege - Pflegegeld an Beschädigte						
	7339601 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - eintägige Ausflüge Schule Kita	*-687,51*	*-1.800,00*	*0,00*	*-1.800,00*	*-150,00*	*-1.650,00*
	7339602 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - mehrtägige Klassenfahrten	*-21.117,50*	*-34.000,00*	*0,00*	*-34.000,00*	*-7.060,50*	*-26.939,50*
	7339603 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Schülerbeförderung	*-563,00*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*-811,52*	*-188,48*
	7339604 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Lernförderung	*-19.536,83*	*-49.000,00*	*0,00*	*-49.000,00*	*-21.758,00*	*-27.242,00*
	7339605 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Mittagsverpflegung	*-59.146,32*	*-87.000,00*	*0,00*	*-87.000,00*	*-54.835,68*	*-32.164,32*
	7339606 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Soziale kulturelle Teilhabe	*-14.963,59*	*-24.000,00*	*0,00*	*-24.000,00*	*-16.201,65*	*-7.798,35*
	7339607 Auszahlung: Bildungs- und Teilhabepaket - Ausstattung persönlicher Schulbedarf	*-60.074,73*	*-39.000,00*	*0,00*	*-39.000,00*	*-72.405,61*	*33.405,61*
	7339608 Auszahlung - Mittagsverpflegung (§ 28 SGB II)	*-2.822,40*	*-4.000,00*	*0,00*	*-4.000,00*	*-1.161,95*	*-2.838,05*
	7339610 Auszahlung - Mittagsverpflegung (§ 6b BKGG, Wohngeld)	*-3.331,75*	*-4.500,00*	*0,00*	*-4.500,00*	*-1.820,51*	*-2.679,49*
	7341000 Gewerbesteuerumlage	*-4.394.238,00*	*-2.020.000,00*	*0,00*	*-2.020.000,00*	*-1.653.534,00*	*-366.466,00*
	7372000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden, Gemeindeverbände	*-13.188.117,04*	*-13.419.000,00*	*0,00*	*-13.419.000,00*	*-13.418.850,05*	*-149,95*
	7391000 Sonstige Transferaufwendungen	*0,00*	*-5.000,00*	*0,00*	*-5.000,00*	*0,00*	*-5.000,00*
13. -	Sonst. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.260.801,29	-17.327.269,69	-693.053,69	-16.634.216,00	-15.976.101,83	-1.351.167,86
	7411000 Auszahlungen für Personaleinstellungen	*-80.198,85*	*-185.500,00*	*-59.000,00*	*-126.500,00*	*-94.291,84*	*-91.208,16*
	7412000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten	*-29.441,14*	*-24.982,00*	*0,00*	*-24.982,00*	*-17.094,23*	*-7.887,77*
	7413000 Auszahlungen für Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen	*-365,11*	*-1.500,00*	*0,00*	*-1.500,00*	*-770,00*	*-730,00*
	7415100 Auszahlungen für Nachrufe, Kranzspenden	*0,00*	*-100,00*	*0,00*	*-100,00*	*-24,80*	*-75,20*
	7415300 Auszahlungen für Betriebsausflug/Volksfest	*-1.570,00*	*-15.500,00*	*0,00*	*-15.500,00*	*-14.080,00*	*-1.420,00*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7415400 Auszahlung für sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitsmediz. Dienst usw.)	*-34.963,14*	*-94.000,00*	*-29.000,00*	*-65.000,00*	*-42.125,41*	*-51.874,59*
	7415401 Sonstige Personalnebenaufwendungen -techn. Betriebssicherheitsdienst-	*-49.638,10*	*-177.000,00*	*0,00*	*-177.000,00*	*-143.831,17*	*-33.168,83*
	7415402 Sonstige Personalnebenaufwendungen -Fahrtkostenzuschüsse-	*-4.451,86*	*-29.600,00*	*-4.500,00*	*-25.100,00*	*-28.796,00*	*-804,00*
	7415492 Auszahlung: Prämien im Vorschlagswesen	*0,00*	*-500,00*	*0,00*	*-500,00*	*0,00*	*-500,00*
	7421100 Entschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeiten nach den Kommunalverfassungsgesetzen sowie den örtlichen Satzungen an Ehrenbeamte und sonstige ehrenamtlich Tätige (z.B. Sitzungsgelder, Reisekosten, Aus	*-422.926,69*	*-458.100,00*	*-1.500,00*	*-456.600,00*	*-421.704,37*	*-36.395,63*
	7421300 Entschädigungen für einzelne ehrenamtliche Tätigkeiten, z. B. Mitwirkung bei Wahlen, statistischen Erhebungen	*-3.185,69*	*-3.400,00*	*0,00*	*-3.400,00*	*-3.122,00*	*-278,00*
	7421400 Versicherungsbeträge (z.B. Unfallversicherung für Gemeinderäte und Angehörige der freiwilligen Feuerwehr), Ehrensold, (Fraktions-)Zuwendungen, Beihilfen	*-17.461,19*	*-20.600,00*	*0,00*	*-20.600,00*	*-15.171,47*	*-5.428,53*
	7429111 ÖPNV-Aufwendungen für die notwendige Schülerbeförderung - Volksschulen	*-115.309,25*	*-243.400,00*	*-78.400,00*	*-165.000,00*	*-119.712,74*	*-123.687,26*
	7429112 ÖPNV-Aufwendungen für die notwendige Schülerbeförderung - weiterführende Schulen	*-265.115,35*	*-305.000,00*	*0,00*	*-305.000,00*	*-245.459,39*	*-59.540,61*
	7429120 Sonstige Auszahlungen für die notwendige Schülerbeförderung (z.B. Aufwendungen für durch Kommune betriebenen Schulbus)	*-140.123,28*	*-176.000,00*	*0,00*	*-176.000,00*	*-156.954,56*	*-19.045,44*
	7429131 Kostenerstattungen nach Art. 3 Abs. 2 SchKfrG - Volksschulen	*-2.658,60*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*	*-420,60*	*-1.579,40*
	7429132 Kostenerstattungen nach Art. 3 Abs. 2 SchKfrG - weiterführende Schulen	*-36.505,25*	*-30.000,00*	*0,00*	*-30.000,00*	*-15.559,60*	*-14.440,40*
	7429300 Verfügungsmittel	*-4.881,90*	*-7.000,00*	*0,00*	*-7.000,00*	*-4.323,17*	*-2.676,83*
	7429400 Vermischte Aufwendungen	*-4.729,87*	*-86.500,00*	*0,00*	*-86.500,00*	*-86.648,53*	*148,53*
	7429425 Erfüllung des Stiftungszweckes	*-1.500,00*	*-5.800,00*	*0,00*	*-5.800,00*	*-400,00*	*-5.400,00*
	7429500 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dergl.	*-106.925,43*	*-118.477,00*	*-592,00*	*-117.885,00*	*-117.860,33*	*-616,67*
	7429501 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dergl.	*-2.608,45*	*-2.650,00*	*0,00*	*-2.650,00*	*-2.557,90*	*-92,10*
	7431100 Auszahlungen für Büromaterial	*-74.877,09*	*-95.933,32*	*-5.407,32*	*-90.526,00*	*-72.606,73*	*-23.326,59*
	7431101 Büromaterial	*-2.074,37*	*-4.583,79*	*-883,79*	*-3.700,00*	*-3.126,32*	*-1.457,47*
	7431102 Büromaterial - Sachbedarf der Lehrkräfte	*-2.467,94*	*-3.620,00*	*0,00*	*-3.620,00*	*-2.547,00*	*-1.073,00*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	7431104 Büromaterial - EDV-Verbrauchsmaterial	*-34.484,20*	*-40.000,00*	*0,00*	*-40.000,00*	*-42.253,20*	*2.253,20*
	7431105 Büromaterial - Papier für Fotokopiergeräte	*-16.268,96*	*-15.000,00*	*0,00*	*-15.000,00*	*-13.823,36*	*-1.176,64*
	7431106 Büromaterial - Stadtarchiv	*-1.138,99*	*-800,00*	*0,00*	*-800,00*	*-1.036,33*	*236,33*
	7431107 Auszahlungen für Aufwendungen für Büromaterial -Software-Beschaffung-	*-72,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	7431200 Auszahlungen für Bücher, Zeitschriften	*-162.212,26*	*-161.918,12*	*-5.467,12*	*-156.451,00*	*-135.342,93*	*-26.575,19*
	7431201 Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	*-1.322,05*	*-4.450,00*	*0,00*	*-4.450,00*	*-1.440,96*	*-3.009,04*
	7431300 Auszahlungen für Porto und Versand	*-141.185,50*	*-186.665,00*	*-3.700,00*	*-182.965,00*	*-198.111,99*	*11.446,99*
	7431400 Auszahlungen für Telefon und Datenübertragung	*-28.435,18*	*-31.111,00*	*0,00*	*-31.111,00*	*-27.372,02*	*-3.738,98*
	7431500 Auszahlungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	*-7.146,80*	*-9.550,00*	*-300,00*	*-9.250,00*	*-6.535,27*	*-3.014,73*
	7431501 Auszahlung: Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt -Stadtzeitung-	*-50.721,19*	*-59.500,00*	*-4.500,00*	*-55.000,00*	*-48.724,31*	*-10.775,69*
	7431600 Auszahlungen für Rundfunkgebühren (GEZ)	*-9.593,47*	*-10.400,00*	*0,00*	*-10.400,00*	*-9.587,64*	*-812,36*
	7431700 Auszahlungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	*-132.466,75*	*-126.350,00*	*0,00*	*-126.350,00*	*-103.034,94*	*-23.315,06*
	7432000 Auszahlungen für Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	*-10.443,01*	*-30.288,00*	*-17.134,00*	*-13.154,00*	*-30.287,17*	*-0,83*
	7432110 Auszahlungen für Kassen- und Organisationsprüfungen usw.	*-39.898,49*	*-135.040,00*	*-42.000,00*	*-93.040,00*	*-82.898,07*	*-52.141,93*
	7432200 Auszahlungen für Beratung	*0,00*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*-1.000,00*	*0,00*
	7432210 Auszahlungen für Steuerberatung	*-10.188,70*	*-10.000,00*	*0,00*	*-10.000,00*	*-4.000,00*	*-6.000,00*
	7432220 Auszahlungen für sonstige Beratungsleistungen	*-42.829,85*	*-78.137,00*	*0,00*	*-78.137,00*	*-26.589,25*	*-51.547,75*
	7432310 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	*-19.713,02*	*-94.822,00*	*-5.000,00*	*-89.822,00*	*-18.204,53*	*-76.617,47*
	7432320 Erstattung von Auslagen an Prozess- und Vertragsgegner	*0,00*	*-34.100,00*	*0,00*	*-34.100,00*	*-8.722,14*	*-25.377,86*
	7433000 Auszahlungen für Sachverständige	*-44.144,97*	*-69.818,32*	*-2.518,32*	*-67.300,00*	*-51.732,06*	*-18.086,26*
	7433055 Aufwendungen für Sachverständige -Lufthygenische Messungen-	*0,00*	*-300,00*	*0,00*	*-300,00*	*0,00*	*-300,00*
	7433058 Aufwendungen für Sachverständige	*0,00*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*
	7439000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	*-6.494,59*	*-8.250,00*	*0,00*	*-8.250,00*	*-1.411,81*	*-6.838,19*
	7439058 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Abmarkungskosten-	*-2.216,90*	*-10.600,00*	*0,00*	*-10.600,00*	*-4.786,36*	*-5.813,64*
	7439080 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Abschleppkosten-	*-75,00*	*-250,00*	*0,00*	*-250,00*	*0,00*	*-250,00*
	7439084 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Ersatzvornahmen-	*-17.059,94*	*-29.897,87*	*-4.897,87*	*-25.000,00*	*-3.630,51*	*-26.267,36*
	7439085 Sonstige Geschäftsaufwendungen -Kassenfehlbeträge-	*-441,75*	*-600,00*	*0,00*	*-600,00*	*-92,83*	*-507,17*
	7439088 Sonstige Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*-200,00*

Pos.	Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	-Sachbedarf Naturschutzwacht-						
	7439089 Sonstige Geschäftsaufwendungen	*-49.867,16*	*-79.843,97*	*-3.201,97*	*-76.642,00*	*-41.468,80*	*-38.375,17*
	7441120 Auszahlungen für Körperschaftssteuer	*-14.688,76*	*-16.000,00*	*0,00*	*-16.000,00*	*0,00*	*-16.000,00*
	7441130 Auszahlungen für Kapitalertragssteuer	*0,10*	*-70.000,00*	*0,00*	*-70.000,00*	*0,00*	*-70.000,00*
	7441210 Auszahlungen für Grundsteuer	*-66.604,77*	*-42.061,00*	*0,00*	*-42.061,00*	*-62.244,03*	*20.183,03*
	7441220 Auszahlungen für Kfz-Steuer	*-13.084,50*	*-14.000,00*	*0,00*	*-14.000,00*	*-12.216,50*	*-1.783,50*
	7441250 Auszahlung für Umsatzsteuer (bei Verrechnungsmöglichkeit, v.a. BgA)	*-29.217,65*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-12.581,85*	*12.581,85*
	7441260 Auszahlung Mehrwertsteuerüberhang an Finanzamt	*-250.092,64*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-261.642,37*	*261.642,37*
	7442110 Beiträge zum Gemeindeunfallversicherungsverband	*-351.990,67*	*-370.320,00*	*0,00*	*-370.320,00*	*-376.300,12*	*5.980,12*
	7442120 Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft	*-20.479,47*	*-24.680,00*	*0,00*	*-24.680,00*	*-22.724,51*	*-1.955,49*
	7442200 Auszahlungen für Gebäudeversicherungen	*-117.101,73*	*-120.155,00*	*0,00*	*-120.155,00*	*-130.261,61*	*10.106,61*
	7442300 Auszahlungen für Haftpflichtversicherungen	*-220.439,92*	*-242.260,00*	*-12.000,00*	*-230.260,00*	*-223.595,43*	*-18.664,57*
	7442400 Auszahlungen für Kfz-Versicherungen	*-74.565,14*	*-92.117,00*	*-5.400,00*	*-86.717,00*	*-8.261,35*	*-83.855,65*
	7442500 Auszahlungen für kommunale Sachversicherung	*-38.716,13*	*-45.465,00*	*0,00*	*-45.465,00*	*-43.071,04*	*-2.393,96*
	7442600 Auszahlungen für Rechtsschutzversicherungen	*-170,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-170,00*	*170,00*
	7442700 Auszahlungen für Vermögenseigenschadenversicherung (Kassenversicherung)	*-85.643,62*	*-100.000,00*	*0,00*	*-100.000,00*	*-85.643,62*	*-14.356,38*
	7442800 Auszahlungen für Elektronik- und Maschinenversicherung	*-224,91*	*-225,00*	*0,00*	*-225,00*	*-78,09*	*-146,91*
	7443000 Auszahlungen für Schadensfälle (Eigenbeteiligungen bei Fremdschäden usw.)	*-25.525,04*	*-25.504,66*	*-1.276,66*	*-24.228,00*	*-4.617,21*	*-20.887,45*
	7450000 Erstattungen an den Bund	*-1.150,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	7451000 Erstattungen an das Land	*-361.909,53*	*-439.009,00*	*-32.503,00*	*-406.506,00*	*-408.982,61*	*-30.026,39*
	7452121 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	*-20.988,05*	*-47.800,00*	*0,00*	*-47.800,00*	*-63.940,38*	*16.140,38*
	7452200 Erstattungen an den örtlichen Träger	*-194.839,50*	*-238.672,00*	*-86.672,00*	*-152.000,00*	*-170.338,77*	*-68.333,23*
	7452300 Gastschulbeiträge	*-1.426.838,21*	*-1.383.349,64*	*-5.999,64*	*-1.377.350,00*	*-1.697.358,82*	*314.009,18*
	7452400 Sonstige Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	*-53.119,87*	*-49.466,00*	*0,00*	*-49.466,00*	*-48.606,30*	*-859,70*
	7454000 Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	*-245.338,89*	*-265.000,00*	*0,00*	*-265.000,00*	*-250.210,07*	*-14.789,93*
	7454002 Erstattungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	*-71.698,41*	*-70.000,00*	*0,00*	*-70.000,00*	*-68.691,71*	*-1.308,29*
	7455000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*-4.833.663,77*	*-4.733.799,00*	*-82.700,00*	*-4.651.099,00*	*-4.978.283,23*	*244.484,23*
	7455001 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und	*-275.323,50*	*-289.000,00*	*0,00*	*-289.000,00*	*-230.449,01*	*-58.550,99*

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
		Sondervermögen						
		7456000 Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	*-173.240,39*	*-330.200,00*	*0,00*	*-330.200,00*	*-307.385,40*	*-22.814,60*
		7457000 Erstattungen an private Unternehmen	*-998,57*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*	*-3.488,02*	*1.488,02*
		7458200 Erstattungen an sonstige übrige Bereiche	*-30.010,44*	*-30.220,00*	*0,00*	*-30.220,00*	*-10.215,01*	*-20.004,99*
		7461101 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende (nach § 22 SGB II) - für Deutsche -	*-3.870.557,24*	*-4.698.500,00*	*-198.500,00*	*-4.500.000,00*	*-3.875.202,91*	*-823.297,09*
		7461201 Sonstige Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende (nach § 22 SGB II) -für Deutsche-	*-69.852,27*	*-85.000,00*	*0,00*	*-85.000,00*	*-61.065,51*	*-23.934,49*
		7462001 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei Leistungen zur Eingliederung von Arbeitsuchenden (nach § 16 Abs. 2 Satz 2 Nr. 1 bis 4 SGB II) -für Deutsche-	*-15.894,15*	*-45.800,00*	*0,00*	*-45.800,00*	*-49.417,61*	*3.617,61*
		7463001 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften bei einmaligen Leistungen an Arbeitsuchende (nach § 23 Abs. 3 SGB II) -für Deutsche-	*-60.002,80*	*-100.000,00*	*0,00*	*-100.000,00*	*-33.304,24*	*-66.695,76*
		7499000 Andere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*-7.642,48*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		7499001 Auszahlung: Andere sonstige ordentliche Aufwendungen - Vermögenserwerb u.ä. bei Festwertbewertung	*-6.789,09*	*-34.029,00*	*0,00*	*-34.029,00*	*-4.479,86*	*-29.549,14*
14.	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.532.552,38	-1.598.623,00	-111.000,00	-1.487.623,00	-1.324.732,17	-273.890,83
		7515000 Zinsauszahlungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*0,00*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*	*0,00*	*-2.000,00*
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	*-1.446.423,38*	*-1.463.623,00*	*-111.000,00*	*-1.352.623,00*	*-1.216.119,17*	*-247.503,83*
		7518000 Zinsauszahlungen an sonstigen inländischen Bereich	*0,00*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*0,00*	*-1.000,00*
		7592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen (Verzinsung der Gewerbesteuer nach § 233 a AO)	*-86.129,00*	*-132.000,00*	*0,00*	*-132.000,00*	*-108.613,00*	*-23.387,00*
S2	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)**	**-111.895.662,59**	**-124.834.432,37**	**-8.201.348,37**	**-116.633.084,00**	**-113.800.461,72**	**-11.033.970,65**
S3	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)**	**15.118.414,79**	**-2.258.281,37**	**-8.201.348,37**	**5.943.067,00**	**17.497.235,65**	**-19.755.517,02**
15.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.629.018,57	6.036.694,00	0,00	6.036.694,00	3.402.261,25	2.634.432,75
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	*463.923,13*	*1.523.466,00*	*0,00*	*1.523.466,00*	*574.787,59*	*948.678,41*
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	*3.118.902,00*	*4.513.228,00*	*0,00*	*4.513.228,00*	*2.808.861,66*	*1.704.366,34*

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
		6814000 Investitionszuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	*3.140,71*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		6815000 Investitionszuwendungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	*1.250,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
		6817000 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	*7.488,01*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.010,00*	*-11.010,00*
		6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	*34.314,72*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.602,00*	*-7.602,00*
16.	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	1.951.982,33	416.000,00	0,00	416.000,00	985.248,75	-569.248,75
		6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	*1.951.982,33*	*416.000,00*	*0,00*	*416.000,00*	*985.248,75*	*-569.248,75*
17.	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.438.807,78	2.510.000,00	0,00	2.510.000,00	1.564.111,02	945.888,98
		6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*1.336.371,77*	*2.500.000,00*	*0,00*	*2.500.000,00*	*1.461.403,88*	*1.038.596,12*
		6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410 Euro	*79.026,65*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*102.707,14*	*-92.707,14*
		6851000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	*23.409,36*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
18.	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	11.835,19	9.600,00	0,00	9.600,00	8.999,11	600,89
		6864000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen öffentlichen Bereich	*1.484,53*	*1.400,00*	*0,00*	*1.400,00*	*0,00*	*1.400,00*
		6868000 Rückflüsse von Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich	*10.350,66*	*8.200,00*	*0,00*	*8.200,00*	*8.999,11*	*-799,11*
19.	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S4	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)**	**7.031.643,87**	**8.972.294,00**	**0,00**	**8.972.294,00**	**5.960.620,13**	**3.011.673,87**
20.	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.043.476,25	-5.276.668,90	-2.054.800,90	-3.221.868,00	-878.144,57	-4.398.524,33
		7821000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	*-637.800,99*	*-1.782.586,35*	*-280.586,35*	*-1.502.000,00*	*-362.513,85*	*-1.420.072,50*
		7822000 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	*-2.405.675,26*	*-3.494.082,55*	*-1.774.214,55*	*-1.719.868,00*	*-515.630,72*	*-2.978.451,83*
21.	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.617.760,45	-33.973.299,21	-23.268.999,21	-10.704.300,00	-8.836.040,64	-25.137.258,57
		7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	*-6.296.199,27*	*-13.636.041,06*	*-12.254.041,06*	*-1.382.000,00*	*-4.205.035,93*	*-9.431.005,13*
		7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	*-2.329.838,99*	*-10.220.173,84*	*-5.032.873,84*	*-5.187.300,00*	*-1.527.862,04*	*-8.692.311,80*
		7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	*-1.991.722,19*	*-10.117.084,31*	*-5.982.084,31*	*-4.135.000,00*	*-3.103.142,67*	*-7.013.941,64*
22.	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.279.402,62	-18.255.965,11	-9.527.907,11	-8.728.058,00	-4.277.871,53	-13.978.093,58
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens und immateriellen Vermögensgegenständen (=	*-2.279.402,62*	*-18.255.965,11*	*-9.527.907,11*	*-8.728.058,00*	*-4.277.871,53*	*-13.978.093,58*

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
		"Sachvermögen") oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro netto						
23.	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-750.000,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
		7865200 Gewährung von Ausleihungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen mit Laufzeit (1 - 5 Jahre)	*-750.000,00*	*-1.000.000,00*	*0,00*	*-1.000.000,00*	*0,00*	*-1.000.000,00*
24.	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	-68.177,05	0,00	0,00	0,00	-166.487,51	166.487,51
		7810000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Bund	*-19.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-143.800,00*	*143.800,00*
		7811000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Land	*-39.657,39*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-12.560,00*	*12.560,00*
		7815000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	*-1.962,50*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*1.000,00*
		7817000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Kreditinstitute	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.866,13*	*1.866,13*
		7818000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an sonstigen inländischen Bereich	*-7.557,16*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-7.261,38*	*7.261,38*
25.	-	Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	-263.012,61	0,00	0,00	0,00	-104.177,25	104.177,25
		*7881000 * Auszahlung Beiträge und ähnliche Entgelte*	*-263.012,61*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-104.177,25*	*104.177,25*
S5	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)**	**-17.021.828,98**	**-58.505.933,22**	**-34.851.707,22**	**-23.654.226,00**	**-14.262.721,50**	**-44.243.211,72**
S6	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)**	**-9.990.185,11**	**-49.533.639,22**	**-34.851.707,22**	**-14.681.932,00**	**-8.302.101,37**	**-41.231.537,85**
S7	**=**	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)**	**5.128.229,68**	**-51.791.920,59**	**-43.053.055,59**	**-8.738.865,00**	**9.195.134,28**	**-60.987.054,87**
26a.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	12.386.000,00	4.500.000,00	7.886.000,00	0,00	12.386.000,00
		6927300 Einzahlungen aus Investitionskrediten von Kreditinstituten mit Laufzeit 5 Jahre und mehr und Euro-Währung (fester Zins)	*0,00*	*12.386.000,00*	*4.500.000,00*	*7.886.000,00*	*0,00*	*12.386.000,00*
26b.	+	Einzahlungen aus den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S8	**=**	**Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a und 26b)**	**0,00**	**12.386.000,00**	**4.500.000,00**	**7.886.000,00**	**0,00**	**12.386.000,00**
27a.	-	Auszahlung für die Tilgung von Krediten	-3.039.515,64	-6.072.365,00	-2.716.235,00	-3.356.130,00	-5.992.926,11	-79.438,89
		7927300 Auszahlungen aus Investitionskrediten von Kreditinstituten mit Laufzeit 5 Jahre und mehr und Euro-Währung (fester Zins)	*-3.039.515,64*	*-6.072.365,00*	*-2.716.235,00*	*-3.356.130,00*	*-5.992.926,11*	*-79.438,89*
27b.	-	Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S9	**=**	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)**	**-3.039.515,64**	**-6.072.365,00**	**-2.716.235,00**	**-3.356.130,00**	**-5.992.926,11**	**-79.438,89**
S10	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)**	**-3.039.515,64**	**6.313.635,00**	**1.783.765,00**	**4.529.870,00**	**-5.992.926,11**	**12.306.561,11**

Finanzrechnung 2020

Pos.		Inhalt	Ist Vorjahr 2019	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	Ist 2020	Abweichung 2020
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3	4
S11	**=**	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)**	**2.088.714,04**	**-45.478.285,59**	**-41.269.290,59**	**-4.208.995,00**	**3.202.208,17**	**-48.680.493,76**
28.	+	Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29.	-	Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S12	**=**	**Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
30.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	-	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	+	Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	31.077.824,10	0,00	0,00	0,00	32.925.099,91	-32.925.099,91
		6598000 Einzahlungen Staatshaushalt	*12,99*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-209,34*	*209,34*
		6598900 Einzahlungen Verwahrgelder-Vorschusskonten	*31.077.811,11*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*32.925.309,25*	*-32.925.309,25*
33.	-	Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	-31.539.897,80	0,00	0,00	0,00	-32.980.996,49	32.980.996,49
		7598900 Auszahlungen Verwahr-Vorschusskonten	*-31.539.897,80*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-32.980.996,49*	*32.980.996,49*
S13	**=**	**Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (= Saldo S12 bis Zeile 33)**	**-462.073,70**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-55.896,58**	**55.896,58**
34.	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	58.398.911,63	60.106.407,00	0,00	60.106.407,00	60.106.406,60	0,40
		1811200 Sparkasse Mfr. Süd	*28.405.869,16*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*22.216.378,50*	*-22.216.378,50*
		1811210 UniCredit Bank AG	*4.190,66*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.482,42*	*-9.482,42*
		1811220 Commerzbank AG	*1.332,27*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.918,07*	*-9.918,07*
		1811240 Raiffeisenbank RH-SC e.G.	*4.010.949,39*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.996.526,11*	*-3.996.526,11*
		1811250 Deutsche Bank AG	*9.191,32*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.518,37*	*-8.518,37*
		1811270 Sparkasse Mfr.Süd Internet	*1.043,98*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.411,51*	*-1.411,51*
		1811280 Sparkasse Mfr. Süd Vollstreckung Außendienst	*5.442,40*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.862,88*	*-7.862,88*
		1811300 Postbank München	*38.167,62*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.235,91*	*-6.235,91*
		1822550 Festgeld Stadtkasse Verschiedene	*5.000.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*13.000.000,00*	*-13.000.000,00*
		1826000 Rücklagen Kämmerei	*20.834.541,14*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*20.834.541,14*	*-20.834.541,14*
		1831100 Hauptkasse Barkasse	*27.945,16*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.335,99*	*-6.335,99*
		1832000 Kassenautomaten	*56.063,53*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.220,70*	*-6.220,70*
		1835000 Handvorschüsse	*4.175,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.975,00*	*-2.975,00*
		<Diverse>	*0,00*	*60.106.407,00*	*0,00*	*60.106.407,00*	*0,00*	*60.106.407,00*
S14	**=**	**Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)**	**60.025.551,97**	**14.628.121,41**	**-41.269.290,59**	**55.897.412,00**	**63.252.718,19**	**-48.624.596,78**

**** Ende der Liste "Finanzrechnung" ****

7 Teilfinanzrechnungen 2020

Teilfinanzrechnung 2020

Ausweis Saldo aus Investitionstätigkeit (S6)

Leistung	Bezeichnung	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Vergleich Ist / Fortge-schriebener Planansatz
		2019	Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
111101	Politische Gremien, Gemeindeorgane	0,00	-3.284,00	0,00	-3.284,00	-3.285,47	1,47
111201	Organisations- und Personalangelegenheiten	-3.788,63	-3.342,00	-2.200,00	-1.142,00	-5.739,55	2.397,55
111301	Haushalts-, Finanz- und Steuerverwaltung, Buchhaltung	-49,94	-3.699,00	-600,00	-3.099,00	-3.388,29	-310,71
111302	Stadtkasse	0,00	-1.142,00	0,00	-1.142,00	-1.211,45	69,45
111401	Rechnungsprüfung	-49,92	0,00	0,00	0,00	-1.150,25	1.150,25
111501	Postdienste, Telekommunikation, Zentrale Beschaffung	-10.003,98	-90.168,00	-48.000,00	-42.168,00	0,00	-90.168,00
111502	Vergabestelle	-1.150,25	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
111504	Bürgerbüro	-218,16	-4.232,26	-4.232,26	0,00	-4.232,26	0,00
111601	Verwaltung Baubetriebsamt	-3.279,35	-2.609,71	-2.609,71	0,00	-1.601,71	-1.008,00
111602	Bauhof	-41.146,80	-11.813,31	-7.813,31	-4.000,00	-5.413,31	-6.400,00
111603	Stadtgärtnerei	-14.276,71	-46.433,99	-31.433,99	-15.000,00	-930,99	-45.503,00
111604	Fuhrleistungen	-716.484,72	-2.042.356,68	-757.856,68	-1.284.500,00	-456.245,95	-1.586.110,73
111701	Liegenschaftenverwaltung	5.353,72	-3.000,00	-3.000,00	0,00	-71.807,50	68.807,50
111702	Gebäudemanagement	-11.867,48	-39.654,03	-29.654,03	-10.000,00	-8.596,33	-31.057,70
111703	Bewirtschaftung/Unterhalt der Verwaltungsgebäude	-10.826,87	-491.290,97	-241.290,97	-250.000,00	-17.558,83	-473.732,14
121201	Wahlen und sonstige Abstimmungen, Statistik	0,00	-8.870,52	-8.870,52	0,00	-8.870,52	0,00
122101	Ordnungs-, Gewerbe- und Straßenverkehrsangelegenheiten	0,00	-3.853,41	-3.853,41	0,00	-1.853,41	-2.000,00
122102	Melde-, Pass und Kfz-Zulassungswesen, Ausländerbüro	0,00	-1.959,07	-1.959,07	0,00	-959,07	-1.000,00
122201	Personenstandswesen	0,00	-3.500,00	-3.500,00	0,00	0,00	-3.500,00
122701	Veterinärwesen, Tierschutz, Tierseuchen	-13.250,33	-15.000,00	0,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00
126101	Feuerwehr	-247.374,93	-2.030.489,29	-1.176.089,29	-854.400,00	-267.335,31	-1.763.153,98
128101	Zivil- und Katastrophenschutz	-9.052,78	-188.603,02	-183.003,02	-5.600,00	-10.003,02	-178.600,00
210001	Zentrale Schulverwaltung	-749,70	0,00	0,00	0,00	-993,31	993,31
211101	Bereitstellung und Betrieb der Luitpoldschule	-18.913,99	-184.290,10	-143.102,10	-41.188,00	-23.739,80	-160.550,30
211102	Bereitstellung und Betrieb der Christian-Maar-Schule	336.884,00	-110.330,69	-64.830,69	-45.500,00	-37.480,32	-72.850,37
211103	Bereitstellung und Betrieb der Zwieseltalschule	-329.519,76	-155.682,93	-139.432,93	-16.250,00	-122.674,42	-33.008,51
211104	Bereitstellung und Betrieb der Johannes-Helm-Schule	-7.585,05	-497.060,09	-164.779,09	-332.281,00	-95.937,14	-401.122,95
212101	Bereitstellung und Betrieb der Johannes-Kern-Mittelschule	-18.186,95	-154.697,82	-106.416,82	-48.281,00	-34.143,23	-120.554,59
212102	Bereitstellung und Betrieb der Karl-Dehm-Mittelschule	57.610,72	-494.223,86	-306.923,86	-187.300,00	-38.618,41	-455.605,45
215101	Bereitstellung und Betrieb der Hermann-Stamm-Realschule	-16.333,58	-1.024.455,05	-902.455,05	-122.000,00	-70.965,77	-953.489,28
217101	Bereitstellung und Betrieb des Adam-Kraft-Gymnasiums	-109.901,64	-379.161,14	-278.161,14	-101.000,00	-108.348,39	-270.812,75
217102	Bereitstellung und Betrieb des Wolfram-von-Eschenbach-Gymnasiums	-14.402,70	-584.216,73	-440.216,73	-144.000,00	-90.360,11	-493.856,62

Teilfinanzrechnung 2020

Ausweis Saldo aus Investitionstätigkeit (S6)

Leistung	Bezeichnung	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Vergleich Ist / Fortge-schriebener Planansatz
		2019	Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
221101	Bereitstellung und Betrieb der Schule am Museum	-36.683,58	-139.304,53	-51.304,53	-88.000,00	-46.924,89	-92.379,64
231101	Bereitstellung und Betrieb der Staatl. Berufsschule	-683,06	-45.341,78	-36.341,78	-9.000,00	-31.700,48	-13.641,30
231102	Bereitstellung und Betrieb der städt. Wirtschaftsschule	-11.201,11	-152.640,31	-86.654,31	-65.986,00	-21.566,11	-131.074,20
231201	Bereitstellung und Betrieb der städtischen Berufsoberschule	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	1.000,00
231202	Bereitstellung und Betrieb der staatlichen Fachoberschule	0,00	-39.842,29	-19.082,29	-20.760,00	-39.841,49	-0,80
243102	Sonstige schulartübergreifende Maßnahmen (Schulweghelfer, Jugendverkehrsschule usw.)	0,00	-242.344,00	-284.200,00	41.856,00	0,00	-242.344,00
243301	Bereitstellung und Betrieb des Schulgebäudes Wittelsbacherstraße	-169.246,78	-727.543,37	-727.543,37	0,00	-225.732,49	-501.810,88
243302	Bereitstellung und Betrieb Turnhalle/Sportplatz Schule am Museum	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00
243303	Bereitstellung und Betrieb der Hans-Hocheder-Turnhalle	0,00	-13.200,00	-13.200,00	0,00	0,00	-13.200,00
243305	Bereitstellung und Betrieb d. leichtathletischen Schulsportanlage beim TV 1848 SC	0,00	-400.000,00	0,00	-400.000,00	-846,80	-399.153,20
243307	Bereitstellung und Betrieb der Doppelturnhalle an der Bismarckstraße	-2.124,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
243308	Bereitstellung und Betrieb der Turnhalle Wöhrwiese	-542,08	-50.000,00	0,00	-50.000,00	-7.835,20	-42.164,80
243310	Bereitstellung und Betrieb der Goldschlägerturnhalle	289.000,00	-15.430,77	-15.430,77	0,00	-15.430,77	0,00
243311	Bereitstellung und Betrieb des Schulgebäudes Südl. Ringstr. 9a (ehem. Berufssschulgebäude)	-473.901,67	-5.321.866,03	-5.286.866,03	-35.000,00	-8.866,03	-5.313.000,00
250001	Kulturamt	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.924,52	1.924,52
252301	Stadtmuseum	-14.018,30	-86.441,00	-57.841,00	-28.600,00	-57.844,99	-28.596,01
263101	Musikschule	-18.451,66	-45.742,00	-41.600,00	-4.142,00	-22.467,96	-23.274,04
271101	Volkshochschule	-23.325,30	-7.000,00	0,00	-7.000,00	-6.082,39	-917,61
272101	Stadtbibliothek	-4.372,57	-33.200,00	-2.200,00	-31.000,00	-6.442,71	-26.757,29
281301	Stadtarchiv	0,00	-1.100,00	-1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00
281401	Sonstige Kulturpflege	-14.000,00	-28.967,54	-23.967,54	-5.000,00	-8.967,54	-20.000,00
310001	Sozialhilfeverwaltung	-6.485,70	-1.400,00	-1.400,00	0,00	-2.284,00	884,00
315701	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	0,00	-1.800,00	-800,00	-1.000,00	0,00	-1.800,00
361103	Unterstützung sonstiger freier Träger	1.484,53	1.400,00	0,00	1.400,00	1.491,95	-91,95
361104	Unterstützung selbstorganisierter Förderung	643.800,00	-2.676.853,41	-2.010.953,41	-665.900,00	-451.753,41	-2.225.100,00
363603	Ausgaben für sonstige Maßnahmen	120,50	0,00	0,00	0,00	50,00	-50,00
363901	Verwaltungsaufgaben der Jugendhilfe	-5.420,46	-7.026,00	-3.600,00	-3.426,00	-9.221,37	2.195,37
365201	Bereitstellung/Betrieb Waldemar-Bergner-Kindertagesstätte	-13.597,13	-41.043,82	-29.043,82	-12.000,00	-3.529,94	-37.513,88
365202	Bereitstellung/Betrieb Kindergarten Konrad-Adenauer-Straße	-6.492,83	-33.226,17	-22.626,17	-10.600,00	-9.295,76	-23.930,41
365203	Bereitstellung/Betrieb Altstadtkindergarten	-1.856.095,39	-1.435.634,36	-1.416.334,36	-19.300,00	-1.150.449,16	-285.185,20

Teilfinanzrechnung 2020

Ausweis Saldo aus Investitionstätigkeit (S6)

Leistung	Bezeichnung	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Vergleich Ist / Fortge-schriebener Planansatz
		2019	Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
365204	Bereitstellung/Betrieb Anne-Frank-Kindergarten	-6.710,92	-33.409,04	-25.909,04	-7.500,00	-13.909,04	-19.500,00
366101	Aktivspielplatz	-6.726,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
366103	Jugendzentrum Königsstraße	-1.691,01	-3.080,23	-3.080,23	0,00	-3.080,23	0,00
366105	Öffentliche Spielplätze	-20.456,31	-229.787,40	-133.087,40	-96.700,00	-124.291,38	-105.496,02
411101	Krankenhaus	-750.000,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00
414101	Gesundheitsplanung und -förderung	-2.418,38	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00
421101	Allgemeine Sportförderung	-59.603,73	-235.650,00	-130.950,00	-104.700,00	-199.712,50	-35.937,50
424102	Hallenbad	0,00	-2.003.800,00	-473.800,00	-1.530.000,00	-400.000,00	-1.603.800,00
511101	Raumordnung/Landesplanung/Bauleitplanung/Bodenverkehr	-19.856,65	-2.915.558,03	-2.474.758,03	-440.800,00	-564.478,97	-2.351.079,06
521001	Bauverwaltung	0,00	-2.015,00	-900,00	-1.115,00	-1.114,99	-900,01
522101	Wohnungsbauförderung	10.306,69	-491.800,00	0,00	-491.800,00	7.507,16	-499.307,16
523101	Denkmalschutz und Denkmalpflege	0,00	-177.800,00	-27.800,00	-150.000,00	0,00	-177.800,00
537101	Kommunale Abfallwirtschaft	-9.353,40	-106.000,00	0,00	-106.000,00	0,00	-106.000,00
538101	Bau, Unterhaltung, Betrieb von Kläranlagen, Abwasserkanälen, RÜB'S usw.	-1.078.587,82	-7.654.308,85	-5.138.308,85	-2.516.000,00	-2.532.459,38	-5.121.849,47
540001	Tiefbauamt	-1.086,75	-12.283,99	-11.141,99	-1.142,00	-7.141,99	-5.142,00
541101	Aus-, Um- und Neubaumaßnahmen von Straßen, Ingenieurbauwerken	-1.237.180,25	-9.428.451,28	-6.471.651,28	-2.956.800,00	-321.968,99	-9.106.482,29
541201	Bauliche Unterhaltung von Straßen, Ingenieurbauwerken und Radwegen	-197.542,08	-216.655,61	-41.545,61	-175.110,00	-147.138,30	-69.517,31
541202	Verkehrssicherung, Verkehrsausstattung	-293.989,58	-1.781.874,44	-858.874,44	-923.000,00	-353.354,71	-1.428.519,73
541203	Winterdienst	-47.094,09	-80.006,69	-16.006,69	-64.000,00	-1.106,69	-78.900,00
545101	Straßenreinigung	0,00	0,00	0,00	0,00	15,50	-15,50
546101	Öffentliche Parkplätze und Stellflächen	39.596,78	-12.673,44	-17.673,44	5.000,00	-4.123,44	-8.550,00
546103	P+R Einrichtungen	0,00	-40.800,00	-24.800,00	-16.000,00	-8.359,64	-32.440,36
547101	Angebot von Nahverkehrsleistungen (ÖPNV)	0,00	-3.400,00	-2.400,00	-1.000,00	0,00	-3.400,00
547102	Zentraler Busbahnhof (am Bahnhof Schwabach)	0,00	-7.000,00	-7.000,00	0,00	0,00	-7.000,00
551101	Parkanlagen	0,00	-85.503,79	-53.503,79	-32.000,00	-5.073,79	-80.430,00
551102	Aktion Stadtbegrünung	4.360,72	-4.838,84	-3.838,84	-1.000,00	-318,84	-4.520,00
553101	Friedhofs- und Bestattungswesen	-24.707,14	-184.968,91	-55.968,91	-129.000,00	-29.496,87	-155.472,04
554101	Naturschutz und Landschaftspflege	96.000,00	-5.000,00	-2.000,00	-3.000,00	0,00	-5.000,00
555101	Forstwirtschaft	0,00	-6.400,00	0,00	-6.400,00	0,00	-6.400,00
561101	Umweltschutz / Immissionsschutz	-2.333,41	-7.196,51	-7.196,51	0,00	-1.196,51	-6.000,00
571101	Wirtschaftsförderung	-1.521.967,02	372.800,00	-327.200,00	700.000,00	94.478,82	278.321,18

Teilfinanzrechnung 2020

Ausweis Saldo aus Investitionstätigkeit (S6)

Leistung	Bezeichnung	Ist Vorjahr	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres			Ist	Vergleich Ist / Fortge-schriebener Planansatz
		2019	Gesamt 2020	Übertragen aus 2019	Ansatz 2020	2020	2020
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
573103	Kulturhaus	-247.383,97	-74.191,87	-24.191,87	-50.000,00	-2.991,87	-71.200,00
573105	Bürgerhaus	-89.387,05	-38.611,97	-38.611,97	0,00	-343,74	-38.268,23
573107	Markgrafensaal	-1.189,33	-178.683,28	-105.183,28	-73.500,00	-62.307,80	-116.375,48
573109	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	-1.922.964,89	-2.798.943,75	-2.798.943,75	0,00	-596.243,75	-2.202.700,00
573110	Sonstiges Grundvermögen	-564.293,56	-780.586,35	-280.586,35	-500.000,00	-280.586,35	-500.000,00
573111	BgA Kunsteislaufbahn	-83,30	-108.420,90	-108.420,90	0,00	-76.620,90	-31.800,00
611101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	886.960,00	955.228,00	0,00	955.228,00	955.228,00	0,00
Gesamt		-9.990.185,11	-49.533.639,22	-34.851.707,22	-14.681.932,00	-8.302.101,37	-41.231.537,85

Leistungen mit ausschließlich Nullwerten wurden nicht ausgewiesen

8 Anhang des Jahresabschluss 2020

Stadt Schwabach

Anhang

2020

Inhaltsverzeichnis

8.1 Allgemeine Angaben 91
8.2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung 91
8.3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz 92
8.4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung 109
8.5 Erläuterungen zur Finanzrechnung 109
8.6 Weitere Angaben zum Jahresabschluss 109
8.7 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen 116

8.1 Allgemeine Angaben

Das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Stadt Schwabach wurde zum 01.01.2009 von der Kameralistik auf die doppelte kommunale Buchführung (Doppik) umgestellt. Durch die Umstellung werden die periodengerechte Abgrenzung der Erfolgswirksamkeit und die Darstellung des Ressourcenverbrauchs ermöglicht. Im Mittelpunkt der Haushaltsführung nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung steht das 3-Komponenten-System, bestehend aus Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung (Bilanz).

In der Ergebnisrechnung wird der Ressourcenverbrauch anhand der Rechengrößen Ertrag und Aufwand abgebildet – ihre zentrale Aufgabe ist es, das Jahresergebnis zu ermitteln. Bereits in der Haushaltsplanung fand hier die Entscheidung über Verwendung und Einsatz der Ressourcen statt.

Die Finanzrechnung mit den Rechengrößen Ein- und Auszahlungen bildet die Zahlungsströme der Stadt ab. Sie dokumentiert laufend die Veränderung des Zahlungsmittelbestands und ermöglicht eine Planung der Liquidität und der Investitionen für die Folgejahre.

In der Vermögensrechnung (Bilanz) wird das kommunale Vermögen den Schulden gegenübergestellt. Erstmals geschah dies mit der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2009.

Die Jahresabschlüsse 2009 bis 2016 wurden in der Zeit vom Dezember 2016 bis Juli 2017 durch den Bayerischen Kommunalen Prüfungsverband (BKPV) überörtlich geprüft. Der endgültige Prüfbericht vom 06.06.2019 liegt vor.

Bei der Aufstellung der Bilanz zum 31.12.2020 wurden folgende Regelungen des Freistaates Bayern zugrunde gelegt:

- Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (Gemeindeordnung - GO)
- Verordnung über das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Gemeinden, der Landkreise und der Bezirke nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung (Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik - KommHV-Doppik)
- Verwaltungsvorschriften zur Erfassung und Bewertung kommunalen Vermögens (Bewertungsrichtlinie - BewertR)

Die angewandten Bewertungs- und Bilanzmethoden werden in Kapitel 8.2 dargestellt.

8.2 Erläuterungen zum Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

Der Eröffnungsbilanz ging eine Erfassung und Bewertung des gesamten Vermögens der Stadt Schwabach nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung voraus. Es wurde gem. § 91 Abs.1 i.V.m. § 70 Abs. 1 Satz 1 KommHV-Dopppik eine Inventur durchgeführt, die eine lückenlose, mengen- und wertmäßige Erfassung der Vermögensgegenstände und der Kapitalpositionen der Stadt Schwabach zum 01.01.2009 darstellt. Die Inventur fand als körperliche und als Buchinventur statt - das Ergebnis wurde im Inventar dokumentiert.

Die Darstellung der Bilanz zum 31.12.2020 erfolgt gem. § 85 KommHV-Doppik in Kontenform. Dabei wurde analog zur Eröffnungsbilanz die Mindestgliederung angewandt.

Für die Bewertung und Bilanzierung des Vermögens und der Schulden wurden u.a. folgende Grundsätze befolgt:

Der Kontenplan wurde auf Basis des „Kommunalen Kontenrahmens Bayerns“ aufgestellt. Es fand der Kommunale Kontenrahmen Bayerns mit Stand 06.10.2006 Anwendung. Eine Aktualisierung des Kontenrahmens auf die verbindliche Fassung vom 16.03.2017 hat noch nicht stattgefunden.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden in den allgemeinen Erläuterungen zur Eröffnungsbilanz und den allgemeinen Inventurrichtlinien festgelegt. In der Eröffnungsbilanz wurden die Vermögensgegenstände mit den fortgeführten Anschaffungs- und Herstellungskosten abgebildet. Hierzu wurden für die Stadt Schwabach Festlegungen getroffen, die unter Zuhilfenahme verschiedener Abschreibungstabellen entwickelt worden sind. An Literatur lagen die „Abschreibungstabelle für Bayerische Landkreise“, die „Tabelle: Abschreibungssätze in der Kommunalverwaltung“ (zum KGST-Bericht 1/1999) und die „AfA – Tabelle für die allgemein verwendbaren Anlagegüter vom Bundesministerium für Finanzen“ vor. Bei beweglichen Vermögensgegenständen, die mehr als fünf Jahre, bei unbeweglichen Vermögensgegenständen, die mehr als zehn Jahre vor dem Stichtag der Eröffnungsbilanz angeschafft oder hergestellt wurden, sind entsprechend § 92 Abs. 2 KommHV-Doppik Ersatzwerte gebildet worden, sofern die tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht ermittelt werden konnten. Wenn sich nach Grundsätzen der Bewertungsrichtlinien kein höherer Wert ergab, wurden die Vermögensgegenstände mit einem Erinnerungswert von einem Euro angesetzt.

Empfangene Zuwendungen wurden nach dem Bruttoprinzip als Sonderposten passiviert und über den Nutzungszeitraum der bezuschussten Anlagen aufgelöst. Zuwendungen, deren zweckgerechte Verwendung noch aussteht, wurden gemäß Nr. 6.7.3 BewertR zunächst als Sonstige Verbindlichkeiten erfasst (Kontenbereich 372** Erhaltene Anzahlungen) und mit der Inbetriebnahme/ Fertigstellung des bezuschussten Vermögensgegenstands auf das entsprechende Bilanzkonto im Bereich der Sonderposten umgebucht.

Die Forderungen wurden nach § 77 KommHV-Doppik i.V.m. Nr. 6.3 BewertR mit ihrem Nominalwert angesetzt. Zur Berücksichtigung des allgemeinen Ausfallrisikos (Delkredererisiko) wurden Einzelwertberichtigungen durchgeführt.

Die Verbindlichkeiten nach § 77 Abs. 5 KommHV-Doppik i.V.m. Nr. 6.7 BewertR wurden mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt.

In 2020 wurde auf die Erfassung der Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK) im Einzelnen wertmäßig 800 € netto nicht übersteigen (geringwertige Wirtschaftsgüter), verzichtet. Sie wurden als sofortiger Aufwand auf dem Konto „Aufwendungen für den Erwerb von immateriellen bzw. beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens Wert < 800 €“ abgebildet.

Das Gliederungsschema der Bilanz zum 31.12.2020 entspricht der Anlage 1 zu § 85 der KommHV-Doppik. Die Gliederung des Bilanzanhangs orientiert sich daran.

8.3 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

Die Bilanz zum 31.12.2020 ist der Abschluss des Rechnungswesens für das Haushaltsjahr 2020 in Form einer Gegenüberstellung von Vermögen (Aktiva) und Kapital (Passiva) der Stadt Schwabach. Sie stellt alle bilanzierungsfähigen Vermögensgegenstände, Rechnungsabgrenzungen, Bankbestände, Schulden und das Eigenkapital in zusammengefasster Form dar. Somit dient sie der Übersicht über die Vermögens- und Schuldenlage der Stadt und ermöglicht zudem die periodengerechte Darstellung der Ressourcenverbräuche in der Ergebnisrechnung beispielsweise durch die Abschreibung des Anlagevermögens oder die Veränderung der Rückstellungen.

Erhebliche Unterschiede zwischen den Werten aus dem Vorjahr und den Buchwerten zum 31.12.2020 werden gem. § 80 Abs. 3 Satz 2 KommHV-Doppik im Nachfolgenden bei den entsprechenden Bilanzpositionen erläutert.

8.3.1 Erläuterungen zur Bilanz - Aktiva

Die Aktiva umfasst das Anlage- und Umlaufvermögen, sowie die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten und zeigt damit die Verwendung der Finanzmittel auf.

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
A. - Anlagevermögen	**256.100.940,26**	**259.388.940,44**	**3.288.000,18**
I. - Immaterielle Vermögensgegenstände	18.387.796,47	19.050.828,99	663.032,52
II. - Sachanlagen	228.095.206,66	230.615.976,03	2.520.769,37
III. - Finanzanlagen	9.617.937,13	9.722.135,42	104.198,29
B. - Umlaufvermögen	**77.973.341,50**	**78.720.665,43**	**747.323,93**
I. - Vorräte	332.127,35	212.973,00	-119.154,35
II. - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	17.534.807,55	15.243.640,78	-2.291.166,77
III. - Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
IV. - Liquide Mittel	60.106.406,60	63.264.051,65	3.157.645,05
C. - Aktive Rechnungsabgrenzung	**9.570.138,09**	**9.457.613,26**	**-112.524,83**
D. - Nicht durch Eigenkapitel gedeckter Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**	**0,00**
E. - Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Summe	**343.644.419,85**	**347.567.219,13**	**3.922.799,28**

8.3.1.1 Anlagevermögen

Das Anlagevermögen umfasst die Teile des Vermögens, die der dauernden Aufgabenerfüllung der Stadt Schwabach dienen. Es beinhaltet alle Vermögensteile, die zum Aufbau und der Ausstattung eines Betriebes notwendig und langfristig bei der Stadt gebunden sind.

Die Veränderungen der Bilanzwerte im Bereich des Anlagevermögens im Zeitraum vom 01.01.2020 bis 31.12.2020 resultieren weitestgehend aus den Abschreibungen und Zugängen in dieser Periode.

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
I. - Immaterielle Vermögensgegenstände	18.387.796,47	19.050.828,99	663.032,52
II. - Sachanlagen	228.095.206,66	230.615.976,03	2.520.769,37
III. - Finanzanlagen	9.617.937,13	9.722.135,42	104.198,29
Summe	**256.100.940,26**	**259.388.940,44**	**3.288.000,18**

8.3.1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bei den Immateriellen Vermögensgegenständen werden alle sog. „nicht greifbaren Vermögenswerte“ wie Lizenzen, Software oder vergebene Investitionskostenzuschüsse bilanziert.

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
1. - Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	1.000.444,96	1.040.742,56	40.297,60
2. - Geleistete Zuwendungen für Investitionen	17.387.351,51	18.009.239,63	621.888,12
3. - Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	846,80	846,80
Summe	**18.387.796,47**	**19.050.828,99**	**663.032,52**

1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte

Zu diesen gehören Konzessionen, DV-Software, sonstige Lizenzen und gewerbliche Schutzrechte. Voraussetzung für die Bilanzierung ist der entgeltliche Erwerb. Dagegen darf z. B. selbst programmierte DV-Software nicht bilanziert werden.

2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen

Die Position enthält von der Stadt Schwabach an Dritte geleistete Zuwendungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen. Der Ansatz erfolgt in Höhe der geleisteten Zuschussbeträge, vermindert um die bis zum Bilanzstichtag aufgelaufenen Abschreibungen.

Die Investitionskostenzuschüsse wurden unterteilt in: Geleistete Zuwendungen an Land, an verbundene Unternehmen und an übrige Bereiche.

3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens sind gesondert ausgewiesen.

8.3.1.1.2 Sachanlagen

Die Sachanlagen stellen im Gegensatz zu den Immateriellen Vermögensgegenständen die materielle Komponente des Anlagevermögens dar.

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
1. - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.322.701,82	19.207.960,18	-114.741,64
2. - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	78.405.849,65	83.925.297,63	5.519.447,98
3. - Infrastrukturvermögen	98.114.683,20	94.805.642,69	-3.309.040,51
4. - Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.775.885,61	2.712.797,35	-63.088,26
5. - Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	1.437.138,35	1.385.968,85	-51.169,50
6. - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.734.141,65	3.281.152,36	547.010,71
7. - Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.363.356,10	7.800.043,20	436.687,10
8. - Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	17.941.450,28	17.497.113,77	-444.336,51
Summe	**228.095.206,66**	**230.615.976,03**	**2.520.769,37**

1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bei unbebauten Grundstücken handelt es sich um den Grund und Boden der Stadt Schwabach, auf dem keine Bauten oder nur Bauten von untergeordneter Bedeutung vorhanden sind. Daneben werden hier auch grundstücksgleiche Rechte, also dingliche Rechte, die wie Grundstücke behandelt werden, gebucht. Beispiele sind Grünflächen (z.B. Parkanlagen, Kinderspielplätze oder Sportplätze), Ackerflächen (z.B. Ackerland, Weideflächen, Streuobstwiese), Wälder und Forste, Bauerwartungsland und Gewerbegrundstücke oder als grundstücksgleiche Rechte Erbbaurechte.

2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Es handelt sich hier um Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, die mit Gebäuden bebaut sind. Der Grund und Boden sowie die Bauten werden zwar gemeinsam erfasst, aber in der Vermögensrechnung getrennt ausgewiesen. Beispiele sind Grundstücke mit Wohnbauten, Grundstücke mit Schulen, Kindergärten, sozialen Einrichtungen, Theater, Museen, Grundstücke mit Sport- und Freizeitanlagen sowie Sporthallen, Hallenbäder, Bauhöfen, Verwaltungsgebäuden, Feuerwehrhäusern und Gärtnereien.

3. Infrastrukturvermögen

Bei diesem Posten werden die Verkehrsanlagen sowie die Ver- und Entsorgungseinrichtungen erfasst. Beispiele sind Brücken und Tunnel sowie weitere ingenieurtechnische Anlagen, Sicherheitsanlagen, Energieversorgungsanlagen, Wasserversorgungsanlagen, Abwasserbeseitigungsanlagen, Abfallbeseitigungsanlagen, das Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen und Straßenbeleuchtung sowie sonstige Bauten wie Brunnen.

4. Bauten auf fremdem Grund und Boden

Es handelt sich hier um Bauten der Stadt Schwabach, die sich auf fremden Grund und Boden befinden. Beispiele sind Schutzbunker, Trafoanlagen, Pumpstationen und Hebewerke, Hochbehälter, Wertstoffhöfe und Buswartehäuschen.

5. Kunstgegenstände und Kunstdenkmäler

Kunstgegenstände können sowohl beweglicher als auch unbeweglicher Art sein. Beispiele sind Gemälde, Graphiken, Handschriften, Skulpturen und Plastiken, Baudenkmäler, Münzen und Bücher.

6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Zu den Maschinen, Fahrzeugen und technischen Einrichtungen gehören alle technischen Anlagen und Maschinen die der Stadt Schwabach zur Erfüllung ihrer Aufgaben dienen. Beispiele für Maschinen und technische Anlagen sind die Beleuchtungsanlagen im Markgrafensaal, Rechenanlagen und Absetzanlagen in der Kläranlage oder Lastenaufzüge.

7. Betriebs- und Geschäftsausstattung

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung gehören Einrichtungen von Werkstätten und Büroeinrichtungen sowie die Werkzeuge und Geräte. Beispiele sind Einrichtungsgegenstände von Büros, Schulen oder Kindergärten, EDV-Anlagen, Werkzeuge im Bauhof, Musikinstrumente in der Musikschule oder Spielsachen in den Kindergärten.

8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen sind Anzahlungen auf noch nicht gelieferte oder erstellte Vermögensgegenstände des Anlagevermögens. Anlagen im Bau sind demnach die Ausgaben für Investitionen, soweit diese am Bilanzstichtag noch nicht fertiggestellt sind. Beispiele sind noch nicht fertig gestellte bzw. betriebsbereite Erschließungsstraßen, noch im Bau befindliche Hochbaumaßnahmen (z. B. Kindergarten- oder Schulneubau, Generalsanierung von Turnhalle) und noch nicht fertig gestellte Leitungsnetze (für die Abwasserbeseitigung oder die Wasserversorgung).

8.3.1.1.3 Finanzanlagen

Die Finanzanlagen umfassen das Sondervermögen, die Beteiligungen an Unternehmen, die Anteile an verbundenen Unternehmen, die Wertpapiere des Anlagevermögens und langfristige Ausleihungen. Insbesondere zählen hierzu die Beteiligungen/Anteile an kommunalen Unternehmen in öffentlich-rechtlicher Rechtsform und in Privatrechtsform (Art. 86 ff. GO), sowie das in Sondervermögen eingebrachte Kapital, Kapitaleinlagen in Zweckverbänden und andere kommunale Zusammenschlüsse.

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
1. - Sondervermögen	0,00	0,00	0,00 →
2. - Anteile an verbundenen Unternehmen	4.611.701,00	4.611.701,00	0,00 →
3. - Beteiligungen	1.732.722,90	1.732.722,90	0,00 →
4. - Ausleihungen	3.273.513,23	3.377.711,52	104.198,29 ↗
5. - Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00 →
Summe	**9.617.937,13**	**9.722.135,42**	**104.198,29** ↗

1. Sondervermögen

Sondervermögen lag zum Bilanzstichtag nicht vor und wurde nicht bilanziert.

2. Anteile an verbundenen Unternehmen

Anteile an verbundenen Unternehmen sind solche, an denen die Stadt Schwabach beteiligt ist und die im Gesamtabschluss voll zu konsolidieren sind. Dies ist der Fall, wenn die Stadt Schwabach einen beherrschenden Einfluss ausübt. Dieser liegt vor, wenn die Kommune anhand ihres Anteils von mehr als 50 % ihre Stimmrechte ausübt oder ihr ein beherrschender Einfluss aus anderen Gründen (z. B. durch Vertrag) möglich ist.

Zu nennen sind hier unter anderem: Städtische Werke Schwabach GmbH, GEWOBAU der Stadt Schwabach GmbH, Krankenhaus Schwabach gGmbH.

3. Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Als Beteiligung gilt im Zweifel ein Anteil am Nennkapital des Unternehmens von mehr als 20 %.

Bei der Stadt Schwabach sind dies: Kommunal BiT AöR, SGS-Stadtstrukturgesellschaft Schwabach mbH, Bürgerstiftung.

4. Ausleihungen

Ausleihungen sind Forderungen, die entstehen, wenn Gläubiger Mittel an Schuldner entweder direkt oder unter Zwischenschaltung eines Vermittlers ausleihen und die entweder in einem nicht begebbaren Titel oder gar nicht verbrieft sind (vergebene Kredite). Sie sind insbesondere dadurch gekennzeichnet, dass sie eine unbedingte Verbindlichkeit gegenüber dem Gläubiger sind, die bei Fälligkeit zurückgezahlt werden muss. Unerheblich ist, ob für die Auszahlungssumme Zinsen anfallen oder nicht.

Ausleihungen (Finanzanlagen) sind Forderungen aus vergebenen Darlehen, die dauernd der Aufgabenerfüllung dienen (§ 98 Nr. 4 KommHV-Doppik).

Ausleihungen erfolgten zum Bilanzstichtag unter anderem an: Krankenhaus Schwabach gGmbH, SGS-Stadtstrukturgesellschaft Schwabach mbH, AWO und Caritas.

5. Wertpapiere des Anlagevermögens

Wertpapiere des Anlagevermögens lagen zum Bilanzstichtag nicht vor und wurden nicht bilanziert.

8.3.1.2 Umlaufvermögen

Das Umlaufvermögen umfasst alle Vermögensgegenstände, die nicht dazu bestimmt sind, dauernd der Gemeinde zu dienen und stellen demnach kein Anlagevermögen dar.

Das Umlaufvermögen wird wie folgt unterteilt:

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
I. - Vorräte	332.127,35	212.973,00	-119.154,35 ↘
II. - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	17.534.807,55	15.243.640,78	-2.291.166,77 ↘
III. - Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00 →
IV. - Liquide Mittel	60.106.406,60	63.264.051,65	3.157.645,05 ↗
Summe	**77.973.341,50**	**78.720.665,43**	**747.323,93** →

8.3.1.2.1 Vorräte

Unter den Vorräten sind Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, unfertige Erzeugnisse sowie fertige Erzeugnisse ausgewiesen. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe werden zu Erzeugnissen verarbeitet. Unfertige Erzeugnisse sind Vermögensgegenstände, deren Herstellungs- und Leistungsprozess im Vergleich zu den fertigen Erzeugnissen noch nicht abgeschlossen ist oder die noch nicht vollständig veräußerungsfähig sind.

Für folgende Bereiche werden bei der Stadt Schwabach Vorratslager geführt:

- Bauhoflager
- Gärtnereilager
- Fuhrpark-/Werkstattlager
- Bürgerbürolager
- Museumslager
- Heizöllager
- Straßenbeleuchtungslager

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
Vorräte	332.127,35	212.973,00	-119.154,35
Summe	**332.127,35**	**212.973,00**	**-119.154,35**

8.3.1.2.2 Forderungen

Der zu betrachtende Forderungsbestand der Stadt Schwabach setzt sich aus sämtlichen Ansprüchen der Stadt auf Geld- oder Sachleistung gegenüber Dritten zusammen, die insbesondere entsprechend der Verwaltungsvorschrift Kontenrahmen den Forderungen zuzuordnen sind.

Forderungen sind grundsätzlich zum Nennwert bilanziert. Gemäß § 77 i.V.m. §79 KommHV-Doppik und der Nr. 6.2 BewertR sind die Forderungen vorsichtig zu bewerten, alle vorhersehbaren Risiken und Verluste sind zu berücksichtigen (Vorsichtsprinzip). Aufgrund dessen sind alle Forderungen auf ihre Werthaltigkeit hin zu überprüfen, es soll ausgeschlossen werden, dass nicht mehr realisierbare Forderungen in der Bilanz mit vollem Wert ausgewiesen werden (Realisationsprinzip), Wertberichtigungen sind durch Einzel- und Pauschalwertberichtigung vorgenommen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
1. - Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	8.393.471,10	6.016.496,48	-2.376.974,62
2. - Privatrechtliche Forderungen	7.410.533,32	7.122.488,57	-288.044,75
3. - Sonstige Vermögensgegenstände	1.730.803,13	2.104.655,73	373.852,60
Summe	**17.534.807,55**	**15.243.640,78**	**-2.291.166,77**

1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

Unter Öffentlich-rechtlichen Forderungen werden Forderungen, die wegen der Festsetzung von Gebühren (Verwaltungs- und Benutzungsgebühren), Beiträgen und Steuern entstehen, ausgewiesen. Beispiele hierfür sind:

- Benutzungsgebühren (z. B. Abwasserbeseitigung, Abfall, Friedhof, Straßenreinigung, Kindergarten, Theater, Bäder, Museen, Bücherei, Feuerwehr, Volkshochschule)
- Verwaltungsgebühren (z. B. Beglaubigungen, Niederschriften, Androhung von Zwangsmitteln, Erteilung von Erlaubnissen, Erteilung von Negativzeugnissen, Sondernutzungsgenehmigungen, Befreiung vom Anschluss- oder Benutzungszwang)
- Steuerforderungen (z. B. Grundsteuern, Gewerbesteuer, Zweitwohnungsteuer, Hundesteuer, Einkommensteuerbeteiligung, Kommunalanteil Grunderwerbsteuer)
- Beiträge (z. B. Erschließungsbeiträge, Anschlussbeiträge für leitungsgebundene Einrichtungen wie Wasserversorgung oder Abwasserbeseitigung, Straßenausbaubeiträge, Fremdenverkehrsbeiträge, Kurbeiträge)

Forderungen aus Transferleistungen sind Forderungen, die aus einer Übertragung von im Regelfall finanziellen Mitteln an die Stadt Schwabach aus dem öffentlichen und privaten Bereich und denen keine Gegenleistung gegenübersteht, resultieren. Als Beispiele können genannt werden:

- Zuweisungen und Zuschüsse (z. B. Investitionspauschale, pauschale Zuweisung für Schülerbeförderung)
- Schlüsselzuweisung
- Finanzzuweisung nach Art. 7 FAG
- Kreisumlage
- Bezirksumlage
- Spenden
- Heimkostenerstattungen
- Gastschulbeiträge

2. Privatrechtliche Forderungen

Privatrechtliche Forderungen der Gemeinde gegenüber einem anderen, die aufgrund eines Schuldverhältnisses entstehen. Das Schuldverhältnis ergibt sich aus einem Vertrag oder durch die Erfüllung der Tatbestandsvoraussetzungen einer Gesetzesvorschrift. Beispiele hierfür sind:

- Mieten für Gebäude oder Wohnungen
- Pachten für Grundstücke
- Zinsansprüche aus Darlehen und Wertpapieren
- Verkaufspreis aufgrund Grundstücksgeschäften
- Verkaufspreise aufgrund Verkäufen von Gegenständen des Anlagevermögens

3. Sonstige Vermögensgegenstände

Der Posten Sonstige Vermögensgegenstände stellt einen Auffangstatbestand im Sinne eines Sammelpostens für Vermögensgegenstände dar, die keiner bestimmten Zuordnungsregel unterliegen. Als Beispiele können aufgezählt werden:

- Forderungen an Versicherungen
- Forderungen an das Finanzamt aus Steuererstattungsansprüchen (Anspruch auf Erstattung der Vorsteuer)
- Forderungen an Gemeindebedienstete (Gehaltsvorschüsse ohne längerfristige Ausleihungen)
- geleistete Kautionen
- debitorische Kreditoren (das sind Forderungen an Lieferanten z. B. aufgrund von Überzahlungen der Gemeinde oder Gutschriften im Baubereich)

8.3.1.2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

Unter dieser Position sind sämtliche Wertpapiere auszuweisen, die nicht dauernd der Aufgabenerfüllung der Gemeinde dienen sollen.

Wertpapiere des Umlaufvermögens

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Wertpapiere des Umlaufvermögens liegen bei der Stadt Schwabach derzeit nicht vor.

8.3.1.2.4 Liquide Mittel

Unter liquiden Mitteln oder flüssigen Mitteln werden im Allgemeinen die Zahlungsmittel der Gemeinde, also der Barbestand und die Bankguthaben, verstanden, die zur Ermittlung der Barliquidität herangezogen werden.

Liquide Mittel

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
Liquide Mittel	60.106.406,60	63.264.051,65	3.157.645,05
Summe	**60.106.406,60**	**63.264.051,65**	**3.157.645,05**

8.3.1.3 Aktive Rechnungsabgrenzung

Entsprechend § 98 Nr. 52 KommHV-Doppik sind Ausgaben, die vor dem Abschlussstichtag entstanden sind, die aber einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen. Sie stellen Vermögen dar, da die Stadt Schwabach bereits eine Auszahlung geleistet, aber noch keine entsprechende Leistung erhalten hat

Hiervon betroffen sind die Dienstbezüge der Beamten, die im Dezember 2019 für den Monat Januar 2020 ausbezahlt wurden, im Januar aber als Personalaufwand verbucht wurden. Gleiches gilt für deren Vermögenswirksame Leistungen und Abtretungen. Daneben sind viele Rechnungen mit Laufzeiten der Leistungen über das Kalenderjahr enthalten.

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
Aktive Rechnungsabgrenzung	9.570.138,09	9.457.613,26	-112.524,83
Summe	**9.570.138,09**	**9.457.613,26**	**-112.524,83**

8.3.1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Es liegt kein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag vor.

8.3.1.5 Treuhandvermögen (Frieda Bauer´sche Stiftung)

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)	0,00	0,00	0,00
Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Das Treuhandvermögen der nichtrechtsfähigen Frieda Bauer´schen Stiftung kann derzeit systemseitig nicht ausgewiesen werden. Hier wird auf Kapitel 8.6.13 verwiesen. Die Teilbilanz der Frieda Bauer´schen Stiftung wird in Anlage 10 dargestellt.

8.3.2 Erläuterungen zur Bilanz - Passiva

Die Passiva dokumentiert als Summe der Finanzierungsmittel die Mittelherkunft der Stadt und gibt Auskunft darüber, in welchem Verhältnis das Vermögen durch Eigenkapital und Fremdkapital finanziert ist. Sie gliedert sich in Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie die passive Rechnungsabgrenzung.

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
A. - Eigenkapital	**105.383.722,97**	**113.174.173,57**	**7.790.450,60**
I. - Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	71.217.718,38	71.217.718,38	0,00
II. - Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
III. - Ergebnisrücklagen	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00
IV. - Ergebnisvortrag	15.848.981,23	19.166.004,59	3.317.023,36
V. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.317.023,36	7.790.450,60	4.473.427,24
B. - Sonderposten	**91.275.321,79**	**93.333.071,69**	**2.057.749,90**
I. - Sonderposten aus Zuwendungen	50.176.083,17	51.918.967,93	1.742.884,76
II. - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	27.135.044,09	27.457.048,37	322.004,28
III. - Sonstige Sonderposten	4.820.232,51	4.402.260,99	-417.971,52
IV. - Gebührenausgleich	9.143.962,02	9.554.794,40	410.832,38
C. - Rückstellungen	**76.489.381,52**	**80.388.214,03**	**3.898.832,51**
I. - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	61.028.320,00	63.283.259,00	2.254.939,00
1. - Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	50.641.073,84	52.562.834,84	1.921.761,00
2. - Rückstellungen für Altersteilzeit u. Ä.	10.387.246,16	10.720.424,16	333.178,00
II. - Umweltrückstellungen	5.445.616,16	5.445.616,16	0,00
III. - Instandhaltungsrückstellungen	0,00	806.699,96	806.699,96
IV. - Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	3.598.713,00	4.070.000,00	471.287,00
V. - Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	453.739,80	453.739,80
VI. - Sonstige Rückstellungen	6.416.732,36	6.328.899,11	-87.833,25
D. - Verbindlichkeiten	**67.695.411,49**	**58.060.444,98**	**-9.634.966,51**
I. - Anleihen	0,00	0,00	0,00
II. - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	42.875.691,25	36.927.899,45	-5.947.791,80
III. - Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
IV. - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.413.349,14	1.345.253,64	-68.095,50
V. - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.842.506,54	4.907.545,38	-934.961,16

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
VI. - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	851.567,21	1.641.132,15	789.564,94
VII. - Sonstige Verbindlichkeiten	16.712.297,35	13.238.614,36	-3.473.682,99
E. - Passive Rechnungsabgrenzung	**2.800.582,08**	**2.611.314,86**	**-189.267,22**
F. - Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Summe	**343.644.419,85**	**347.567.219,13**	**3.922.799,28**

8.3.2.1 Eigenkapital

Das Eigenkapital ist gem. § 98 Nr. 18 KommHV-Doppik die Differenz zwischen Aktiva (Vermögen) und den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten auf der Passivseite der Bilanz.

Das Eigenkapital gliedert sich in die Allgemeine Rücklage und die gesondert auszuweisenden Rücklagen, wie die Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen, die Ergebnisrücklagen und das Jahresergebnis.

In den Folgejahren kann das Eigenkapital, abgesehen von einer ergebnisneutralen Berichtigung der Eröffnungsbilanz (§ 93 KommHV-Doppik), nur durch Jahresüberschüsse erhöht bzw. durch Jahresfehlbeträge vermindert werden.

Eigenkapital

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
I. - Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	71.217.718,38	71.217.718,38	0,00
II. - Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen (Kapitalzuschüsse)	0,00	0,00	0,00
III. - Ergebnisrücklagen	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00
IV. - Ergebnisvortrag	15.848.981,23	19.166.004,59	3.317.023,36
V. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.317.023,36	7.790.450,60	4.473.427,24
Summe	**105.383.722,97**	**113.174.173,57**	**7.790.450,60**

I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)

Die Allgemeine Rücklage ergibt sich als Überschuss der Aktivposten über die gesondert auszuweisenden Rücklagen sowie die weiteren Passivposten Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Passive Rechnungsabgrenzung.

II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen

Als Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen sind Zuwendungen zu passivieren, die nicht zur Entlastung der Bürger, sondern ausschließlich zur Entlastung der Stadt Schwabach gewährt wurden und nach ihrer Zweckbestimmung nicht ertragswirksam aufzulösen sind.

III. Ergebnisrücklagen

Gemäß § 24 Abs. 2 KommHV-Doppik ist der geprüfte Jahresüberschuss, der nicht zum Ausgleich eines vorgetragenen Verlusts benötigt wird, der Ergebnisrücklage oder der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

IV. Ergebnisvortrag

Der Ergebnisvortrag ist der Bilanzverlust/-gewinn von Vorjahren, soweit er nicht ausgeglichen worden ist.

V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Ein Jahresüberschuss ergibt sich, wenn in der Ergebnisrechnung die Erträge die Aufwendungen übersteigen. Bei einem Jahresfehlbetrag dagegen sind in der Ergebnisrechnung die Aufwendungen höher als die Erträge.

8.3.2.2 Sonderposten

Gem. § 98 Nr. 56 KommHV-Doppik i. V. m. § 73 KommHV-Doppik werden unter Sonderposten die Beträge in der Bilanz ausgewiesen, welche die Kommune für einen festgelegten Verwendungszweck von Dritten erhalten hat (z.B. Investitionskostenzuschüsse, Erschließungsbeiträge oder Schenkungen).

Sonderposten werden grundsätzlich entsprechend der Abschreibung des Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst – es hat eine sachgerechte Zuordnung gem. Nr. 2.5.2 BewertR zu erfolgen. Hierdurch vermindert die Auflösung der Sonderposten die Abschreibungen und entlastet die Ergebnisrechnung.

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
I. - Sonderposten aus Zuwendungen	50.176.083,17	51.918.967,93	1.742.884,76
II. - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	27.135.044,09	27.457.048,37	322.004,28
III. - Sonstige Sonderposten	4.820.232,51	4.402.260,99	-417.971,52
IV. - Gebührenausgleich	9.143.962,02	9.554.794,40	410.832,38
Summe	**91.275.321,79**	**93.333.071,69**	**2.057.749,90**

I. Sonderposten aus Zuwendungen

Sonderposten aus Zuwendungen sind empfangene Zuwendungen für Investitionen und Investitionszuschüsse. Diese Investitionszuschüsse sind Geld- oder Sachvermögenstransfers des Staates oder der übrigen Welt an andere gebietsansässige oder gebietsfremde institutionelle Einheiten, die dazu bestimmt sind, den Erwerb von Anlagevermögen seitens dieser Einheiten ganz oder teilweise zu finanzieren. Investitionszuschüsse in Form von Geldvermögenstransfers an staatliche Stellen umfassen Zahlungen (außer Zinszuschüsse) an Teilsektoren des Staates, die den Zweck haben, Anlageinvestitionen zu finanzieren. Beispiele für Investitionszuschüsse innerhalb des Sektors Staat sind die Zuweisungen des Bundes an die Gemeinden, deren ausdrücklicher Zweck in der Finanzierung von Anlageinvestitionen besteht. Transfers für verschiedene unbestimmte Zwecke werden als laufende Transfers innerhalb des Staatssektors gebucht, selbst wenn sie zur Deckung von Investitionsausgaben herangezogen werden. Investitionszuschüsse in Form von Sachvermögenstransfers umfassen

die unentgeltlichen Übertragungen von Transportmitteln, Ausrüstungen und sonstigen beweglichen Anlagegütern seitens des Staates an andere gebietsansässige oder gebietsfremde Einheiten sowie die direkte Bereitstellung von Gebäuden oder sonstigen unbeweglichen Anlagegütern an gebietsansässige oder gebietsfremde Einheiten.

II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Sonderposten aus Beiträgen werden durch Ausweis der Finanzierung kommunalen Vermögens durch Beiträge Dritter, die grundsätzlich erfolgswirksam vereinnahmt werden (durch entsprechende Auflösung von Sonderposten korrespondierend zur Abschreibung damit finanzierten Vermögens) passiviert.

III. Sonstige Sonderposten

Unter sonstigen Sonderposten erfolgt der Ausweis der sonstigen Finanzierung kommunalen Vermögens durch Dritte mit teilweise konsumtivem und investivem Charakter der Zuwendung.

Dazu zählen:

- Investitionspauschale
- Stellplatzablöse
- Öko-Konto

Daneben werden sonstige passive Sonderposten für steuerliche Zwecke gebildet.

IV. Sonderposten für den Gebührenausgleich

Sonderposten für den Gebührenausgleich sind als Vorwegnahme zukünftiger Verpflichtungen gegenüber dem Gebührenzahler zu bilanzieren. Für die ergebniswirksame Antizipation des künftigen Gebührenausgleichs nach Art. 8 Abs. 6 KAG i. V. m. § 73 Nr. 2 KommHV-Doppik sind die Gebührenüberschüsse in einen Sonderposten einzustellen. Der gesonderte Ausweis erfolgt für jede kostenrechnende Einrichtung im Regelfall durch die entsprechende Produktzuordnung. Der Sonderposten besitzt wie die Rückstellungen Fremdkapitalcharakter.

8.3.2.3 Rückstellungen

Entsprechend § 74 Abs. 1 KommHV-Doppik sind Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten und unterlassene Aufwendungen zu bilden, die dem Grunde und/oder der Höhe nach unsicher, rechtlich wirksam entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind und eine wirtschaftliche Belastung darstellen (vgl. Nr. 6.6.1 BewertR). Im Unterschied zu Verbindlichkeiten sind Rückstellungen hinsichtlich ihres Bestehens oder der Höhe ungewiss, aber können mit hinreichend großer Wahrscheinlichkeit erwartet werden. Durch die Bildung einer Rückstellung wird das Haushaltsjahr mit dem Aufwand belastet, der dem Jahr tatsächlich - entsprechend des Ressourcenverbrauchskonzepts - zuzurechnen ist. Eine entsprechende Auszahlung erfolgt erst in einem späteren Haushaltsjahr.

Zum 31.12.2020 hat die Stadt Schwabach folgende Rückstellungen gebildet:

Rückstellungen

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
I. - Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	61.028.320,00	63.283.259,00	2.254.939,00
1. - Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	50.641.073,84	52.562.834,84	1.921.761,00
2. - Rückstellungen für Altersteilzeit u. Ä.	10.387.246,16	10.720.424,16	333.178,00
II. - Umweltrückstellungen	5.445.616,16	5.445.616,16	0,00
III. - Instandhaltungsrückstellungen	0,00	806.699,96	806.699,96
IV. - Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	3.598.713,00	4.070.000,00	471.287,00
V. - Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	453.739,80	453.739,80
VI. - Sonstige Rückstellungen	6.416.732,36	6.328.899,11	-87.833,25
Summe	**76.489.381,52**	**80.388.214,03**	**3.898.832,51**

I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

siehe Gliederungspunkt 3.2.3.1

II. Umweltrückstellungen

Die Bildung einer Rückstellung im Bereich des Umweltschutzes ergibt sich aus gesetzlichen oder vertraglichen Verpflichtungen. Umweltrückstellungen sind für Deponienachsorge, für Altlastensanierungen und für Rekultivierungsmaßnahmen gebildet.

Für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien sind als Rückstellung die zu erwartenden Gesamtkosten, bezogen auf den voraussichtlichen Zeitpunkt der Rekultivierungs- und Nachsorgemaßnahme, angesetzt (§74 Abs. 1 Nr. 3 KommHV-Doppik).

Die Bewertung der Rückstellung bemisst sich am Verfüllmengenanteil pro Nutzungsjahr und anhand der bisherigen Verfüllmenge.

III. Instandhaltungsrückstellungen

Für gebotene, aber im Haushaltsjahr unterlassene, Instandhaltungen sind entsprechend § 74 Abs. 1 Nr. 6 Komm, HV-Doppik und 6.6.8 BewertR Rückstellungen zu bilden, wenn die Arbeiten im abgelaufenen Jahr belegbar geplant waren.

Eine Instandhaltungsrückstellung wurde zum Bilanzstichtag aus diesem Grund für die Sanierung der Luitpoldschule gebildet.

IV. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen

Nach Nr. 6.6.6 der BewertR soll mit dem Ansatz von Finanzausgleichsrückstellungen periodengerecht Vorsorge getroffen werden, indem Rückstellungen in Höhe der Mehrbelastungen gebildet werden.

Im Jahr 2020 ist eine FAG-Rückstellung in Höhe von 2.000.000,00 € gebildet worden. Grundlage für deren Bildung ist die Vorausberechnung der Bezirksumlage für das Jahr 2022. Nach den für die Stadt Schwabach zum jetzigen Zeitpunkt ermittelten Umlagegrundlagen und einem gleichbleibenden Hebesatz für die Bezirksumlage ist im Jahr 2022 bereits jetzt eine Steigerung um etwa 1.000.000,00 € zu erwarten. Nach den Finanzplanungen des Bezirks Mittelfranken ist dort für das Planungsjahr 2022 von einer weiteren Steigerung des Umlagesolls auszugehen. Unter der Annahme eines zusätzlich steigenden Hebesatzes für die Bezirksumlage wird aus kaufmännischer Vorsicht deshalb eine FAG-Rückstellung in Höhe von insgesamt 2.000.000,00 € gebildet.

Die zum Jahresabschluss 2018 gebildete Rückstellung in Höhe von 1.500.000,00 € wurde im Jahr 2020 in voller Höhe aufgelöst. Mit der Neubildung in Höhe von 2.000.000 ist die FAG-Rückstellung insgesamt bei 4.000.000,00 € bilanziert.

V. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen, und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren

Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften machen Rückstellungen erforderlich, wenn die Stadt Schwabach voraussichtlich in Anspruch genommen wird und der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist (BewertR 5.5).

Unter dieser Position sind zum Bilanzstichtag bei der Stadt Schwabach Rückstellungen für mögliche Übernahmen von Pensionskosten (Pensionsverpflichtung für die Beamten von Kommunalbit) laut Vertrag zur wirtschaftlichen Übernahme von Pensionslasten vom 12.10.2020.

VI. Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen werden zum Bilanzstichtag bei der Stadt Schwabach die Urlaubs- und Überstundenrückstellung sowie Rückstellungen für ausstehende Rechnungen bilanziert.

Der Berechnung der Rückstellungen für nicht genommen Urlaub und Überstunden liegen die Zahl der übertragenen Urlaubstage bzw. Überstunden und die jeweiligen KGSt-Durchschnittssätze für Gesamtpersonalkosten je Besoldungsgruppe oder Entgeltgruppe zu Grunde.

8.3.2.3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
1. - Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	50.641.073,84	52.562.834,84	1.921.761,00
2. - Rückstellungen für Altersteilzeit u. Ä.	10.387.246,16	10.720.424,16	333.178,00
Summe	**61.028.320,00**	**63.283.259,00**	**2.254.939,00**

1. Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen

Die Berechnungen der Pensions- und Behilferückstellungen beruhen auf den versicherungsmathematischen Gutachten der Bayerischen Versorgungskammer. Es wurde hier ein Rechnungszinsfuß von 5,5 % angesetzt.

2. Rückstellungen für Altersteilzeit u.Ä.

Entsprechend dem Altersteilzeitgesetz (AltTZG) besteht die Möglichkeit mit den Bediensteten Altersteilzeitverhältnisse zu vereinbaren. Grundlage dieser geschlossenen Altersteilzeitverträge sind die gebildeten Rückstellungen für Altersteilzeit zum 31.12.2020.

3.2.4 Verbindlichkeiten

Die Bilanzposition der Verbindlichkeiten umfasst alle noch offenen finanziellen Verpflichtungen gegenüber Lieferanten und sonstigen Gläubigern. Anders als Rückstellungen sind sie sichere und betragsmäßig feststehende Zahlungsverpflichtungen der Stadt Schwabach.

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
I. - Anleihen	0,00	0,00	0,00
II. - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	42.875.691,25	36.927.899,45	-5.947.791,80
III. - Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
IV. - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	1.413.349,14	1.345.253,64	-68.095,50
V. - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.842.506,54	4.907.545,38	-934.961,16
VI. - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	851.567,21	1.641.132,15	789.564,94
VII. - Sonstige Verbindlichkeiten	16.712.297,35	13.238.614,36	-3.473.682,99
Summe	**67.695.411,49**	**58.060.444,98**	**-9.634.966,51**

I. Anleihen

Anleihen wurden zum Bilanzstichtag nicht bilanziert.

II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Verbindlichkeiten aus Krediten sind die der Stadt Schwabach von einem Dritten direkt zur Verfügung gestellten Geldbeträge mit der Verpflichtung, das aufgenommene Kapital mit Zinsen zurückzuzahlen. Als Kreditmarktschulden werden alle Schulden bezeichnet, die die kommunalen Haushalte zum Zweck der Haushaltsfinanzierung mittels Schuldscheindarlehen bei Kreditinstituten oder sonstigen inländischen Stellen aufgenommen haben.

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem Kreditmarkt werden in einem Darlehensportfolio (Buchinventur) durch die Stadtkämmerei verwaltet und zum 31.12. jeden Jahres mit den Saldenmitteilungen der einzelnen Banken abgeglichen.

III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

IV. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Unter Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, werden bei der Stadt Schwabach Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften sowie Verpflichtungen aus Forfaitierungsverträgen mit Einredeverzicht bilanziert. Als Restkaufgeld ist der noch nicht gezahlte (Teil-)Betrag einer Kaufsumme zu verstehen.

V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Ausgewiesen werden in dieser Position Verbindlichkeiten, die aus Rechtsverhältnissen resultieren, bei denen die Stadt Schwabach eine Lieferung erhalten oder eine Leistung bezogen hat, ohne dass sie bereits die vereinbarte Gegenleistung dafür erbracht hat (Lieferantenkredit). Die Bilanzposition beinhaltet alle Verbindlichkeiten auf Basis von Liefer-, Werk-, Dienstleistungs-, Pacht-, Miet- oder vergleichbaren Verträgen. Schwebende Geschäfte (weder Lieferant noch die Kommune haben bisher eine Leistung erbracht) werden nicht bilanziert.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung sind mit ihrem Erfüllungsbetrag, d.h. mit dem Rechnungsbetrag (inkl. Umsatzsteuer), ausgewiesen. Eine Saldierung mit Forderungen ist unzulässig (vgl. § 72 Abs. 2 KommHV-Doppik).

VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen liegen vor und sind passivierungspflichtig, sofern eine konkrete Zahlungsverpflichtung der Kommune aus Transferaufwendungen (Transferleistungen) entsteht. Diese entstehen in der Regel durch Erlass eines Bewilligungsbescheides der Kommune oder auf Grund vertraglicher bzw. gesetzlicher Verpflichtungen zu bestimmten Terminen oder Ereignissen.

Zu den Transferleistungen gehören alle Leistungen der Kommune an Dritte, die ohne eine konkrete Gegenleistung erbracht werden. Die Leistungen sind insbesondere dadurch gekennzeichnet, dass sie nicht auf einen konkreten Leistungsaustausch ausgerichtet sind.

VII. Sonstige Verbindlichkeiten

Sonstige Verbindlichkeiten sind ein Sammelposten für Verpflichtungen, die nicht unter einem anderen Verbindlichkeiten betreffenden Posten gesondert auszuweisen sind. Beispiele sind:

- Erhaltene Anzahlungen,
- Steuerverbindlichkeiten (z. B. Umsatzsteuerverbindlichkeiten, noch abzuführende Lohn- und Kirchensteuer, Gewerbesteuer)
- Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern
- Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern (z. B. Bezüge und Gehälter, Beihilfen, Dienstaufwandsentschädigungen)
- Sicherheitseinbehalte
- Verwahrgelder aus Spenden
- Ablösebeträge bzw. Vorausleistungen von noch nicht hergestellten Erschließungsmaßnahmen
- durchlaufende Gelder
- kreditorische Debitoren (das sind Überzahlungen z. B. aus Verbrauchsabrechnung Wasser)

8.3.2.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Nach § 98 Nr. 52 KommHV-Doppik sind Einnahmen, die vor dem Abschlussstichtag eingehen, aber einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, als Passiver Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten werden die Einnahmen aus den Friedhofsgebühren entsprechend ihrer Laufzeiten abgegrenzt.

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
Passive Rechnungsabgrenzung	2.800.582,08	2.611.314,86	-189.267,22
Summe	**2.800.582,08**	**2.611.314,86**	**-189.267,22**

8.3.2.6 Treuhandkapital (Frieda Bauer´sche Stiftung)

Bilanzposition	31.12.2019 [€]	31.12.2020 [€]	Veränderung [€]
Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00

Das Treuhandkapital der nichtrechtsfähigen Frieda Bauer´schen Stiftung kann derzeit systemseitig nicht ausgewiesen werden.

8.4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung wurde gem. § 82 Abs. 2 KommHV-Doppik entsprechen der Vorgaben des § 2 KommHV-Doppik in Staffelform aufgestellt. Die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen wurden gegenübergestellt, sodass das Jahresergebnis 2020 ermittelt werden konnte.

8.5 Erläuterungen zur Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden die Zahlungsströme der Ein- und Auszahlungen abgebildet. Daher stellt die Finanzrechnung des jeweiligen Haushaltsjahres die Veränderung der liquiden Mittel dar und dienst daher der Kontrolle der Liquidität und der dauernden Leistungsfähigkeit. Durch den Finanzplan 2020 wurde die Verwaltung vom Stadtrat ermächtigt, die erforderlichen Auszahlungen zu leisten.

8.6 Weitere Angaben zum Jahresabschluss

8.6.1 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind in den allgemeinen Erläuterungen zur Eröffnungsbilanz und den allgemeinen Inventurrichtlinien festgelegt.

8.6.2 Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Es fand zum Bilanzstichtag keine Abweichung von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden statt.

8.6.3 Erläuterungen zu den Positionen Sonderposten und Rückstellungen

Erläuterungen zu den Positionen Sonderposten und Rückstellungen ergeben sich aus den Erläuterungen zur Bilanz bzw. aus den Bewertungsakten.

8.6.4 Herstellungskosten – Zinsen für Fremdkapital

Es wurden keine Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten mit einbezogen. Vom Wahlrecht für die Aktivierung von Bauzeitzinsen nach § 77 Abs. 4 KommHV Doppik wurde kein Gebrauch gemacht.

8.6.5 Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse sind Eventualverbindlichkeiten, die nicht innerhalb der Bilanz ausgewiesen werden. Hierbei handelt es sich um Risiken, mit deren Eintritt nicht gerechnet wird und die deshalb nicht in Form von Rückstellungen oder Verbindlichkeiten ihren Niederschlag innerhalb der Bilanz gefunden haben. Hierzu gehören insbesondere Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften und aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

Haftungsverhältnisse gem § 251 HGB (vgl.Nr. 3.4.4 BewertR).

Die Stadt Schwabach ist zum Bilanzstichtag folgende Bürgschaften und sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung eingegangen:

Bürgschaften

an verbundene Unternehmen	0,00 €
an Beteiligungen	13.143.886,25 €
an sonstigen privaten Bereich	233.540,50 €

Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte (Gewährverträge, Energiecontracting, Einstandserklärungen)

an verbundene Unternehmen	0,00 €
an Beteiligungen	0,00 €
an sonstigen privaten Bereich	594.728,68 €

Soweit für die einzelnen Rechtsgeschäfte Genehmigungen der Rechtsaufsichtbehörde erforderlich waren, liegen diese vor.

8.6.6 Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben könnten

Verpflichtungsermächtigungen und sonstige Verpflichtungen für Folgejahre wurden in Höhe von 3.274.246,00 € wirksam eingegangen.

Es bestehen einzelvertragliche Swap-Zinsgeschäfte mit der Bayerischen Landes Bank in Höhe von 12.425.529,42 €. Die Zinssicherungsgeschäfte sind einzelvertraglich mit variabel verzinsten Darlehensverträgen verbunden. Innerhalb solcher verbundenen Geschäfte besteht jeweils Zins- und Laufzeitkongruenz. Besondere finanzielle Verpflichtungen sind deshalb nicht erkennbar.

Weitere Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sind zum Bilanzstichtag 31.12.2020 nicht bekannt.

8.6.7 Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsanlagen

Noch nicht erhobenen Beiträge der Stadt Schwabach gegenüber Beitragsschuldnern aus fertig gestellten Erschließungsanlagen lagen zum Bilanzstichtag bei nachfolgenden Straßen in Höhe von vor:

Alte Rother Straße Seitenarm	38.969,51 €
Mariensteig	164.173,41 €
Verbindungsstraße Kappelbergsteig / Mariensteig Süd	165.737,06 €
Verbindungsstraße Kappelbergsteig / Mariensteig Nord	62.210,64 €
Kappelbergsteig	120.734,72 €
Gesamt	**551.825,34 €**

Offene Erschließungsbeiträge für noch stadteigene Grundstücke liegen nicht vor. Diese werden bei Entstehen sofort verrechnet.

8.6.8 Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Die Nutzungsdauern von Vermögensgegenständen wurden nicht geändert.

8.6.9 Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Übersicht Restkaufgelder

	2019	2020	Veränderung
Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften sowie Verpflichtungen aus Forfaitierungsverträgen mit Einredeverzicht	1.413.349	1.345.254	-68.096
3421000 - Restkaufgelder	1.264.502	1.232.604	-31.898
3421100 - Restkaufgelder - offene Kaufpreisverpflichtungen	148.847	112.649	-36.198

8.6.10 Gesetzliche und vertragliche Einschränkungen

Es bestehen keine wesentlichen über die kommunale Aufgabenstellung hinausgehenden Einschränkungen.

8.6.11 Drohende finanzielle Verpflichtungen

Drohende finanzielle Verpflichtungen, insbesondere für Großreparaturen, Rekultivierungs- oder Entsorgungsaufwendungen oder unterlassene Instandhaltung sind nicht bekannt.

8.6.12 Versorgungszusagen, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind (Zusatzversorgung)

Gemäß Konsortialvertrag zwischen dem Stadtkrankenhaus der Stadt Schwabach gGmbH und der Stadt Schwabach vom 22.12.2017 sind von der Stadt Schwabach bestehende Pensionsverpflichtungen gegenüber zwei dienstüberlassenen, ehemaligen Beamten der Stadt zu übernehmen.

Laut Versicherungsmathematischem Gutachten der Bayerischen Versorgungskammer beträgt der Teilwert 7 Jahre per 31.12.2020 für diese zwei dienstüberlassenen, ehemaligen Beamten 819.481,00 Euro.

8.6.13 Verwaltete Treuhandvermögen, insbesondere Mündelvermögen und rechtsfähige Stiftungen sowie die von der Kommune oder unter deren Beteiligung nach Art. 1 des Sparkassengesetzes errichteten Sparkassen

Durch die Stadt Schwabach werden folgende rechtsfähige Stiftungen verwaltet:

- Eisentraut'sche Wohltätigkeitsstiftung
- Hospitalstiftung Schwabach
- Ludwig- und Theresien-Waisenhausstiftung

Für diese rechtsfähigen Stiftungen werden nach den Vorgaben des StiftG in Verbindung mit der KommHV-Doppik eigene Jahresabschlüsse erstellt.

Weiterhin verwaltet die Stadt folgende nicht rechtsfähige Stiftung:

- Frieda Bauer’sche Stiftung

Das Teilergebnis und Teilfinanzergebnis ist Bestandteil der Ergebnis- und Finanzrechnung der Stadt Schwabach und kann gesondert über die Leistung 711101 ausgewiesen werden.

Die Teilbilanz der Frieda Bauer´sche Stiftung wird in der Anlage 10 ausgewiesen. Diese wurde erstmalig mit dem Jahresabschluss 2019 erstellt. Vorjahresbeträge sind aufgrund der Zusammenführung der Leo Syarto´sche Stiftung und der Frieda Bauer´sche Stiftung deshalb nicht darstellbar.

Mündelvermögen wird zum Bilanzstichtag in Höhe von 12.753,10 € mitverwaltet. Die Aufteilung in der Vermögensrechnung ist anhand der Verwahrgeldkontenführung in der Stadtkasse nachvollziehbar.

Die Stadt Schwabach ist am Zweckverband Sparkasse Mittelfranken-Süd mit Sitz in 91154 Roth, Westring 38, beteiligt. Ein Dotationskapital (Kapitalanteil) wurde nicht gegeben (Nr. 7.2.10.7 BewertR).

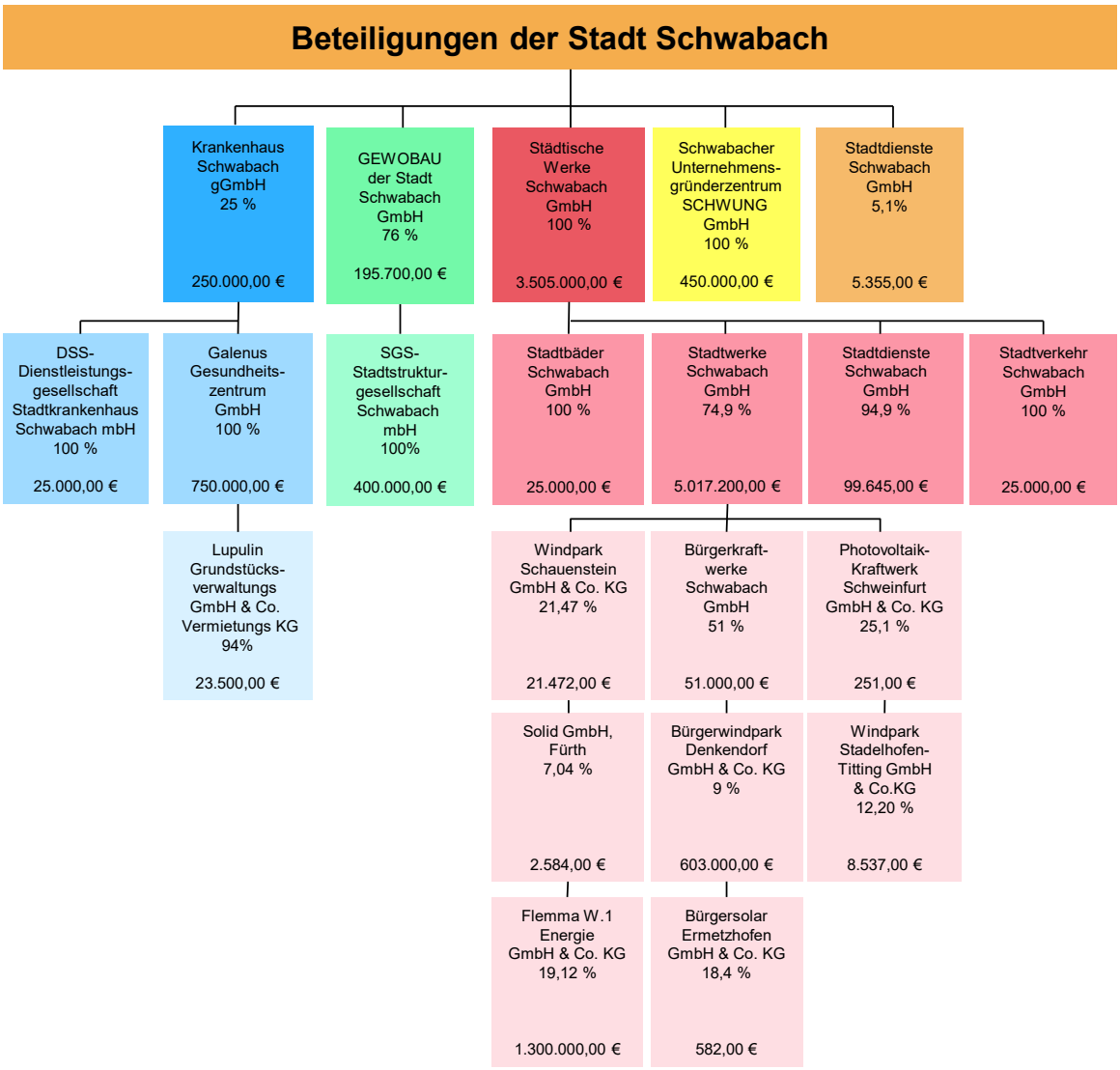
Zum Bilanzstichtag wurde für Kinder in Not eine Spareinlage in Höhe von 5.235,33 € auf die Stadt Schwabach geführt.

8.6.14 Anteile an anderen Organisationen und juristischen Personen des öffentlichen und privaten Rechts

Der jährliche Beteiligungsbericht wird erst zum Ende des Jahres erstellt, somit kann in der städtischen Bilanz nur der Stand zum Ende des Vorjahres dargestellt werden.

Die Stadt Schwabach ist am 31.12.2019 an folgenden verbundenen Unternehmen und Beteiligungen unmittelbar oder mittelbar beteiligt:

Der Ausweis des Anteils am Stamm-/Kommanditkapitals erfolgt in Euro und Prozentzahl:



Beteiligungen unter fünf Prozent und Beteiligungen an Unternehmen mit Rechtsform e.V. sowie an Zweckverbänden und Kommunalunternehmen werden hier nicht aufgeführt.

8.6.15 Im Haushaltsjahr durchschnittlich beschäftigte Beamte und Arbeitnehmer

Im Haushaltsjahr 2020 waren durchschnittlich 532 Tarifbeschäftige Mitarbeiter und 149 Beamte bei der Stadt Schwabach beschäftigt.

8.6.16 Bürgermeister und Mitglieder des Stadtrates

Bürgermeister:

	Oberbürgermeister Reiß, Peter	SPD	Eingetreten am 01.05.2020
	Bürgermeister Heinlein, E-mil	CSU	Eingetreten am 01.05.2020
	Bürgermeisterin Novotny, Petra	B90/Die Grünen	Eingetreten am 01.05.2020
	Oberbürgermeister Thürauf, Matthias	CSU	Ausgeschieden am 30.04.2020

	Bürgermeister Oeser, Roland, Dr.	B90/Die Grünen	Ausgeschieden am 30.04.2020
	Bürgermeister Donhauser, Thomas, Dr.	Freie Wähler	Ausgeschieden am 30.04.2020

Berufsmäßige Stadtratsmitglieder:

	Reiß, Peter (kommissarisch)	Referent für Interne Dienste und Schulen	Eingetreten am 01.05.2020
	Engelbrecht, Knut	Stadtrechtsrat	
	Spahic, Sascha	Stadtkämmerer	
	Kerckhoff, Ricus	Stadtbaurat	
	Thürauf, Matthias (kommissarisch)	Referent für Interne Dienste und Schulen	Ausgeschieden am 30.04.2020

Ehrenamtliche Stadtratsmitglieder:

1	Adel, Miriam	CSU	Eingetreten am 01.05.2020
2	Braun, Gerda	SPD	
3	Distler, Gerd	CSU	
4	Dressel, Christa	CSU	
5	Eberlein, Gerhard	CSU	
6	Freller, Almuth	CSU	
7	Freller, Karl	CSU	
8	Freyberger, Anna	CSU	Eingetreten am 01.05.2020
9	Garhammer, Richard	Freie Wähler	Eingetreten am 01.05.2020
10	Göll, Eckhard	B90/Die Grünen	
11	Grau-Karg, Evelyn	SPD	
12	Hader, Reinhard	SPD	Eingetreten am 01.05.2020
13	Hack, Heiner	CSU	
14	Heinlein, Emil	CSU	
15	Hoffmann, Markus Dr.	Freie Wähler	Eingetreten am 01.05.2020
16	Holluba-Rau, Karin	B90/Die Grünen	
17	Humpenöder, Bruno	Freie Wähler	
18	Krawczyk, Roland	CSU	
19	Krieg, Christine	B90/Die Grünen	Eingetreten am 01.05.2020
20	Linner, Caroline	SPD	
21	Mantarlis, Thomas	SPD	
22	Memmler, Oliver	CSU	
23	Neumann, Nadine	B90/Die Grünen	Eingetreten am 01.05.2020
24	Neunhoeffer, Klaus	B90/Die Grünen	
25	Novotny, Petra	B90/Die Grünen	
26	Oeser, Roland, Dr.	B90/Die Grünen	
27	Paul, Detlef	Freie Wähler	
28	Reimann, Rezarta, Dr.	SPD	
29	Reiß, Magdalena	SPD	Eingetreten am 01.05.2020
30	Ritzer, Tobias	FDP	Eingetreten am 01.05.2020

31	Rötschke, Axel	FDP	
32	Ryschka, Jürgen	SPD	Eingetreten am 01.05.2020
33	Sauer, Martin	SPD	
34	Sittauer, Werner	SPD	
35	Spachmüller, Bernhard	B90/Grüne	Eingetreten am 01.05.2020
36	Stengel, Rosa	CSU	
37	Wagner, Jonas	Die LINKE	Eingetreten am 01.05.2020
38	Weigand, Sabine, Dr.	B90/Die Grünen	
39	Weyh, Josef	CSU	
40	Yilmazel, Bugra	B90/Die Grünen	Eingetreten am 01.05.2020
	Bergmann, Saskia	SPD	Ausgeschieden am 30.04.2020
	Brunner, Gerhard, Dr.	SPD	Ausgeschieden am 30.04.2020
	Derr, Adrian	CSU	Ausgeschieden am 30.04.2020
	Donhauser, Thomas, Dr.	Freie Wähler	Ausgeschieden am 30.04.2020
	Eberlein, Erwin	Freie Wähler	Ausgeschieden am 30.04.2020
	Heinemann, Monika	CSU	Ausgeschieden am 30.04.2020
	Joachim, Sandra	CSU	Ausgeschieden am 30.04.2020
	Kehrbach, Helga	Freie Wähler	Ausgeschieden am 30.04.2020
	Kosmann, Stefan	CSU	Ausgeschieden am 30.04.2020
	Lemke, Jürgen	SPD	Ausgeschieden am 30.04.2020
	Nastos, Konstantinos	CSU	Ausgeschieden am 30.04.2020
	Pültz, Thomas	CSU	Ausgeschieden am 30.04.2020
	Reiß, Peter	SPD	Ausgeschieden am 30.04.2020

8.6.17 Anlagen zum Anhang

Anlage 1 Anlagenübersicht des Jahresabschlusses 2020
Anlage 2 Forderungsübersicht des Jahresabschlusses 2020
Anlage 3 Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2020
Anlage 4 Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses 2020 und Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO
Anlage 5 Übersicht über Verpflichtung nach Art. 72 Abs. 2 GO, Art. 66 Abs. 2 LKrO, Art 64 Abs. 2 BezO – voraussichtlicher Stand der eventuellen Zahlungsverpflichtungen und Vorbelastungen ohne Bilanzierung (Eventualverbindlichkeiten)
Anlage 6 Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen nach § 75 Komm-HV-Doppik
Anlage 7 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen, Haushaltsausgabereste auf Aufwandskonten
Anlage 8 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen, Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten

Anlage 9 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen, Haushaltseinnahmereste auf Bestandskonten
Anlage 10 Teilbilanz 2020 der nicht rechtsfähigen Frieda Bauer´sche Stiftung

8.7 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 48 Abs. 2 GemHVO wurden vorgenommen.

Anlagenübersicht des Jahresabschlusses 2020

	Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Zu- und Abschreibungen					Buchwert	
		Anfangs-bestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Um-buchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangs-bestand (kumuliert)	Afa im HH-Jahr	Zuschrei-bungen im HH-Jahr	Afa auf Abgänge	End-bestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**	**27.372.610,13**	**2.220.426,99**	**291.740,15**	**0,00**	**29.301.296,97**	**8.984.813,66**	**1.557.381,47**	**0,00**	**-291.727,15**	**10.250.467,98**	**19.050.828,99**	**18.387.796,47**
1.1.	Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	1.377.674,40	116.129,78	4.833,29	0,00	1.488.970,89	377.229,44	75.830,18	0,00	-4.831,29	448.228,33	1.040.742,56	1.000.444,96
1.2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen Dritter	25.994.935,73	2.103.450,41	286.906,86	0,00	27.811.479,28	8.607.584,22	1.481.551,29	0,00	-286.895,86	9.802.239,65	18.009.239,63	17.387.351,51
1.3.	Anzahlungen auf immaterielle VG	0,00	846,80	0,00	0,00	846,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	846,80	0,00
2.	**Sachanlagevermögen**	**447.830.531,93**	**12.193.758,53**	**1.673.956,64**	**0,00**	**458.350.333,82**	**219.735.325,27**	**9.121.710,33**	**0,00**	**-1.122.677,81**	**227.734.357,79**	**230.615.976,03**	**228.095.206,66**
2.1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	21.135.040,59	280.586,35	65.389,12	-801.814,44	20.548.423,38	1.812.338,77	43.243,05	0,00	-515.118,62	1.340.463,20	19.207.960,18	19.322.701,82
2.2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	146.579.529,27	539.797,30	563.285,91	8.839.406,94	155.395.447,60	68.173.679,62	3.064.494,11	0,00	231.976,24	71.470.149,97	83.925.297,63	78.405.849,65
2.3.	Infrastrukturvermögen	227.491.822,05	859.371,27	494.937,83	495.464,76	228.351.720,25	129.377.138,85	4.412.265,83	0,00	-243.327,12	133.546.077,56	94.805.642,69	98.114.683,20
2.4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	6.631.430,75	0,00	0,00	0,00	6.631.430,75	3.855.545,14	63.088,26	0,00	0,00	3.918.633,40	2.712.797,35	2.775.885,61
2.5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	1.697.321,84	21.296,00	0,00	-64.199,31	1.654.418,53	260.183,49	24.062,64	0,00	-15.796,45	268.449,68	1.385.968,85	1.437.138,35
2.6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	10.483.501,62	1.183.315,53	398.617,38	2,98	11.268.202,75	7.749.359,97	629.034,59	0,00	-391.344,17	7.987.050,39	3.281.152,36	2.734.141,65
2.7.	Betriebs- und Geschäfts-ausstattung	15.870.435,53	1.199.330,74	134.315,43	68.125,95	17.003.576,79	8.507.079,43	885.521,85	0,00	-189.067,69	9.203.533,59	7.800.043,20	7.363.356,10
2.8.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	17.941.450,28	8.110.061,34	17.410,97	-8.536.986,88	17.497.113,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.497.113,77	17.941.450,28
3.	**Finanzanlagen**	**9.617.939,13**	**182.955,97**	**78.757,68**	**0,00**	**9.722.137,42**	**2,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2,00**	**9.722.135,42**	**9.617.937,13**
3.1.	Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	4.611.703,00	0,00	0,00	0,00	4.611.703,00	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	4.611.701,00	4.611.701,00
3.3.	Beteiligungen	1.732.722,90	0,00	0,00	0,00	1.732.722,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.732.722,90	1.732.722,90
3.4.	Ausleihungen	3.273.513,23	182.955,97	78.757,68		3.377.711,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.377.711,52	3.273.513,23
3.4.1.	Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.2.	Ausleihungen an ver-bundene Unternehmen	44.884,41	104.899,46	0,00	0,00	149.783,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.783,87	44.884,41
3.4.3.	Ausleihungen an Beteiligungen	3.047.140,87	0,00	0,00	0,00	3.047.140,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.047.140,87	3.047.140,87
3.4.4.	Sonstige Ausleihungen	181.487,95	78.056,51	78.757,68	0,00	180.786,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.786,78	181.487,95
3.5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	**Summe Anlagevermögen**	**484.821.081,19**	**14.597.141,49**	**2.044.454,47**	**0,00**	**497.373.768,21**	**228.720.140,93**	**10.679.091,80**	**0,00**	**-1.414.404,96**	**237.984.827,77**	**259.388.940,44**	**256.100.940,26**

Anlagenübersicht des Jahresabschlusses 2020

Grundstücke des Umlaufvermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Zu- und Abschreibungen					Buchwert	
	Anfangs-bestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Um-buchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangs-bestand (kumuliert)	Afa im HH-Jahr	Zuschrei-bungen im HH-Jahr	Afa auf Abgänge	End-bestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Nachrichtlich:												
1. Grundstücke als Vorräte	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.1. Unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Bebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Summe	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Nachrichtlich: Die Werte des Kontos 1315100 Ausleihungen an verbundene Unternehmen wurden von 3.4.4. Sonstige Ausleihungen an 3.4.2. Ausleihungen an verbundene Unternehmen einschließlich Vorjahreswerte umgeschlüsselt

Passivposten der Finanzierung	Erhaltene Beträge					Auflösungen				Buchwert	
	Anfangs-bestand	Zugänge im HH-Jahr	Abgänge im HH-Jahr	Um-buchungen im HH-Jahr	Endstand am 31.12. des HH-Jahres	Anfangs-bestand (kumuliert)	Auflösung im HH-Jahr	Auflösung wegen Abgängen	End-bestand (kumuliert)	am 31.12. des HH-Jahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Nachrichtlich:											
1. Nicht aufzulösende Sonderposten	**12.039.629,61**	**29.745,00**	**47.771,41**	**95.702,67**	**12.117.305,87**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**12.117.305,87**	**11.983.170,47**
1.1. aus Zuwendungen	784.948,34	17,50	12.750,05	0,00	772.215,79	0,00	0,00	0,00	0,00	772.215,79	784.948,34
1.2. aus Beiträgen/Entgelten	11.024.384,10	0,00	0,00	95.702,67	11.120.086,77	0,00	0,00	0,00	0,00	11.120.086,77	10.967.924,96
1.3. aus sonstigen Sonderposten	230.297,17	29.727,50	35.021,36	0,00	225.003,31	0,00	0,00	0,00	0,00	225.003,31	230.297,17
2. Aufzulösende Sonderposten	**143.662.487,18**	**2.156.596,05**	**2.523.155,72**	**4.173.480,68**	**147.469.408,19**	**64.426.795,00**	**4.143.160,66**	**2.316.313,29**	70.886.268,95	**81.215.765,82**	**79.292.151,32**
2.1. aus Zuwendungen	76.277.567,98	1.529.785,87	1.110.352,08	3.122.100,00	79.819.101,77	26.886.433,15	2.716.055,41	930.138,93	28.672.349,63	51.146.752,14	49.391.134,83
2.2. aus Beiträgen/Entgelten	40.584.261,79	215.977,80	1.407.836,71	1.051.380,68	40.443.783,56	24.473.601,80	1.019.387,17	1.386.167,01	24.106.821,96	16.336.961,60	16.167.119,13
2.3. aus sonstigen Sonderposten	17.656.695,39	0,00	4.966,93	0,00	17.651.728,46	13.066.760,05	407.718,08	7,35	13.474.470,78	4.177.257,68	4.589.935,34
2.4. Gebührenausgleich	9.143.962,02	410.832,38	0,00	0,00	9.554.794,40	0,00	0,00	0,00	0,00	9.554.794,40	9.143.962,02
2.5. Mehrerlöse aus Abschreibung von Wiederbeschaffungs-zeitwerten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6. Mehrerlöse aus Abschreibung von nicht in Abzug gebrachten Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe Sonderposten	**155.702.116,79**	**2.186.341,05**	**2.570.927,13**	**4.269.183,35**	**159.586.714,06**	**64.426.795,00**	**4.143.160,66**	**2.316.313,29**	**70.886.268,95**	**93.333.071,69**	**91.275.321,79**

Forderungsübersicht des Jahresabschlusses 2020

Art der Forderung	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6
1. Öffentlich-rechtliche Forderung	**8.393.471,10**	**-2.376.974,62**	**6.016.496,48**	**0,00**	**0,00**	**6.016.496,48**
1.1 Gebührenforderung	59.868,61	72.701,56	132.570,17	0,00	0,00	132.570,17
1.2 Beitragsforderungen	201.035,84	-69.746,28	131.289,56	0,00	0,00	131.289,56
1.3 Steuerforderungen	1.027.245,01	-20.876,80	1.006.368,21	0,00	0,00	1.006.368,21
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	4.671.289,10	-1.651.321,66	3.019.967,44	0,00	0,00	3.019.967,44
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.434.032,54	-707.731,44	1.726.301,10	0,00	0,00	1.726.301,10
2. Privatrechtliche Forderungen	**7.410.533,32**	**-288.044,75**	**223.435,36**	**0,00**	**6.899.053,21**	**7.122.488,57**
2.1 Forderungen gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	6.929.203,21	-14.600,23	15.549,77	0,00	6.899.053,21	6.914.602,98
2.3 Forderungen gegenüber Beteiligungen	112.840,55	-17.540,93	95.299,62	0,00	0,00	95.299,62
2.4 Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	361.238,18	-288.636,53	72.601,65	0,00	0,00	72.601,65
2.5 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffenlichen Bereich	7.251,38	32.732,94	39.984,32	0,00	0,00	39.984,32
3. Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**1.730.803,13**	**373.852,60**	**968.049,86**	**0,00**	**1.136.605,87**	**2.104.655,73**
4. Summe aller Forderungen	**17.534.807,55**	**-2.291.166,77**	**7.207.981,70**	**0,00**	**8.035.659,08**	**15.243.640,78**

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2020

Eigenkapital	Stand nach Ablauf des Haushaltjahres				Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltjahres
	2019	2018	2017	2016	2020	2020
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
	1	2	3	4	5	6
1. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	71.217.718,38	71.079.970,52	71.994.590,67	71.984.435,76	0,00	71.217.718,38
2. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ergebnisrücklage	15.000.000,00	9.000.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00
4. Ergebnisvortrag	15.848.981,23	13.345.844,78	13.469.616,62	3.827.042,72	3.317.023,36	19.166.004,59
5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.317.023,36	8.503.136,45	8.876.228,16	9.642.573,90	4.473.427,24	7.790.450,60
6. Summe = Eigenkapital	105.383.722,97	101.928.951,75	94.340.435,45	85.454.052,38	7.790.450,60	113.174.173,57

Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses 2020 und Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO

	Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushaltsjahres
				bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1.	**Anleihen** (Wertpapierschulden)[2]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten**[3]	**42.875.691,25**	**-5.947.791,80**	**84.027,95**	**2.014.219,08**	**34.829.652,42**	**36.927.899,45**
2.1	vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8	von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.10	vom Kreditmarkt[4]	42.875.691,25	-5.947.791,80	84.027,95	2.014.219,08	34.829.652,42	36.927.899,45
3.	**Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4.	**Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen**[5]	1.413.349,14	-68.095,50				1.345.253,64
4.1	Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	0,00	0,00				0,00
4.2	Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften	1.413.349,14	-68.095,50				1.345.253,64
4.3	Leasinggeschäfte	0,00	0,00				0,00
4.4	ÖPP-/PPP-Projekte[6]	0,00	0,00				0,00
4.5	Leibrentenverträge	0,00	0,00				0,00
4.6	Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen	0,00	0,00				0,00
4.7	Verpflichtung zur Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte	0,00	0,00				0,00
4.8	Sonstige einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommende Vorgänge	0,00	0,00				0,00

	Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushalts-jahres	Veränderung im Haus-haltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende des Haushalts-jahres
				bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
5.	**Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen**	**5.842.506,54**	**-934.961,16**				**4.907.545,38**
5.1	von Sondervermögen	0,00	0,00				0,00
5.2	von verbundenen Unternehmen	2.859.162,10	-501.812,56				2.357.349,54
5.3	von Beteiligungen	0,00	0,00				0,00
5.4	vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.123.894,79	-238.452,39				885.442,40
5.5	vom sonstigen privaten Bereich	1.859.449,65	-194.696,21				1.664.753,44
6.	**Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**	**851.567,21**	**789.564,94**				**1.641.132,15**
6.1	an öffentlichen Bereich[7]	160.983,40	-27.310,50				133.672,90
6.2	an privaten Bereich[8]	690.583,81	816.875,44				1.507.459,25
7.	**Sonstige Verbindlichkeiten**	**16.712.297,35**	**-3.473.682,99**				**13.238.614,36**
7.1	aus noch nicht zweckgerecht verwendeten Zuwendungen sowie Beiträgen und ähnlichen Entgelten[9]	10.317.980,10	-3.498.829,26				6.819.150,84
7.2	gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich[10]	6.394.317,25	25.146,27				6.419.463,52
8.	**Summe aller Verbindlichkeiten**	**67.695.411,49**	**-9.634.966,51**				**58.060.444,98**
	Nachrichtlich:						
1.	**Innere Darlehen von rechtlich unselbstständigen Einrichtungen**	0,00	0,00				0,00
2.	**Verbindlichkeiten der Sonder-vermögen mit Sonderrechnung sowie fiduziarischen Stiftungen**[11]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00				0,00

Anlage 5

Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO, Art. 66 Abs. 2 LKrO, Art. 64 Abs. 2 BezO – voraussichtlicher Stand der eventuellen Zahlungsverpflichtungen und Vorbelastungen ohne Bilanzierung (Eventualverbindlichkeiten)

	Arten der Eventualverbindlichkeiten[12]	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand am Ende des Haushaltsjahres
		Euro	Euro	Euro
		1	2	3
1.	**Bürgschaften**	13.588.071,75	-210.645,00	13.377.426,75
1.1	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.2	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3	an Beteiligungen	13.351.484,25	-207.598,00	13.143.886,25
1.4	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
1.5	an sonstigen privaten Bereich	236.587,50	-3.047,00	233.540,50
2.	**Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung**	1.267.278,83	-672.550,15	594.728,68
2.1	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.2	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.4	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
2.5	an sonstigen privaten Bereich	1.267.278,83	-672.550,15	594.728,68
3.	**Weitere Haftungsverhältnisse nach § 75 KommHV-Doppik**	0,00	0,00	0,00
3.1	an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
3.2	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3.3	an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3.4	an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
3.5	an sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00

Anlage 6

Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen nach § 75 KommHV-Doppik

Im Haushaltsplan veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen	Am Ende des Haushaltsjahres in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen			
	Gesamt	davon		
		überplanmäßig bewilligt	außerplanmäßig bewilligt	im Rahmen der Deckungsfähigkeit in Anspruch genommen
Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	**2**	**3**	**4**	**5**
4.230.000	630.000			630.000

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Aufwandskonten

Anlage 7

Gemeindekennziffer GKZ 1
Haushaltsjahr 2021
FibuKonto 500000,5999999

Produkt	FIBU-Konto	Kontenbezeichnung komplett	Amt	HH-Rest
111101	5221090	Aufwendung für Unterhalt des sonstigen beweglichgen Vermögens -sonstige Verrechung	045	400,00
111101	5271400	Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	101	2.000,00
111101	5271500	Aufwendungen für Ehrungen, Gästebewirtung und Repräsentation	101	4.500,00
111101	5431200	Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	101	5.000,00
111201	5432110	Aufwendungen für Kassen- und Organisationsprüfungen usw.	103	11.000,00
111201	5442300	Aufwendungen für Haftpflichtversicherungen	310	10.000,00
111301	5431100	Aufwendungen für Büromaterial	037	3.000,00
111301	5431101	Büromaterial	037	950,00
111302	5431100	Aufwendungen für Büromaterial	037	2.000,00
111302	5431700	Aufwendungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	037	20.000,00
111302	5432310	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	037	2.000,00
111401	5261200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	030	900,00
111502	5458200	Erstattungen an sonstige übrige Bereiche	004	5.000,00
111503	5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	101	70.000,00
111504	5281000	Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	101	1.000,00
111505	5415400	Sonstige Personalnebenaufwendungen (Arbeitsmediz. Dienst usw.)	010	35.000,00
111505	5415401	Sonstige Personalnebenaufwendungen -techn. Betriebssicherheitsdienst-	010	21.000,00
111601	5221000	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	045	1.100,00
111601	5271422	Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	045	900,00
111601	5431100	Aufwendungen für Büromaterial	045	200,00
111602	5211140	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	032	17.700,00
111602	5222025	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	045	1.500,00
111602	5261100	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	045	1.900,00
111602	5271902	Verwertungs-/Entsorgungsaufwendungen	045	32.900,00
111602	5281000	Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	045	2.000,00
111602	5443000	Aufwendungen für Schadensfälle (Eigenbeteiligungen bei Fremdschäden usw.)	045	500,00
111603	5221000	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	045	1.500,00
111603	5221020	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Arbeitsgeräte	045	1.000,00
111603	5222025	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	045	2.000,00
111603	5251040	Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Betriebs- und Schmierstoffe-	045	1.000,00
111603	5271960	Aufwendungen für Saatgut, Pflanzgut, u.ä.	045	5.200,00
111603	5281000	Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	045	4.000,00
111603	5431200	Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	045	500,00
111604	5231120	Aufwendungen für Miete bewegliche Gegenstände	045	9.900,00
111604	5232100	Aufwendungen für Leasing Fahrzeuge	045	600,00
111604	5251000	Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	045	40.000,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Aufwandskonten

Anlage 7

Produkt	FIBU-Konto	Kontenbezeichnung komplett	Amt	HH-Rest
111702	5222025	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	032	1.200,00
111702	5251040	Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Betriebs- und Schmierstoffe-	045	200,00
111702	5431200	Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	032	2.200,00
111703	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	285.500,00
111703	5243100	Aufwendungen für Heizung	032	10.000,00
111703	5243200	Aufwendungen für Strom	032	64.000,00
122101	5439084	Sonstige Geschäftsaufwendungen -Ersatzvornahmen-	045	20.000,00
126101	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	40.500,00
126101	5243100	Aufwendungen für Heizung	032	9.500,00
126101	5442400	Aufwendungen für Kfz-Versicherungen	045	5.800,00
128101	5442400	Aufwendungen für Kfz-Versicherungen	045	900,00
211101	5211101	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	200.000,00
211101	5221022	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten EDV	012	2.000,00
211101	5222000	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	012	10.000,00
211101	5318089	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Mittags- oder Ganztagesbetreuung	012	4.600,00
211102	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	139.800,00
211102	5222000	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	012	4.000,00
211102	5271280	Aufwendungen für Schulbetrieb -Schülerbeförderung auf Unterrichtswegen-	012	2.500,00
211103	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	56.600,00
211103	5221022	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten EDV	012	3.000,00
211103	5222000	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	012	2.000,00
211103	5243100	Aufwendungen für Heizung	032	19.000,00
211103	5243200	Aufwendungen für Strom	032	3.500,00
211104	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	70.000,00
211104	5243100	Aufwendungen für Heizung	032	6.100,00
212101	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	24.000,00
212101	5221022	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten EDV	012	2.000,00
212101	5222000	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	012	2.000,00
212101	5243200	Aufwendungen für Strom	032	4.000,00
212101	5451000	Erstattungen an das Land	012	7.400,00
212102	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	43.000,00
215101	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	50.000,00
215101	5243200	Aufwendungen für Strom	032	10.000,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Aufwandskonten

Anlage 7

Produkt	FIBU-Konto	Kontenbezeichnung komplett	Amt	HH-Rest
215101	5451000	Erstattungen an das Land	012	22.000,00
217101	5221022	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten, EDV	012	8.000,00
217101	5222000	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	012	10.000,00
217101	5243200	Aufwendungen für Strom	032	10.000,00
217101	5451000	Erstattungen an das Land	012	2.400,00
217102	5222071	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	012	4.000,00
217102	5243200	Aufwendungen für Strom	032	4.000,00
221101	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	26.000,00
221101	5221022	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Wartungskosten, EDV	012	1.000,00
221101	5222000	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	012	2.000,00
221101	5243200	Aufwendungen für Strom	032	2.000,00
221101	5271100	Aufwendungen für staatl. geförderte Lernmittel	012	3.000,00
221101	5271280	Aufwendungen für Schulbetrieb -Schülerbeförderung auf Unterrichtswegen-	012	2.500,00
221101	5451000	Erstattungen an das Land	012	5.000,00
231101	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	11.000,00
231102	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	37.000,00
231102	5243200	Aufwendungen für Strom	032	6.000,00
231102	5318089	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche -Mittags- oder Ganztagesbetreuung	012	6.000,00
243102	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	69.800,00
243102	5211101	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	30.000,00
243102	5211102	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	30.000,00
243102	5271223	Aufwendungen für Schulbetrieb -Schülerbücherei-	012	2.000,00
243102	5271259	Aufwendungen für Schulbetrieb -sonstiger Schulaufwand -	012	10.000,00
243102	5271291	Aufwendungen für Schulbetrieb -Arbeitskreis Schulsport-	012	1.000,00
243301	5243100	Aufwendungen für Heizung	032	11.600,00
243301	5243200	Aufwendungen für Strom	032	5.000,00
243302	5211140	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	032	44.000,00
243302	5212063	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Schulsport	045	1.000,00
243303	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	38.000,00
243303	5222071	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	012	4.000,00
243303	5243200	Aufwendungen für Strom	032	9.000,00
243306	5212063	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Schulsport	045	900,00
243307	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	500,00
243307	5221000	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	012	20.000,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Aufwandskonten

Anlage 7

Produkt	FIBU-Konto	Kontenbezeichnung komplett	Amt	HH-Rest
243307	5222071	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	012	5.000,00
243310	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	10.000,00
243310	5212063	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Schulsport	045	1.000,00
252301	5243200	Aufwendungen für Strom	032	13.000,00
252301	5432220	Aufwendungen für sonstige Beratungsleistungen	130	10.000,00
263101	5271259	Aufwendungen für Schulbetrieb -sonstiger Schulaufwand -	130	10.000,00
271101	5439089	Sonstige Geschäftsaufwendungen	131	10.000,00
281401	5271961	Aufwendungen für Veranstaltungen	130	24.290,00
311101	5331210	Leistungen an Deutsche	022	100.000,00
315501	5271412	Tag. d. ausländ. Mitbürgers und weitere Veranstaltungen	002	6.500,00
331101	5271900	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	022	15.000,00
331101	5318000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	022	11.592,00
361104	5318001	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	030	3.000,00
362103	5331210	Leistungen an Deutsche	021	6.700,00
363603	5271400	Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	021	5.000,00
366103	5251040	Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Betriebs- und Schmierstoffe-	045	400,00
366105	5212061	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Kinderspielplätze	045	4.100,00
421101	5318000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	012	82.000,00
424102	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	11.500,00
424102	5211140	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	032	1.300,00
511101	5271930	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Planungen-	041	136.000,00
511101	5318001	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	040	100.000,00
523101	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	21.500,00
523101	5212067	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Brunnen-	045	3.100,00
537101	5455001	Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	026	145.000,00
538101	5211122	Kanaluntersuchung auf Dichtigkeit	044	130.000,00
538101	5212055	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Kanäle-	044	20.000,00
541101	5271930	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Planungen-	041	33.000,00
541101	5443000	Aufwendungen für Schadensfälle (Eigenbeteiligungen bei Fremdschäden usw.)	044	20.000,00
541201	5212000	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	045	2.300,00
541201	5212031	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä. -	045	25.400,00
541201	5212032	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä. -	045	2.000,00
541201	5212033	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä. -	044	28.000,00
541201	5212034	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä. -	045	17.800,00
541201	5212035	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä. -	045	5.000,00
541201	5212036	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	045	400,00

Produkt	FIBU-Konto	Kontenbezeichnung komplett	Amt	HH-Rest
		-Straßen, Wege, u.ä. -		
541201	5212037	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Signalanlanlagen	044	78.000,00
541201	5212069	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä. -	045	1.600,00
541201	5212072	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Sanierung von Brücken	044	360.000,00
541201	5221020	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Arbeitsgeräte	045	4.600,00
541201	5222025	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	045	4.000,00
541201	5231120	Aufwendungen für Miete bewegliche Gegenstände	045	1.000,00
541201	5251040	Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Betriebs- und Schmierstoffe-	045	2.800,00
541201	5271930	Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen -Planungen-	041	55.200,00
541201	5271960	Aufwendungen für Saatgut, Pflanzgut, u.ä.	045	2.000,00
541201	5281000	Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	045	2.000,00
541201	5443000	Aufwendungen für Schadensfälle (Eigenbeteiligungen bei Fremdschäden usw.)	045	400,00
541201	5499001	Andere sonstige ordentliche Aufwendungen - Vermögenserwerb u.ä. bei Festwertbewertung	041	25.000,00
541202	5212034	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä. -	044	60.000,00
541203	5221020	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens -Arbeitsgerät	045	2.000,00
541203	5281000	Aufwendungen für Erwerb von Vorräten (bei Entnahme verbraucht)	045	18.700,00
544101	5212031	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä. -	045	400,00
545101	5211140	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	045	1.000,00
545101	5429500	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine u. dergl.	045	200,00
546101	5212039	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä. -	045	1.200,00
546102	5211160	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	044	242.800,00
546103	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	045	1.500,00
546103	5211160	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	044	56.900,00
547101	5211104	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	045	1.000,00
547101	5313000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl.	023	93.100,00
551101	5211101	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	045	1.000,00
551101	5212039	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä. -	045	4.000,00
551101	5212065	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Grünlanlagen	045	5.800,00
551101	5212069	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	045	5.000,00
551101	5271960	Aufwendungen für Saatgut, Pflanzgut, u.ä.	045	5.000,00
551102	5212039	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä.-	045	13.600,00
552102	5212043	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Ufer u.ä.-	044	1.400,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Aufwandskonten

Anlage 7

Produkt	FIBU-Konto	Kontenbezeichnung komplett	Amt	HH-Rest
552102	5212045	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Gewässerpflanzen	044	3.000,00
553101	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	045	27.000,00
553101	5212031	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä. -	045	120.000,00
553101	5222025	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	045	5.000,00
553101	5243100	Aufwendungen für Heizung	032	5.600,00
553101	5271902	Verwertungs-/Entsorgungsaufwendungen	045	5.000,00
554101	5212041	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Biotoperha	041	37.000,00
554101	5212069	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä. -	045	600,00
554101	5222090	Aufwendungen für den Erwerb von Anlagevermögen unterhalb der Wertgrenze für geringwertige Wirtschaftsgüter	045	1.000,00
555101	5251040	Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen -Betriebs- und Schmierstoffe-	045	500,00
555102	5212031	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens -Straßen, Wege, u.ä. -	045	1.000,00
571101	5271421	Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	031	25.000,00
573103	5243200	Aufwendungen für Strom	032	8.000,00
573107	5211100	Aufwendungen für Unterhaltung der eigenen Grundstücke und baulichen Anlagen	032	14.000,00
573107	5211140	Unterhalt betriebstechnischer Anlagen	032	3.000,00
573107	5221000	Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	032	4.000,00
573107	5243200	Aufwendungen für Strom	032	5.000,00
573107	5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	032	4.000,00
612101	5517000	Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	037	150.000,00
SUMME:				**4.351.932,00**

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten

Anlage 8

Gemeindekennziffer GKZ 1
Haushaltsjahr 2021
FibuKonto 0000000,2999999

Produkt	FIBU-Konto	Kontenbezeichnung komplett	Amt	HH-Rest
111501	0822000	Geschäftsausstattung	032	3.000,00
111501	0822100	Büromöbel	032	47.000,00
111501	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	032	30.000,00
111502	0822100	Büromöbel	032	2.000,00
111601	0822100	Büromöbel	032	1.000,00
111602	0821400	Werkzeuge	045	6.400,00
111603	0734300	Mäheinrichtungen	045	2.200,00
111603	0734400	Sonstige Zusatzeinrichtungen	045	11.800,00
111603	0821400	Werkzeuge	045	28.500,00
111603	0822100	Büromöbel	032	3.000,00
111604	0731100	PKW, Kombi	045	22.300,00
111604	0731200	LKW	045	675.700,00
111604	0731300	Fahrräder, Krafträder	045	1.900,00
111604	0733000	Sonderfahrzeuge (z.B. Bagger, Grader, Straßenreinigung)	045	726.900,00
111604	0735000	Sonstige Fahrzeuge/Anhänger	045	13.400,00
111604	0821100	Werkstätteneinrichtung	045	4.200,00
111604	0821400	Werkzeuge	045	8.100,00
111701	0822100	Büromöbel	032	3.000,00
111702	0721000	Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen	032	13.000,00
111702	0821400	Werkzeuge	032	8.100,00
111702	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	032	4.500,00
111702	0822100	Büromöbel	032	3.000,00
111702	0822220	Sonstige Büromaschinen	032	2.000,00
111703	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	032	1.500,00
111703	0822000	Geschäftsausstattung	032	1.700,00
111703	0961005	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst, Geschäfts- u. andere Gebäuden	032	363.740,00
111703	0961005	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst-, Geschäfts- u. anderen Gebäuden	030	91.200,00
122101	0822100	Büromöbel	032	2.000,00
122102	0822100	Büromöbel	032	1.000,00
122201	0822100	Büromöbel	032	3.500,00
126101	0732000	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	023	980.000,00
126101	0821400	Werkzeuge	023	20.000,00
126101	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	023	110.000,00
126101	0822300	Organisations- und Arbeitsmittel	023	426.400,00
126101	0829000	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	023	28.000,00
128101	0821000	Betriebsausstattung	023	150.000,00
128101	0822100	Büromöbel	032	23.000,00
211101	0121000	DV-Software/ DV-Lizenzen	012	7.100,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten

Anlage 8

Produkt	FIBU-Konto	Kontenbezeichnung komplett	Amt	HH-Rest
211101	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	92.200,00
211101	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung	012	63.500,00
211102	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	62.500,00
211102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	10.500,00
211103	0121000	DV-Software/ DV-Lizenzen	012	2.000,00
211103	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	37.800,00
211103	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung	012	18.000,00
211104	0121000	DV-Software/ DV-Lizenzen	012	3.300,00
211104	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	73.300,00
211104	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung	012	13.000,00
211104	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	276.500,00
211104	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	30.000,00
212101	0121000	DV-Software/ DV-Lizenzen	012	6.600,00
212101	0332000	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	10.000,00
212101	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	75.500,00
212101	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung	012	23.000,00
212102	0121000	DV-Software/ DV-Lizenzen	012	6.000,00
212102	0332000	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	30.000,00
212102	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	69.900,00
212102	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung	012	25.500,00
212102	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung	012	4.800,00
212102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	26.700,00
212102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	43.700,00
212102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	124.800,00
212102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	21.500,00
212102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	60.000,00
215101	0332000	Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	29.200,00
215101	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	110.800,00
215101	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung	012	55.500,00
215101	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	475.900,00
215101	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	249.900,00
217101	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	99.000,00
217101	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung	012	21.000,00
217101	0828002	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung	012	122.300,00
217101	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	5.200,00
217101	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	130.000,00
217102	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	196.400,00
217102	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung	012	1.800,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten

Anlage 8

Produkt	FIBU-Konto	Kontenbezeichnung komplett	Amt	HH-Rest
217102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	285.000,00
221101	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	25.000,00
221101	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung	012	44.000,00
231101	0822210	EDV-Ausstattung (Hardware)	012	7.000,00
231101	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung	012	1.900,00
231102	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung	012	34.000,00
231102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	54.000,00
243102	0121000	DV-Software/ DV-Lizenzen	012	90.000,00
243102	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	414.940,00
243301	0822100	Büromöbel	032	95.000,00
243301	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	340.000,00
243301	0961018	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Grünanlagen	032	58.800,00
243302	0810000	Betriebsvorrichtungen	032	20.000,00
243303	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	032	13.200,00
243305	0191000	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	032	399.000,00
243308	0961004	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Sport- und Freizeitanlagen	032	21.000,00
243311	0961002	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen	032	5.313.000,00
252301	0611000	Kunstgegenstände	130	1.300,00
252301	0671000	Sonstige Sammlungen (nicht ausschließlich Kunst, aber werthaltig)	130	2.100,00
252301	0810000	Betriebsvorrichtungen	130	10.900,00
252301	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	130	17.500,00
252301	0829000	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	130	1.600,00
252301	0961003	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen	130	25.000,00
263101	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	130	13.700,00
263101	0828000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen (hier ausschließlich sonstige schulspezifische Betriebsausstattung	032	38.600,00
271101	0121000	DV-Software/ DV-Lizenzen	131	1.000,00
271101	0822000	Geschäftsausstattung	131	10.000,00
272101	0822000	Geschäftsausstattung	132	6.300,00
272101	0822100	Büromöbel	032	3.200,00
272101	0822100	Büromöbel	130	1.200,00
281401	0611000	Kunstgegenstände	130	5.000,00
281401	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	130	37.000,00
315701	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	032	1.800,00
361104	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	030	2.618.600,00
361104	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	030	51.400,00
361104	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	030	12.000,00
365201	0821500	Spielgeräte/Spielsachen	032	10.600,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten

Anlage 8

Produkt	FIBU-Konto	Kontenbezeichnung komplett	Amt	HH-Rest
365201	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	021	4.500,00
365201	0826000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung in Kindergärten	021	7.500,00
365201	0829000	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	032	15.700,00
365202	0821500	Spielgeräte/Spielsachen	032	9.600,00
365202	0826000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung in Kindergärten	021	10.000,00
365203	0826000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung in Kindergärten	021	13.000,00
365203	0961001	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sozialen Einrichungen	032	205.000,00
365203	0961001	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sozialen Einrichungen	032	55.000,00
365204	0826000	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung in Kindergärten	021	8.600,00
365204	0829000	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	032	9.000,00
366105	0821400	Werkzeuge	045	1.500,00
366105	0821500	Spielgeräte/Spielsachen	032	51.500,00
366105	0821500	Spielgeräte/Spielsachen	032	28.400,00
366105	0961001	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sozialen Einriichungen	032	20.000,00
366105	0961004	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Sport- und Freizeitanlagen	032	4.000,00
421101	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	030	10.700,00
421101	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	030	25.125,00
424102	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	030	2.500.000,00
424102	0961004	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Sport- und Freizeitanlagen	032	73.800,00
424102	0961004	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Sport- und Freizeitanlagen	032	30.000,00
511101	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	040	2.258.000,00
511101	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	041	115.000,00
511101	0181000	Sonstige Rechte und immaterielle Werte	041	50.000,00
511101	0822100	Büromöbel	032	2.600,00
522101	0241000	Grund und Boden sonstiger unbebauter Grundstücke	312	300.000,00
523101	0821400	Werkzeuge	045	1.400,00
523101	0961003	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen	032	36.400,00
538101	0111000	Konzessionen	044	27.600,00
538101	0471000	(Grund und Boden von Abwasserbeseitigungsanlagen)	312	100.000,00
538101	0821000	Betriebsausstattung	044	117.400,00
538101	0961008	Anlagen im Bau - Abwasserreinigungsanlagen	044	130.200,00
538101	0961008	Anlagen im Bau - Abwasserreinigungsanlagen	044	1.099.900,00
538101	0961008	Anlagen im Bau - Abwasserreinigungsanlagen	044	467.800,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	100.000,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	17.900,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	79.600,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	289.100,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten

Anlage 8

Produkt	FIBU-Konto	Kontenbezeichnung komplett	Amt	HH-Rest
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	275.000,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	426.300,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	408.600,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	30.000,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	110.000,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	402.000,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	25.000,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	53.000,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	152.200,00
538101	0961009	Anlagen im Bau - Abwassersammelanlagen	044	60.000,00
538101	0961010	Anlagen im Bau - Haupt- und Verbindungssammler	044	964.600,00
538101	0961010	Anlagen im Bau - Haupt- und Verbindungssammler	044	16.900,00
538101	0961011	Anlagen im Bau - Regenbauwerke	044	81.800,00
538101	0961012	Anlagen im Bau - Pumpwerke	044	10.000,00
540001	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	044	4.000,00
540001	0822100	Büromöbel	032	1.000,00
541101	0481000	(Grund und Boden von Straßen, Wegen und Plätzen)	312	1.600.000,00
541101	0961006	Anlagen im Bau - Brücken	044	11.900,00
541101	0961006	Anlagen im Bau - Brücken	044	1.003.900,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	100.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	30.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	548.700,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	800.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	622.300,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	8.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	20.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	25.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	17.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	70.600,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	041	32.300,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	988.300,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	1.041.400,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	30.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	044	28.900,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	041	15.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	041	60.000,00
541101	0961013	Anlagen im Bau - Gemeindestraßen	041	30.000,00
541101	0961014	Anlagen im Bau - Wege	044	240.000,00
541101	0961014	Anlagen im Bau - Wege	044	494.400,00
541101	0961014	Anlagen im Bau - Wege	044	50.000,00
541101	0961014	Anlagen im Bau - Wege	044	72.000,00
541101	0961014	Anlagen im Bau - Wege	044	50.000,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten

Anlage 8

Produkt	FIBU-Konto	Kontenbezeichnung komplett	Amt	HH-Rest
541101	0961015	Anlagen im Bau - Plätze	044	700.000,00
541201	0721000	Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen	045	20.000,00
541201	0733000	Sonderfahrzeuge (z.B. Bagger, Grader, Straßenreinigung)	045	26.000,00
541201	0821400	Werkzeuge	045	6.300,00
541201	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	045	18.400,00
541202	0961016	Anlagen im Bau - Verkehrslenkungsanlagen	044	30.000,00
541202	0961017	Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	044	27.300,00
541202	0961017	Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	044	21.900,00
541202	0961017	Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	044	70.000,00
541202	0961017	Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	044	753.900,00
541202	0961017	Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	044	255.800,00
541202	0961017	Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	044	300.000,00
541202	0961017	Anlagen im Bau - Straßenbeleuchtung	044	15.000,00
541203	0721000	Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen	045	2.300,00
541203	0734100	Salzstreugerät für Winterfahrzeug	045	43.400,00
541203	0734200	Schneepflug	045	26.200,00
541203	0821400	Werkzeuge	045	2.000,00
541203	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	045	5.000,00
546101	0484100	Parkplätze	045	8.000,00
546101	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	045	800,00
546101	0961015	Anlagen im Bau - Plätze	045	2.000,00
546103	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	045	4.800,00
546103	0961019	Anlagen im Bau - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	044	37.600,00
547101	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	045	3.400,00
547102	0411000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	312	7.000,00
551101	0171000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen - Investitionsförderung	041	2.630,00
551101	0452100	Aufwendungen für die Erweiterung des Geschäftsbetriebs / Betriebseinrichtungen der Erzeugung	032	30.000,00
551101	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	045	12.800,00
551101	0961018	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Grünanlagen	032	35.000,00
551102	0821400	Werkzeuge	045	2.800,00
553101	0714000	Maschinen für Bau und Unterhalt der Infrastruktur und Lanschaftspflege	045	4.900,00
553101	0735000	Sonstige Fahrzeuge/Anhänger	045	500,00
553101	0821400	Werkzeuge	045	5.800,00
553101	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	045	9.200,00
553101	0822100	Büromöbel	032	8.200,00
553101	0961019	Anlagen im Bau - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	045	11.900,00
553101	0961019	Anlagen im Bau - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	032	26.000,00
553101	0961019	Anlagen im Bau - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	032	90.000,00
554101	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	045	3.000,00
561101	0822100	Büromöbel	032	6.000,00
571101	0491010	(Grund/Boden sonst. Infrastrukturverm.) Herstellungs- und Entwicklungspflege Berliner Strasse	031	13.000,00

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltsausgabereste auf Bestandskonten

Anlage 8

Produkt	FIBU-Konto	Kontenbezeichnung komplett	Amt	HH-Rest
571101	0961016	Anlagen im Bau - Verkehrslenkungsanlagen	041	3.000,00
573103	0829000	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	032	10.900,00
573103	0961003	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen	032	11.600,00
573103	0961005	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst-, Geschäfts- u. anderen Gebäuden	032	700,00
573105	0821000	Betriebsausstattung	032	21.900,00
573105	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	032	1.000,00
573105	0961005	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst-, Geschäfts- u. anderen Gebäuden	032	14.200,00
573107	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	032	86.300,00
573107	0821900	Sonstige Betriebsausstattung	032	11.000,00
573107	0822100	Büromöbel	032	8.900,00
573109	0311000	Grund und Boden von Wohnbauten	312	400.000,00
573109	0961005	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebseinrichtungen von sonstigen Dienst-, Geschäfts- u. anderen Gebäuden	032	11.800,00
573109	0961021	Anlagen im Bau - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Wohnbauten	032	187.000,00
573110	0241000	Grund und Boden sonstiger unbebauter Grundstücke	312	500.000,00
SUMME:				**39.825.435,00**

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen
Haushaltseinnahmereste auf Bestandskonten

Anlage 9

Gemeindekennziffer GKZ 1
Haushaltsjahr 2021
Fibukonto 300000,3999999

Produkt	FIBU-Konto	Kontenbezeichnung komplett	Amt	HH-Rest
538101	3217300	Investitionskrediten von Kreditinstituten mit Laufzeit 5 Jahre und mehr und Euro	037	2.886.000,00
612101	3217300	Investitionskrediten von Kreditinstituten mit Laufzeit 5 Jahre und mehr und Euro	037	9.500.000,00
SUMME:				**12.386.000,00**

Teilbilanz 2020 - Aktiva

Hauptproduktbereiche	**7**	**Stiftungen**
Produktbereiche	**71**	**Stiftungen**
Produktgruppen	**711**	**Fiduziarische Stiftungen**
Produkte	**7111**	**Fiduziarische Stiftungen**
Leistungen	**711101**	**Frieda Bauer'sche Stiftung**

Pos.	Inhalt	Ist 2020	Ist 2019
		EUR	EUR
		1	2
A.	**Anlagevermögen**		
I.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**		
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	**0,00**	**0,00**
II.	**Sachanlagen**		
1.	**Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**		
a)	Grünflächen	0,00	0,00
b)	Ackerland und Ähnliches	0,00	0,00
c)	Wald und Forsten	0,00	0,00
d)	Sonstige unbebaute Grundstücke	25.411,20	25.411,20
e)	Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	0,00	0,00
	Summe: Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**25.411,20**	**25.411,20**
2.	**Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**		
a)	Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00
b)	Grundstücke mit soziale Einrichtungen	0,00	0,00
c)	Grundstücke mit Schulen	0,00	0,00
d)	Grundstücke mit Kulturanlagen	0,00	0,00
e)	Grundstücke mit Sport- und Freizeitanlagen	0,00	0,00
f)	Grundstücke mit Gartenanlagen	0,00	0,00
g)	Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	0,00	0,00
h)	Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	0,00	0,00
	Summe Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	**0,00**	**0,00**
3.	**Infrastrukturvermögen**		
a)	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
b)	Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen	0,00	0,00
c)	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen u.Ä.	0,00	0,00
d)	Energieversorgungsanlagen	0,00	0,00
e)	Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00
f)	Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
g)	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
h)	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
i)	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
	Summe: Infrastrukturvermögen	**0,00**	**0,00**
4.	**Bauten auf fremdem Grund und Boden**		
a)	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
	Summe Bauten auf fremdem Grund und Boden	**0,00**	**0,00**
5.	**Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler**		
a)	Kunstgegenstände	0,00	0,00
b)	Kulturdenkmäler (Bau und Bodendenkmäler)	0,00	0,00
	Summe Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	**0,00**	**0,00**
6.	**Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge**		

Teilbilanz 2020 - Aktiva

Hauptproduktbereiche	**7**	**Stiftungen**
Produktbereiche	**71**	**Stiftungen**
Produktgruppen	**711**	**Fiduziarische Stiftungen**
Produkte	**7111**	**Fiduziarische Stiftungen**
Leistungen	**711101**	**Frieda Bauer'sche Stiftung**

Pos.	Inhalt	Ist 2020	Ist 2019
		EUR	EUR
		1	2
a)	Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00
b)	Fahrzeuge	0,00	0,00
	Summe Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	**0,00**	**0,00**
7.	**Betriebs- und Geschäftsausstattung**		
a)	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
	Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	**0,00**	**0,00**
8.	**Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau**		
a)	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	Summe Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	**0,00**	**0,00**
II.	**Summe Sachanlagen**	**25.411,20**	**25.411,20**
III.	**Finanzanlagen**		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00
a)	Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
c)	Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00
d)	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	Summe Finanzanlagen	**0,00**	**0,00**
	Summe Anlagevermögen	**25.411,20**	**25.411,20**
B.	**Umlaufvermögen**		
I.	**Vorräte**		
a)	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und Waren	0,00	0,00
b)	Unfertige Erzeugnisse und Leistungen, fertige Erzeugnisse und Leistungen	0,00	0,00
c)	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
d)	Sonstige Vorräte	0,00	0,00
	Summe Vorräte	**0,00**	**0,00**
II.	**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**		
1.	**Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen**		
a)	Gebührenforderungen	0,00	0,00
b)	Beitragsforderungen	0,00	0,00
c)	Steuerforderungen	0,00	0,00
d)	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
e)	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
	Summe Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	**0,00**	**0,00**
2.	**Privatrechliche Forderungen**		
a)	Forderungen gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
b)	Forderungen gegenüber verbundene Unternehmen	0,00	0,00
c)	Forderungen gegenüber Beteiligungen	0,00	0,00
d)	Forderungen gegenüber sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00
e)	Forderungen gegenüber dem sonstigen öffenlichen Bereich	0,00	0,00

Teilbilanz 2020 - Aktiva

Hauptproduktbereiche	**7**	**Stiftungen**
Produktbereiche	**71**	**Stiftungen**
Produktgruppen	**711**	**Fiduziarische Stiftungen**
Produkte	**7111**	**Fiduziarische Stiftungen**
Leistungen	**711101**	**Frieda Bauer'sche Stiftung**

Pos.	Inhalt	Ist 2020	Ist 2019
		EUR	EUR
		1	2
	Summe Privatrechliche Forderungen	**0,00**	**0,00**
3.	**Sonstige Vermögensgegenstände**		
a)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
b)	Übrige Forderungen und andere sonstige Vermögensgegenstände aus Vorschusskontenführung	0,00	0,00
	Summe Sonstige Vermögensgegenstände	**0,00**	**0,00**
	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	**0,00**	**0,00**
III.	**Wertpapiere des Umlaufvermögens**	**0,00**	**0,00**
IV.	**Liquide Mittel**		
a)	Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	503.901,38	497.564,60
b)	Bargeld/Kassenbestand	-9.388,74	-2.526,23
	Summe Liquide Mittel	**494.512,64**	**495.038,37**
	Summe: Umlaufvermögen	**494.512,64**	**495.038,37**
C.	**Aktive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**0,00**
D.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**		
E.	**Treuhandvermögen**	**0,00**	**0,00**
	Summe AKTIVA (Bilanzsumme)	**519.923,84**	**520.449,57**

Teilbilanz 2020 - Passiva

Hauptproduktbereiche	**7**	**Stiftungen**
Produktbereiche	**71**	**Stiftungen**
Produktgruppen	**711**	**Fiduziarische Stiftungen**
Produkte	**7111**	**Fiduziarische Stiftungen**
Leistungen	**711101**	**Frieda Bauer'sche Stiftung**

Pos.	Inhalt	Ist 2020	Ist 2019
		EUR	EUR
		1	2
A.	**Eigenkapital**		
I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	453.557,70	453.557,70
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
IV.	Ergebnisvortrag	66.891,87	62.562,42
V.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-525,73	4.329,45
	Summe Eigenkapital	**519.923,84**	**520.449,57**
VI.	Pauschalwertberichtigung	0,00	0,00
B.	**Sonderposten**		
I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
II.	Sonderposten aus Beiträge	0,00	0,00
III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
IV.	Gebührenausgleich	0,00	0,00
	Summe Sonderposten	**0,00**	**0,00**
C.	**Rückstellungen**		
I.	**Rückstellung aus Pensionen und ähnliche Verpflichtungen**		
1.	Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
2.	Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen u.Ä.	0,00	0,00
	Summe Rückstellungen Pensionen, Alterteilzeit	**0,00**	**0,00**
II.	**Umweltrückstellungen**		
a)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für Altlastensanierung	0,00	0,00
III.	**Instandhaltungsrückstellungen**	**0,00**	**0,00**
IV.	**Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen**		
a)	Finanzausgleichsrückstellungen	0,00	0,00
b)	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
V.	**Rückstellungen für ungewisse Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen u. verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren**		
a)	Rückstellungen für Bürgschaften	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für Gewährverträgen u. Ä.	0,00	0,00
c)	Rückstellungen für Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
VI.	**Sonstige Rückstellungen**		
a)	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00	0,00
c)	Weitere sonstige Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	0,00	0,00
d)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00
e)	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
C.	**Summe Rückstellungen**	**0,00**	**0,00**
D.	**Verbindlichkeiten**		
I.	Anleihen	0,00	0,00
II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquititätssicherung	0,00	0,00
IV.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00

Teilbilanz 2020 - Passiva

Hauptproduktbereiche	**7**	**Stiftungen**
Produktbereiche	**71**	**Stiftungen**
Produktgruppen	**711**	**Fiduziarische Stiftungen**
Produkte	**7111**	**Fiduziarische Stiftungen**
Leistungen	**711101**	**Frieda Bauer'sche Stiftung**

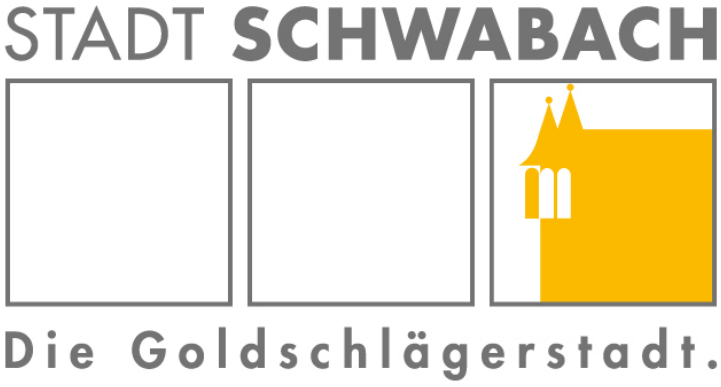
Pos.	Inhalt	Ist 2020	Ist 2019
		EUR	EUR
		1	2
V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
VIII.	Andere sonstige Verbindlichkeiten aus Verwahrgeldkontenführung	0,00	0,00
D.	**Summe: Verbindlichkeiten**	**0,00**	**0,00**
E.	**Passive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**0,00**
F.	**Treuhandkapital**	**0,00**	**0,00**
	Summe PASSIVA (Bilanzsumme)	**519.923,84**	**520.449,57**

9 Rechenschaftsbericht 2020

Stadt Schwabach

Rechenschaftsbericht

2020



Inhaltsverzeichnis

9.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen 147
9.2 Jahresergebnis 147
9.2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung 147
9.2.1.1 Ergebnislage 148
9.2.1.2 Ertragslage 150
9.2.1.3 Aufwandslage 163
9.2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung 173
9.2.2.1 Allgemeine Entwicklung 173
9.2.2.2 Investitionstätigkeit 174
9.3 Vermögens- und Schuldenlage 176
9.4 Kennzahlen 178
9.4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis 179
9.4.1.1 Steuern 179
9.4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 185
9.4.1.3 Personal- und Versorgungsaufwendungen 186
9.4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 189
9.4.1.5 Transferaufwendungen 191
9.4.1.6 Haushaltsergebnis 193
9.4.2 Kennzahlen zur Bilanz 196
9.4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage 197
9.4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation) 201
9.4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung 203
9.5 Prognosebericht - Risiken und Chancen 208
9.5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital 208
9.5.2 Entwicklung der Investitionstätigkeit 211
9.5.3 Entwicklung der Verschuldung 212
9.5.4 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur 215
9.5.5 Wirtschaft und Arbeitsmarkt 216
9.6 Ort, Datum und Unterschrift des Oberbürgermeisters 220

9.1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Nach der Verordnung über das Haushalts-, Kassen- und Rechnungswesen der Gemeinden, der Landkreise und der Bezirke nach den Grundsätzen der doppelten kommunalen Buchführung des Freistaates Bayern (KommHV-Doppik), ist zum Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht zu erstellen.

Gem. § 87 KommHV-Doppik sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Haushaltslage unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung darstellen, Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung und die Umsetzung von Zielen und Strategien.

9.2 Jahresergebnis

Nach der KommHV-Doppik werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 24 Abs. 1 KommHV-Doppik soll der Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Ausgeglichen ist der Haushalt, wenn unter Berücksichtigung von ausgleichspflichtigen Fehlbeträgen aus Vorjahren und heranziehbaren Rücklagen der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Bezogen auf das bilanzielle Eigenkapital gilt, dass ein positives Jahresergebnis das Eigenkapital erhöht, ein negatives Jahresergebnis das Eigenkapital belastet. Langfristig gesehen ist also ein ausgeglichenes Jahresergebnis notwendig, um u. a. eine Generationsgerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 7.790.451 Euro aus.

Im Vergleich zum Ergebnis des fortgeschriebenen Haushaltsplanes in Höhe von -9.184.226 Euro beträgt die Veränderung 16.974.677 Euro.

9.2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit
+ Finanzergebnis
= Ordentliches Ergebnis

+ Außerordentliches Ergebnis
= Jahresergebnis

9.2.1.1 Ergebnislage

Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die öffentlichen Haushalte und auch die Kommunen profitieren in den letzten Jahren von der unerwartet schnellen Erholung der deutschen Wirtschaft von der weltweiten Wirtschafts- und Finanzkrise. Die bei Bund, Ländern und Kommunen eingehenden Steuereinnahmen sind aufgrund dieser konjunkturellen Entwicklung in den vergangenen Perioden stetig gestiegen. Dies darf nicht darüber hinwegtäuschen, dass es starke regionale Unterschiede – insbesondere auf kommunaler Ebene - gibt und der noch abzutragende Schuldenberg der deutschen Kommunen weiterhin nach einer langfristig ausgelegten Konsolidierungsstrategie der öffentlichen Haushalte verlangt. Zusätzlich wird die im März 2020 aufgetretene Corona-Pandemie die kommunalen Haushalte stark belasten. Die in künftigen Jahren voraussichtlich noch auftretenden Einnahmeausfälle insbesondere bei der kommunalen Gewerbesteuer sowie dem kommunalen Anteil an der Einkommensteuer werdender Bund und das Land Bayern trotz ihrer massiven finanziellen Anstrengungen nicht völlig ausgleichen können. Ihre Finanzierungsübernahmen und das Konjunkturprogramm haben vor allem im Jahr 2020 gewirkt und dort für den nötigen Ausgleich gesorgt. Sie werden aber voraussichtlich die Folgejahre nicht abdecken können.

Auch stellt sich der demografische Wandel zunehmend als Herausforderung für die deutschen Kommunen dar. Neben steigenden Sozialtransferaufwendungen, die direkt oder über Umlagen die kommunalen Haushalte belasten, zeigt sich vielerorts das Erfordernis, die Infrastruktur und deren Einrichtungen an die sich ändernden Bedürfnisse der Bürgerschaft anzupassen. Trotz der massiven Erholung der Steuereinnahmen der vergangenen Jahre steht also nach wie vor die Konsolidierung der öffentlichen Ausgaben im Vordergrund, um eine ordnungsgemäße Aufgabenwahrnehmung in den Kommunen zukunftssicher gestalten zu können. Die wirtschaftlichen Folgen der Corona-Pandemie werden dies noch verschärfen.

Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung dargestellt:

Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Ordentliche Erträge	134.694.076,82	129.660.625,00	139.742.507,13	10.081.882,13	7,78
Ordentliche Aufwendungen	130.028.432,12	137.267.348,37	131.612.988,63	-5.654.359,74	-4,12
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	**4.665.644,70**	**-7.606.723,37**	**8.129.518,50**	**15.736.241,87**	**206,87**
Finanzerträge	86.092,85	19.120,00	70.444,55	51.324,55	268,43
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.460.956,00	1.596.623,00	1.302.873,00	-293.750,00	-18,40

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Finanzergebnis	**-1.374.863,15**	**-1.577.503,00**	**-1.232.428,45**	**345.074,55**	**21,87**
Ordentliches Ergebnis	**3.290.781,55**	**-9.184.226,37**	**6.897.090,05**	**16.081.316,42**	**175,10**
Außerordentliche Erträge	26.243,81	0,00	1.052.287,70	1.052.287,70	--
Außerordentliche Aufwendungen	2,00	0,00	158.927,15	158.927,15	--
Außerordentliches Ergebnis	**26.241,81**	**0,00**	**893.360,55**	**893.360,55**	--
Jahresergebnis	**3.317.023,36**	**-9.184.226,37**	**7.790.450,60**	**16.974.676,97**	**184,82**

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt an, ob die ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Die Finanzierungstätigkeit (Finanzerträge und Finanzaufwendungen wie z.B. Zinsen) bleibt bei dieser Betrachtung zunächst außen vor. Langfristig gesehen ist ein positives Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit schließt in Höhe von 8.129.518 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 3.463.874 Euro. Gegenüber dem geplanten Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 15.736.242 Euro.

Finanzergebnis

Neben dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit steht das Finanzergebnis in Höhe von -1.232.428 Euro. Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 142.435 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um 345.075 Euro verändert.

Ordentliches Ergebnis

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und das Finanzergebnis ergeben das Ordentliche Ergebnis, das mit 6.897.090 Euro abschließt und vom Vorjahresergebnis um 3.606.309 Euro abweicht.

Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung 16.081.316 Euro.

Jahresergebnis

Neben dem Ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 893.361 Euro in das Jahresergebnis ein.

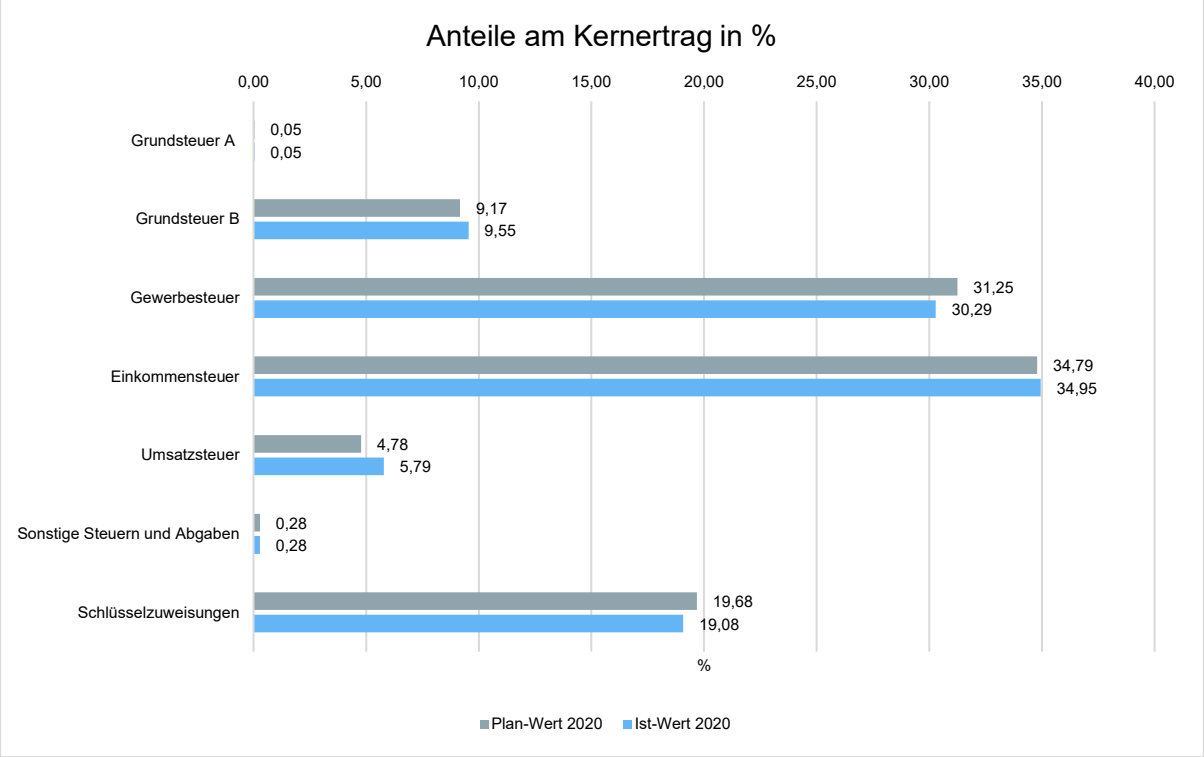
Das Jahresergebnis beträgt 7.790.451 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt 4.473.427 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von -9.184.226 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 16.974.677 Euro.

9.2.1.2 Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



Für das Jahr 2020 haben die Gewerbesteuereinnahmen und der Anteil an der Einkommensteuer einen Anteil von nahezu zwei Dritteln an der Kernfinanzierungsmasse. Dies kann als gut bewertet werden. Mit den weiteren Realsteuern steigt der Anteil auf etwa 80 v.H. Trotzdem ist die Schlüsselzuweisungen mit einem Anteil von etwa 20 v.H. an der Kernfinanzierungsmasse für die Stadt eine unverzichtbare Einnahme zur Finanzierung ihrer Aufgaben.

Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Steuern und ähnliche Abgaben	64.677.542,28	57.825.600,00	60.093.680,83	2.268.080,83	3,92
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.347.240,20	32.841.605,00	37.718.493,87	4.876.888,87	14,85
Sonstige Transfererträge	791.586,12	1.067.850,00	816.068,47	-251.781,53	-23,58
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.947.877,01	13.855.977,00	13.882.340,05	26.363,05	0,19
Auflösung von Sonderposten	4.159.593,05	4.109.317,00	4.156.912,67	47.595,67	1,16
Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.299.768,38	4.915.682,00	5.243.265,81	327.583,81	6,66
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.703.361,93	8.196.325,00	6.307.271,44	-1.889.053,56	-23,05
Sonstige ordentliche Erträge	10.685.019,86	6.848.269,00	11.343.566,62	4.495.297,62	65,64
Aktivierte Eigenleistungen	60.709,00	0,00	190.722,00	190.722,00	--
Bestandsveränderungen	21.378,99	0,00	-9.814,63	-9.814,63	--
Ordentliche Erträge	**134.694.076,82**	**129.660.625,00**	**139.742.507,13**	**10.081.882,13**	**7,78**
Finanzerträge	86.092,85	19.120,00	70.444,55	51.324,55	268,43
Außerordentliche Erträge	26.243,81	0,00	1.052.287,70	1.052.287,70	--
Summe	**134.806.413,48**	**129.679.745,00**	**140.865.239,38**	**11.185.494,38**	**8,63**

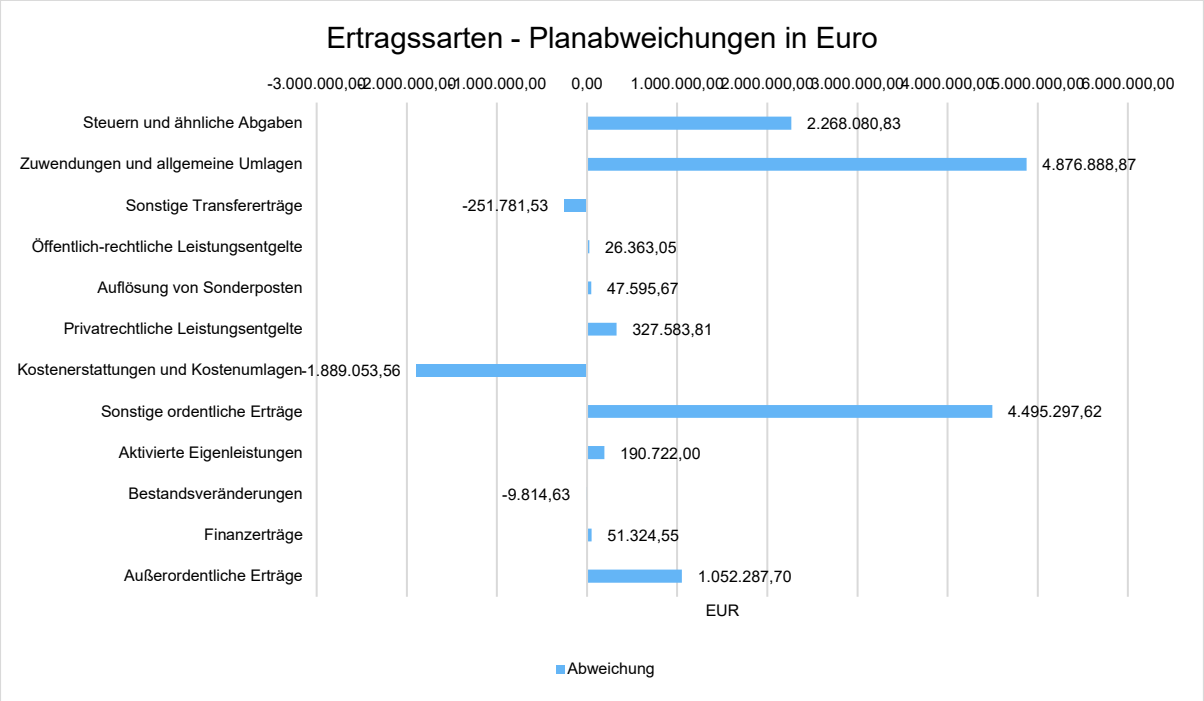
Die Erträge insgesamt weichen um 6.058.826 Euro vom Vorjahresergebnis und um 11.185.494 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag & außerordentliche Erträge) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 5.048.430 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 10.081.882 Euro.

Hier ist ersichtlich, dass sich die meisten Ertragsarten gegenüber der Planung sehr gut entwickelt haben.

Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:



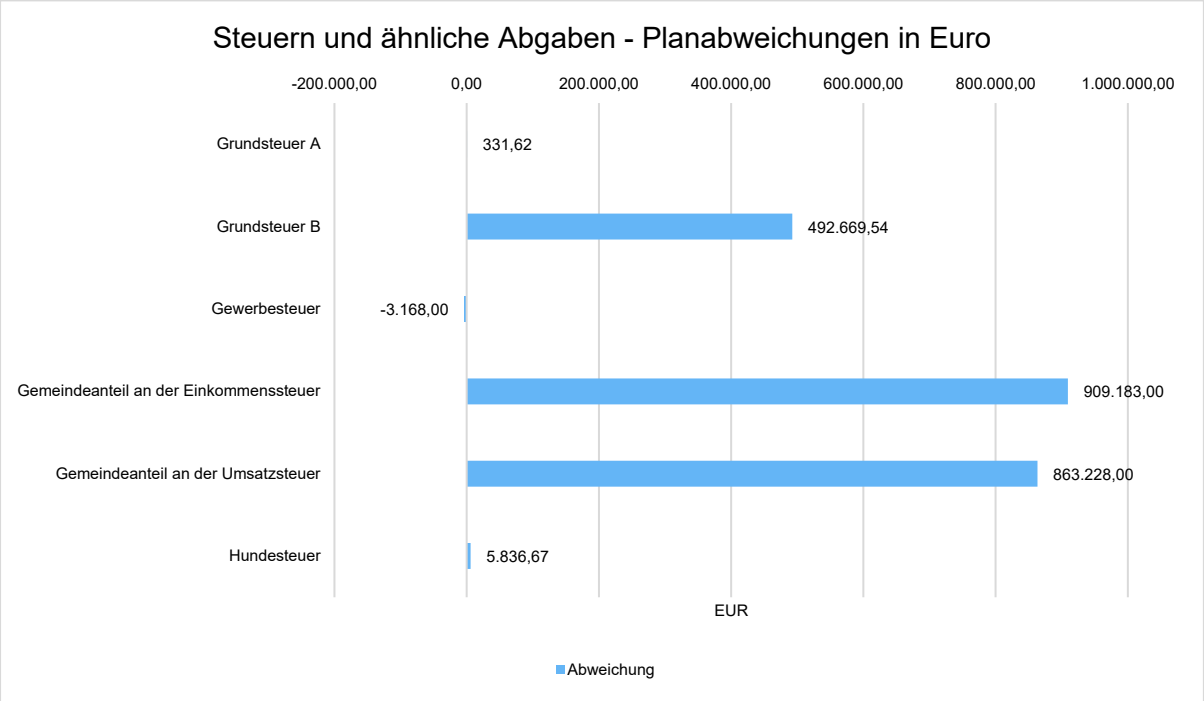
Steuern und ähnliche Abgaben

Aus den nachfolgenden beiden Tabellen ist die Entwicklung der Steuerarten sowie Einzelsteuern erkennbar:

Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Grundsteuer A	39.186,96	39.000,00	39.331,62	331,62	0,85
Grundsteuer B	6.711.170,88	6.600.000,00	7.092.669,54	492.669,54	7,46
Gewerbesteuer	26.590.226,00	22.500.000,00	22.496.832,00	-3.168,00	-0,01
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	27.197.234,00	25.048.600,00	25.957.783,00	909.183,00	3,63
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.936.152,00	3.438.000,00	4.301.228,00	863.228,00	25,11
Hundesteuer	203.572,44	200.000,00	205.836,67	5.836,67	2,92
Summe	**64.677.542,28**	**57.825.600,00**	**60.093.680,83**	**2.268.080,83**	**3,92**

Die Grafiken zeigen die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

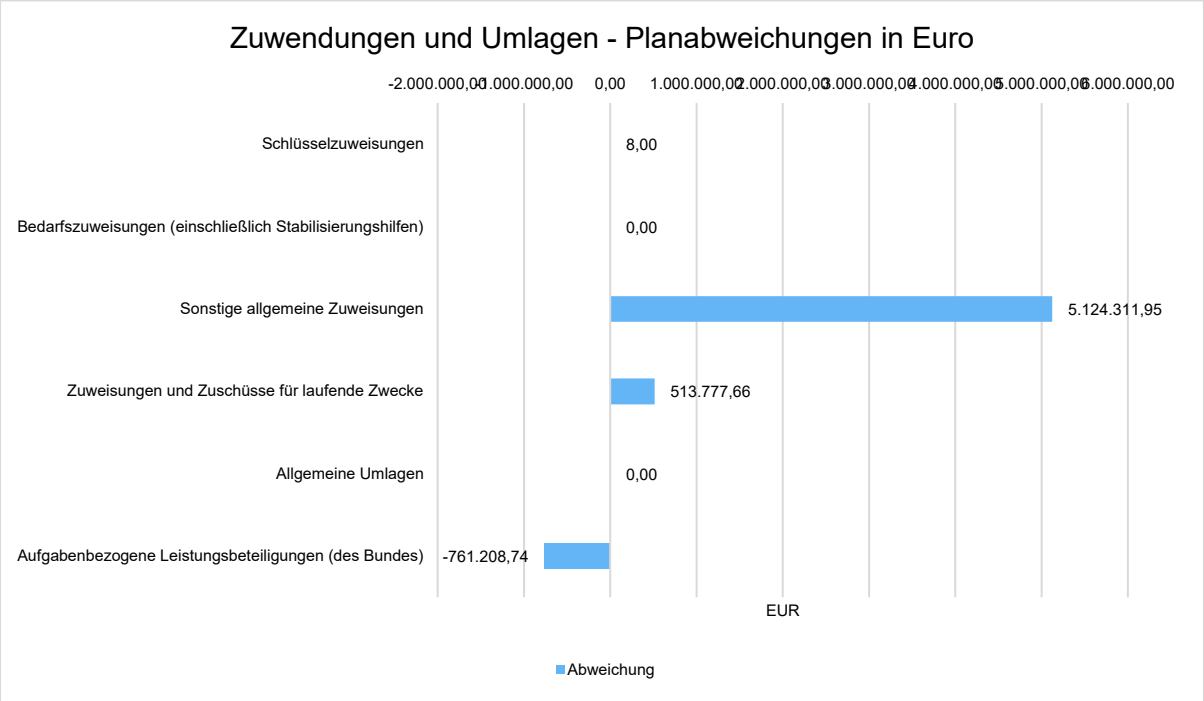
Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 9.371.254 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 4.876.889 Euro.

Die Entwicklung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Schlüsselzuweisungen	11.788.784,00	14.166.900,00	14.166.908,00	8,00	0,00
Bedarfszuweisungen (einschließlich Stabilisierungshilfen)	--	0,00	--	-0,00	--
Sonstige allgemeine Zuweisungen	5.226.449,14	4.945.300,00	10.069.611,95	5.124.311,95	103,62
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	9.586.309,70	10.342.405,00	10.856.182,66	513.777,66	4,97
Allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (des Bundes)	1.745.697,36	3.387.000,00	2.625.791,26	-761.208,74	-22,47
Summe	**28.347.240,20**	**32.841.605,00**	**37.718.493,87**	**4.876.888,87**	**14,85**

Die Veränderungen zum Vorjahr und zum Planansatz im Einzelnen:



Die Schlüsselzuweisungen wurden im Nachtragshaushalt 2020 an die tatsächliche Summe angepasst. Deshalb ergeben sich hier nahezu keine Planabweichungen. Bedarfszuweisungen erhält die Stadt nicht.

In den sonstigen allgemeinen Zuweisungen ist im Jahr 2020 die voraussichtlich einmalige Zahlung des Bundes und des Freistaates Bayern zum pauschalen Ausgleich von Gewerbesteuermindereinnahmen in Folge der COVID-19-Pandemie enthalten. Die Stadt hat im Jahr 2020 die Summe von 4.841.333 € erhalten. Zusätzlich sind unter dieser Position noch die Erstattungen des Staates für das städtische Lehrpersonal an der städtischen Wirtschaftsschule und Berufsoberschule dargestellt.

Unter der Position aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung (des Bundes) wird die Beteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft für Arbeitssuchende dargestellt. Sie unterschritt die geplante Summe um 761 T€.

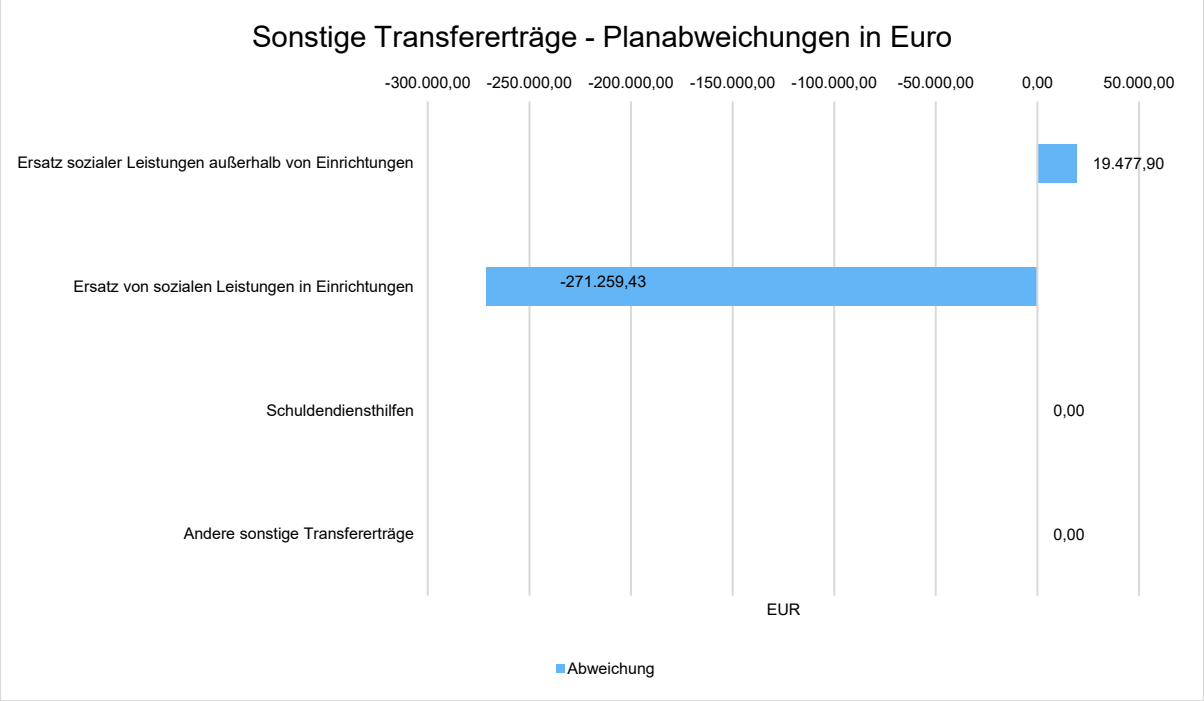
Sonstige Ertragsarten

Nachfolgend werden alle weiteren Ertragsarten tabellarisch im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet. Zudem werden zusätzlich auch für jede Ertragsart die Planabweichungen in grafischer Form illustriert.

Sonstige Transfererträge

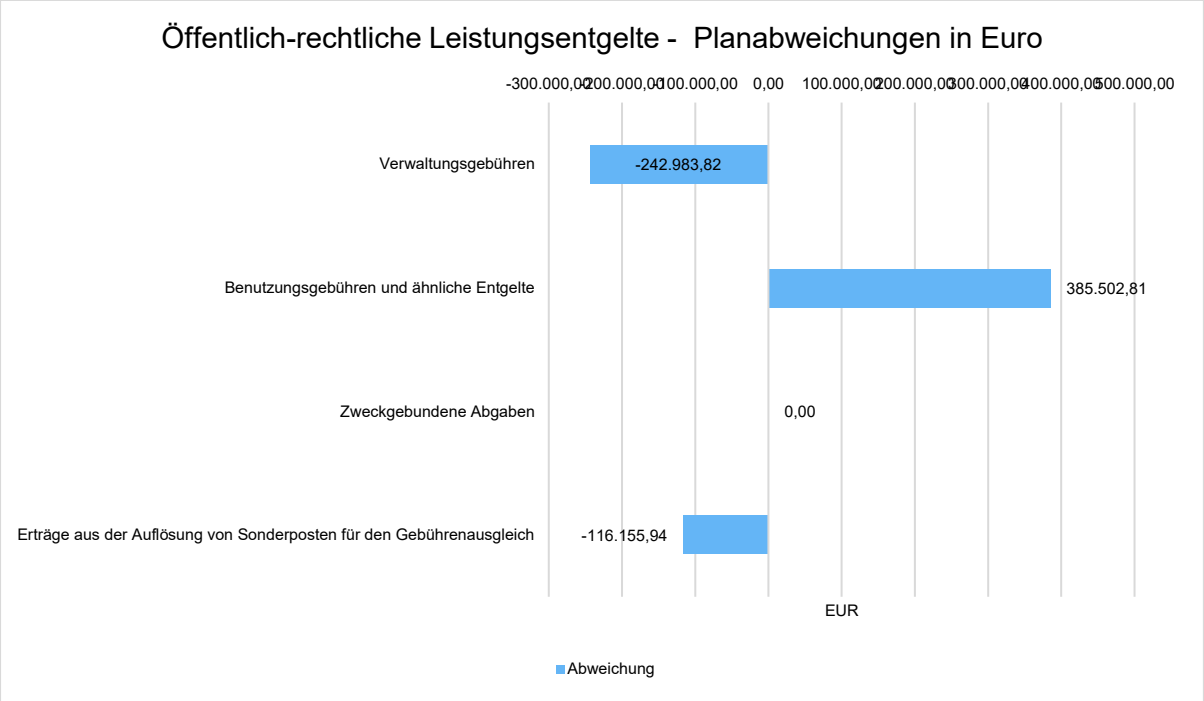
	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Ersatz sozialer Leistungen außerhalb von Einrichtungen	579.347,10	438.050,00	457.527,90	19.477,90	4,45
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	212.239,02	629.800,00	358.540,57	-271.259,43	-43,07
Schuldendiensthilfen	--	--	--	--	--
Andere sonstige Transfererträge	--	--	--	--	--
Summe	**791.586,12**	**1.067.850,00**	**816.068,47**	**-251.781,53**	**-23,58**

Bei den Ersätzen von sozialen Leistungen in Einrichtungen (hier Aufgaben der Stadt als örtlicher Träger) konnten die geplanten Haushaltsansätze nicht erreicht werden.



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Verwaltungsgebühren	1.502.099,97	1.650.850,00	1.407.866,18	-242.983,82	-14,72
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	12.445.777,04	12.011.650,00	12.397.152,81	385.502,81	3,21
Zweckgebundene Abgaben	--	--	--	--	--
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	193.477,00	77.321,06	-116.155,94	-60,04
Summe	**13.947.877,01**	**13.855.977,00**	**13.882.340,05**	**26.363,05**	**0,19**

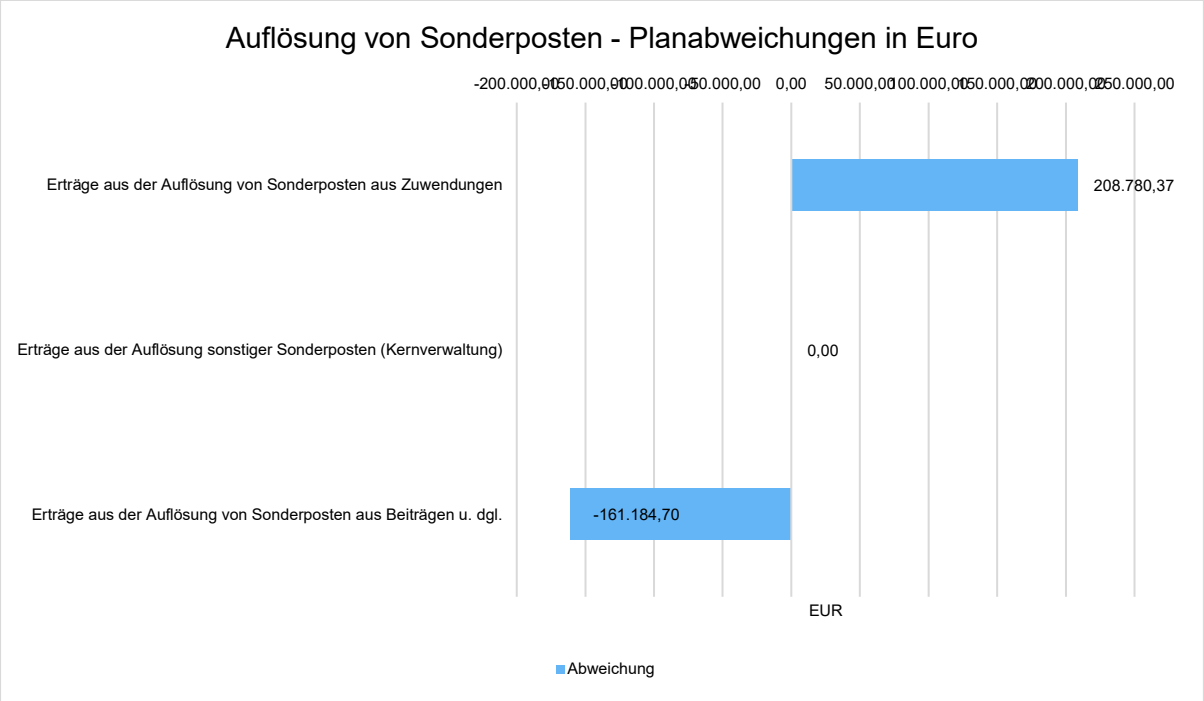


Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte bilden alle Gebühren ab, die die Stadt von Bürgern bekommt (Verwaltungsgebühren, Abfallgebühren, Abwasser-, Niederschlags- und Schmutzwassergebühren, Straßenreinigungsgebühren, Bestattungsgebühren, VHS usw.)

Die geringeren Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich ergaben sich in der kostenrechnenden Einrichtung Abfallwirtschaft. Dort musste zum Ausgleich des Kostenrechners gegenüber der geplanten Summe weniger aus dem Sonderposten Gebührenausgleichsrücklage entnommen werden.

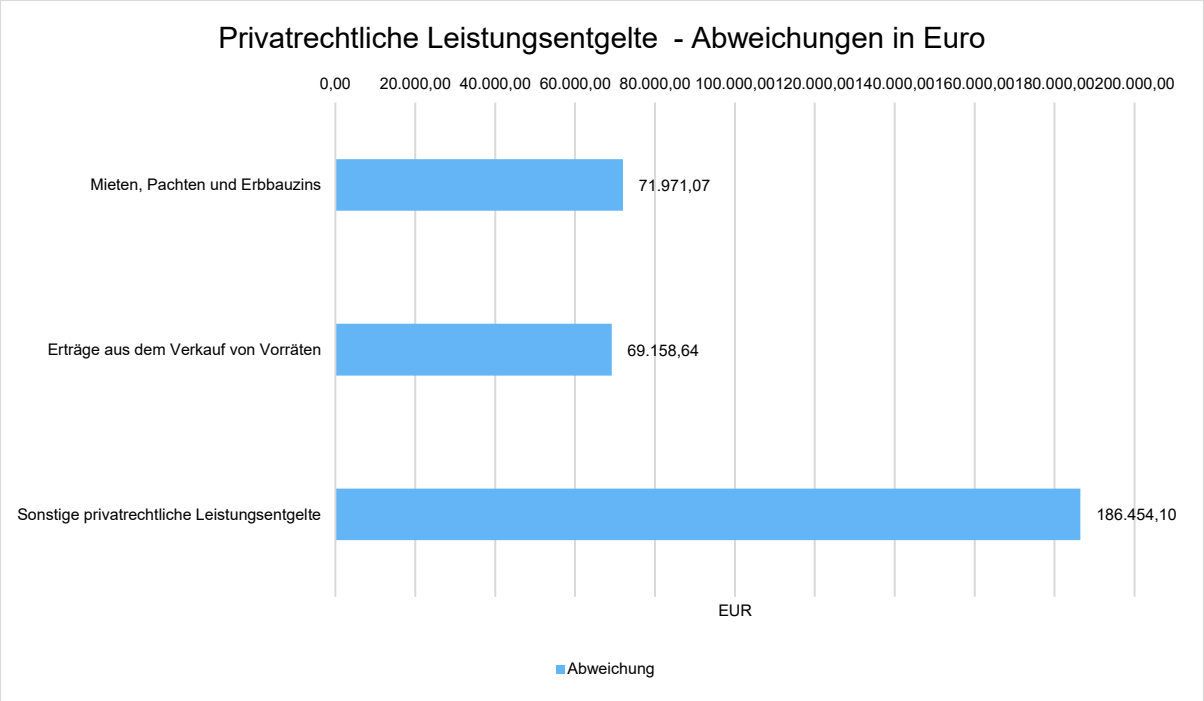
Auflösung von Sonderposten

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.878.565,59	2.795.710,00	3.004.490,37	208.780,37	7,47
Erträge aus der Auflösung sonstiger Sonderposten (Kernverwaltung)	--	--	--	--	--
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen u. dgl.	1.281.027,46	1.313.607,00	1.152.422,30	-161.184,70	-12,27
Auflösung von Sonderposten	**4.159.593,05**	**4.109.317,00**	**4.156.912,67**	**47.595,67**	**1,16**



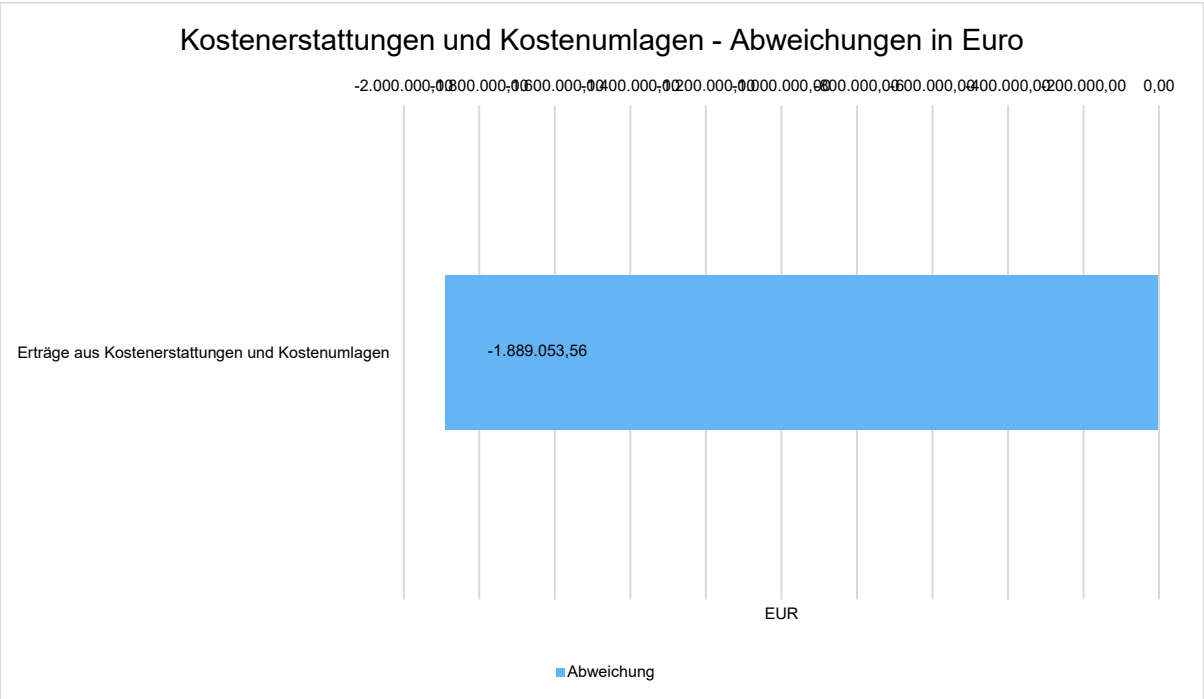
Privatrechtliche Leistungsentgelte

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Mieten, Pachten und Erbbauzins	4.215.056,61	4.391.537,00	4.463.508,07	71.971,07	1,64
Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	235.939,07	91.300,00	160.458,64	69.158,64	75,75
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	848.772,70	432.845,00	619.299,10	186.454,10	43,08
Summe	**5.299.768,38**	**4.915.682,00**	**5.243.265,81**	**327.583,81**	**6,66**



Kostenerstattungen und Kostenumlagen

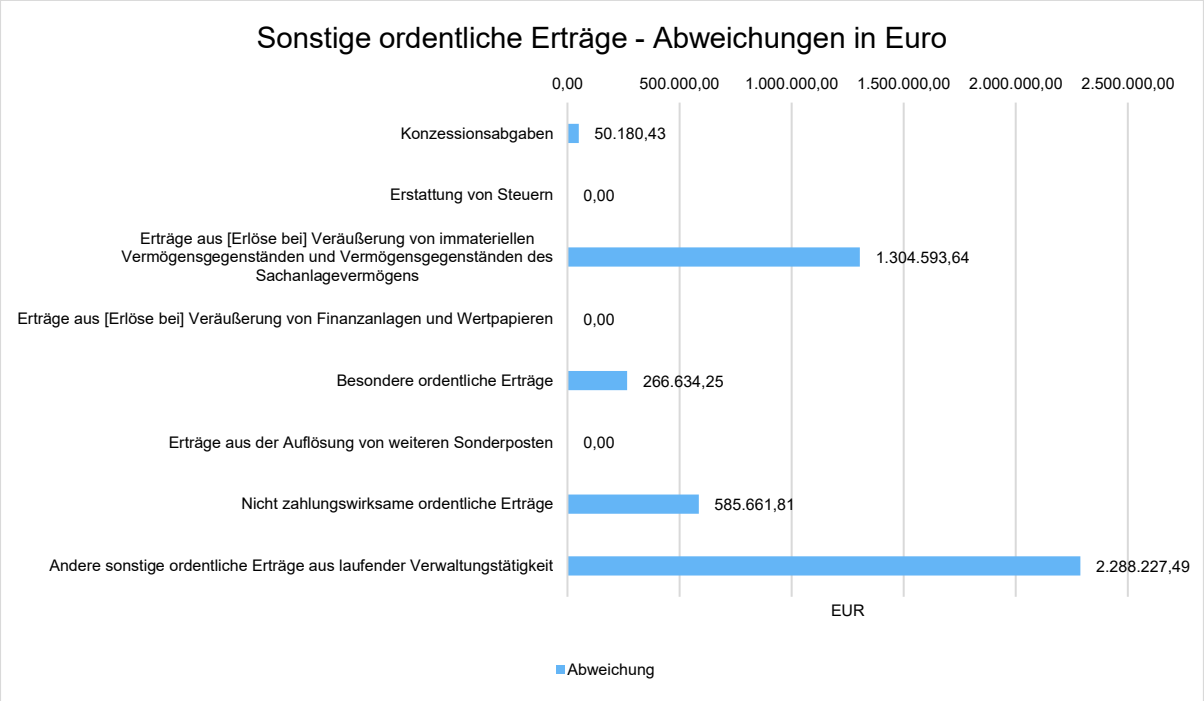
	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.703.361,93	8.196.325,00	6.307.271,44	-1.889.053,56	-23,05
Summe	**6.703.361,93**	**8.196.325,00**	**6.307.271,44**	**-1.889.053,56**	**-23,05**



Die Kostenerstattungen und -umlagen betreffen vor allem die staatlichen Leistungen für die Grundsicherung von Senioren und jungen Erwerbslosen sowie die staatliche Beteiligung für die Leistungen an Asylbewerber.

Sonstige ordentliche Erträge

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Konzessionsabgaben	1.740.550,11	1.638.700,00	1.688.880,43	50.180,43	3,06
Erstattung von Steuern	1.098,22	0,00	0,00	0,00	--
Erträge aus [Erlöse bei] Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	376.458,97	500,00	1.305.093,64	1.304.593,64	260.918,73
Erträge aus [Erlöse bei] Veräußerung von Finanzanlagen und Wertpapieren	--	--	--	--	--
Besondere ordentliche Erträge	597.895,30	358.150,00	624.784,25	266.634,25	74,45
Erträge aus der Auflösung von weiteren Sonderposten	--	--	--	--	--
Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	3.871.445,28	2.800.300,00	3.385.961,81	585.661,81	20,91
Andere sonstige ordentliche Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.097.571,98	2.050.619,00	4.338.846,49	2.288.227,49	111,59
Summe	**10.685.019,86**	**6.848.269,00**	**11.343.566,62**	**4.495.297,62**	**65,64**

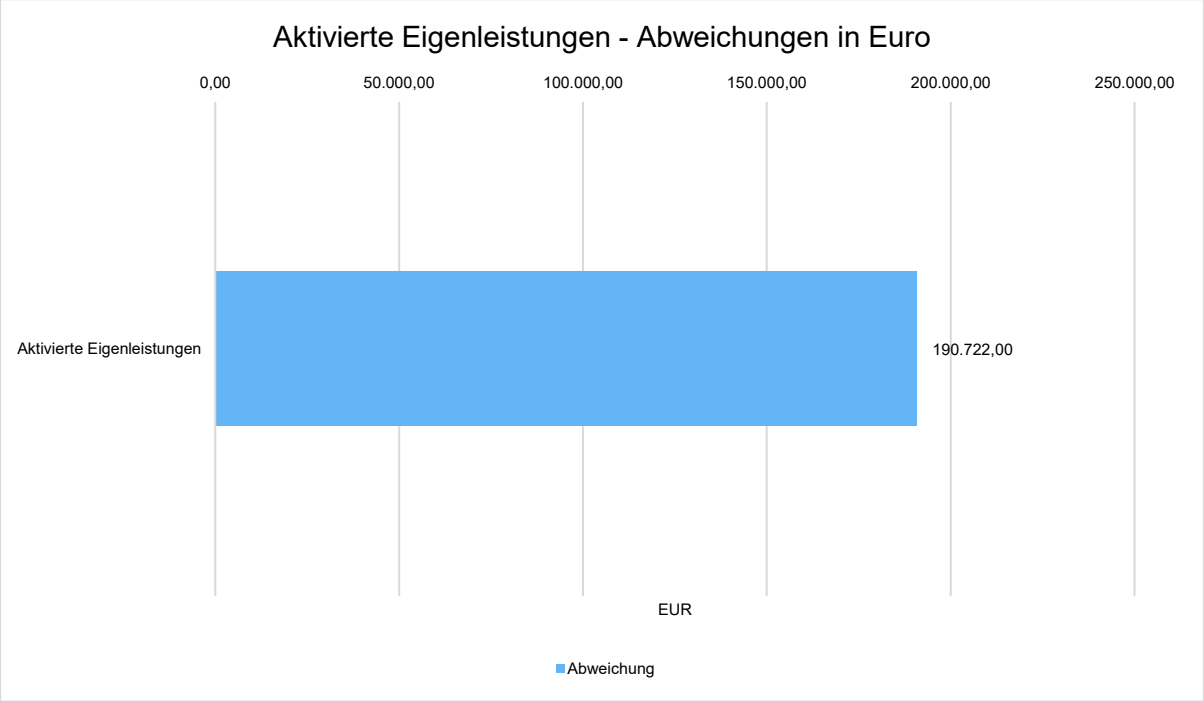


In den Erträgen aus Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Anlagevermögens ergibt sich vor allem aus Grundstücksverkäufen über dem bilanziellen Buchwert.

Die anderen sonstigen ordentlichen Erträge aus laufender Verwaltung beinhalten vor allem die periodenfremden Erträge. Den größten Anteil haben hier die Abrechnungen der staatlichen Leistungen zum Betrieb der Kindertagesstätten. Hier erfolgt die Abrechnung zeitverzögert für das zurückliegende Jahr.

Aktivierte Eigenleistungen

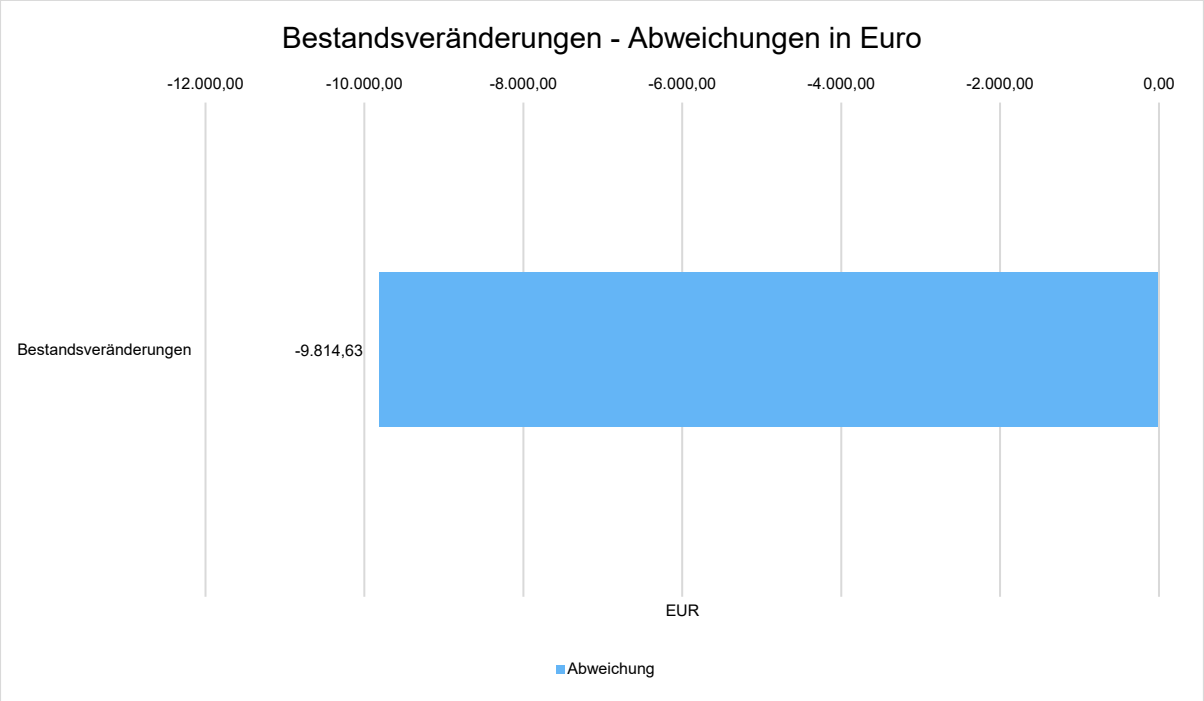
	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Aktivierte Eigenleistungen	60.709,00	0,00	190.722,00	190.722,00	--
Summe	**60.709,00**	**0,00**	**190.722,00**	**190.722,00**	**--**



Die aktivierten Eigenleistungen betreffen zum größten Teil die Leistungen des Baubetriebsamtes im Zusammenhang mit der Herstellung von Außenanlagen, Spielplätzen und dergleichen.

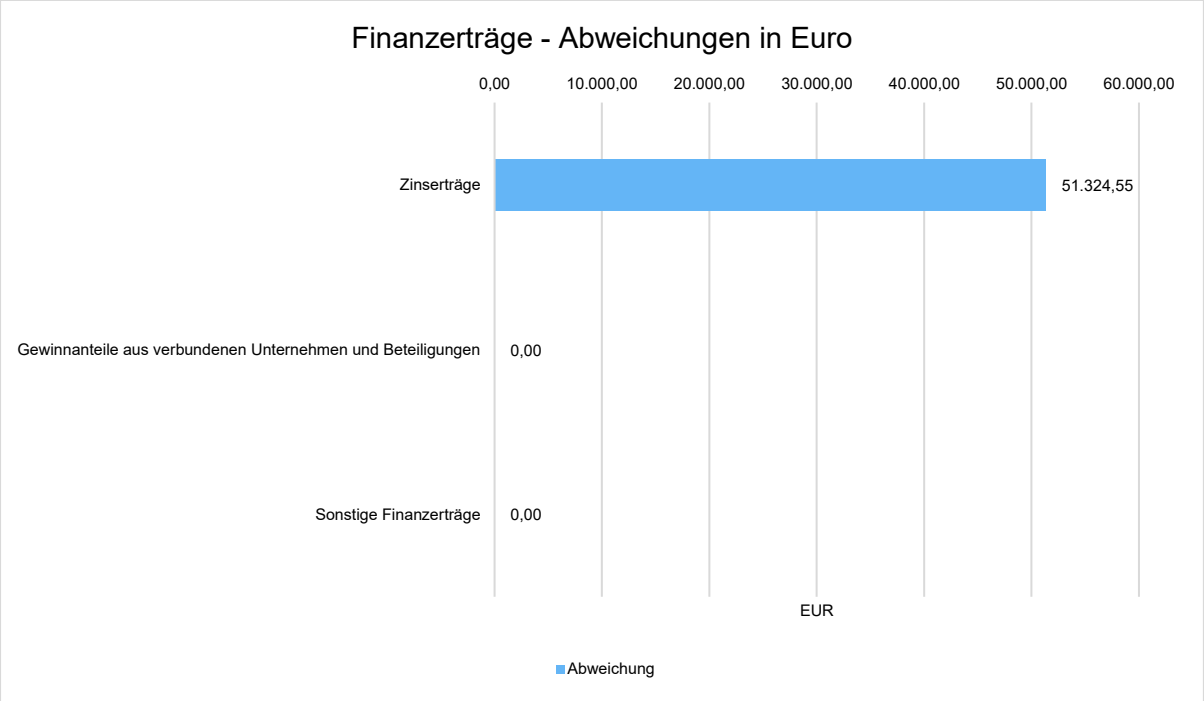
Bestandsveränderungen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Bestandsveränderungen	21.378,99	0,00	-9.814,63	-9.814,63	--
Summe	**21.378,99**	**0,00**	**-9.814,63**	**-9.814,63**	**--**



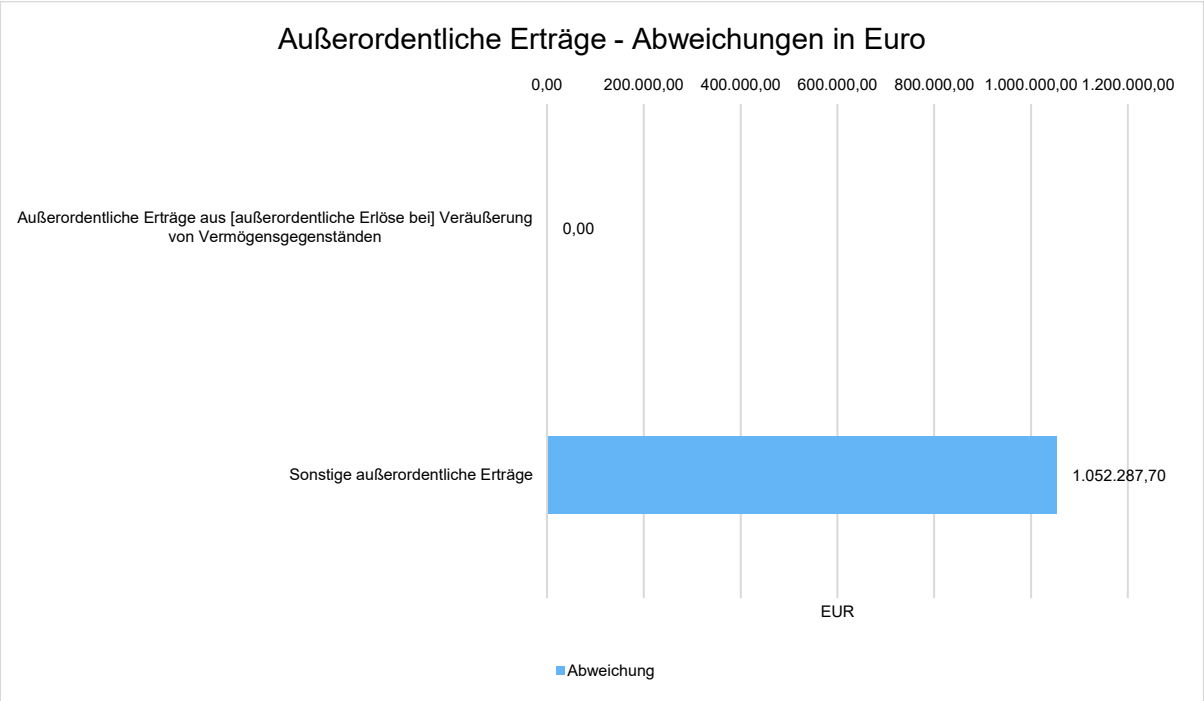
Finanzerträge

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Zinserträge	86.092,85	19.120,00	70.444,55	51.324,55	268,43
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	--
Sonstige Finanzerträge	--	--	--	--	--
Summe	**86.092,85**	**19.120,00**	**70.444,55**	**51.324,55**	**268,43**



Außerordentliche Erträge

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Außerordentliche Erträge aus [außerordentliche Erlöse bei] Veräußerung von Vermögensgegenständen	--	0,00	--	-0,00	--
Sonstige außerordentliche Erträge	26.243,81	0,00	1.052.287,70	1.052.287,70	--
Summe	**26.243,81**	**0,00**	**1.052.287,70**	**1.052.287,70**	--



Die außerordentlichen Erträge entstanden im Zusammenhang mit der Bewertung von Forderungen und Verbindlichkeiten der Stadt gegenüber ihren Beteiligungen und verbundenen Unternehmen. Es waren nach einer Feststellung des Rechnungsprüfungsamtes in der Eröffnungsbilanz gebuchte Bestände neu zu bewerten.

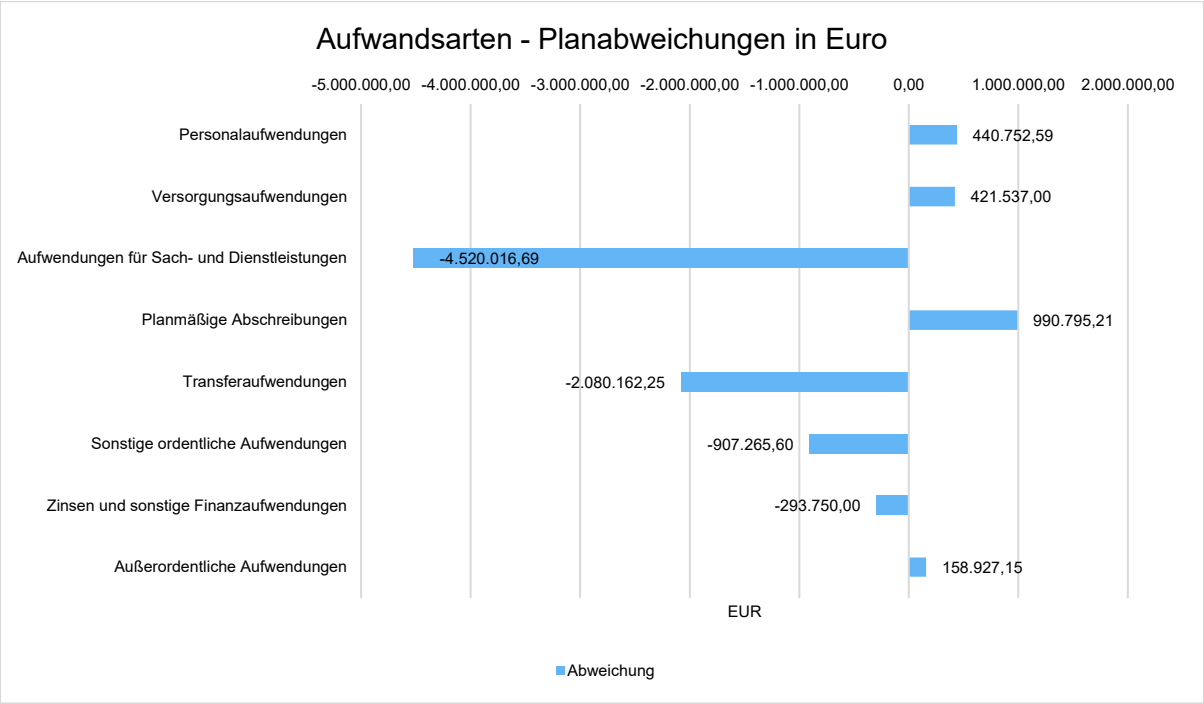
9.2.1.3 Aufwandslage

Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Vorjahresergebnis sowie zum Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Personalaufwendungen	37.881.907,80	40.683.104,00	41.123.856,59	440.752,59	1,08
Versorgungsaufwendungen	3.667.177,00	499.800,00	921.337,00	421.537,00	84,34
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.238.069,35	25.833.902,22	21.313.885,53	-4.520.016,69	-17,50
Planmäßige Abschreibungen	10.779.968,16	10.068.620,00	11.059.415,21	990.795,21	9,84
Transferaufwendungen	41.741.860,67	42.254.383,46	40.174.221,21	-2.080.162,25	-4,92
Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.719.449,14	17.927.538,69	17.020.273,09	-907.265,60	-5,06
Ordentliche Aufwendungen	**130.028.432,12**	**137.267.348,37**	**131.612.988,63**	**-5.654.359,74**	**-4,12**
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.460.956,00	1.596.623,00	1.302.873,00	-293.750,00	-18,40
Außerordentliche Aufwendungen	2,00	0,00	158.927,15	158.927,15	--
Summe	**131.489.390,12**	**138.863.971,37**	**133.074.788,78**	**-5.789.182,59**	**-4,17**

Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 1.585.399 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 133.074.789 Euro weichen um -5.789.183 Euro vom Haushaltsansatz ab.

Besonders markant sind die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen. Hier unterschreitet vor allem der Unterhalt von Grundstücken und baulichen Anlagen (Hochbau und Tiefbau) deutlich den Planansatz.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 1.584.557 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen -5.654.360 Euro.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

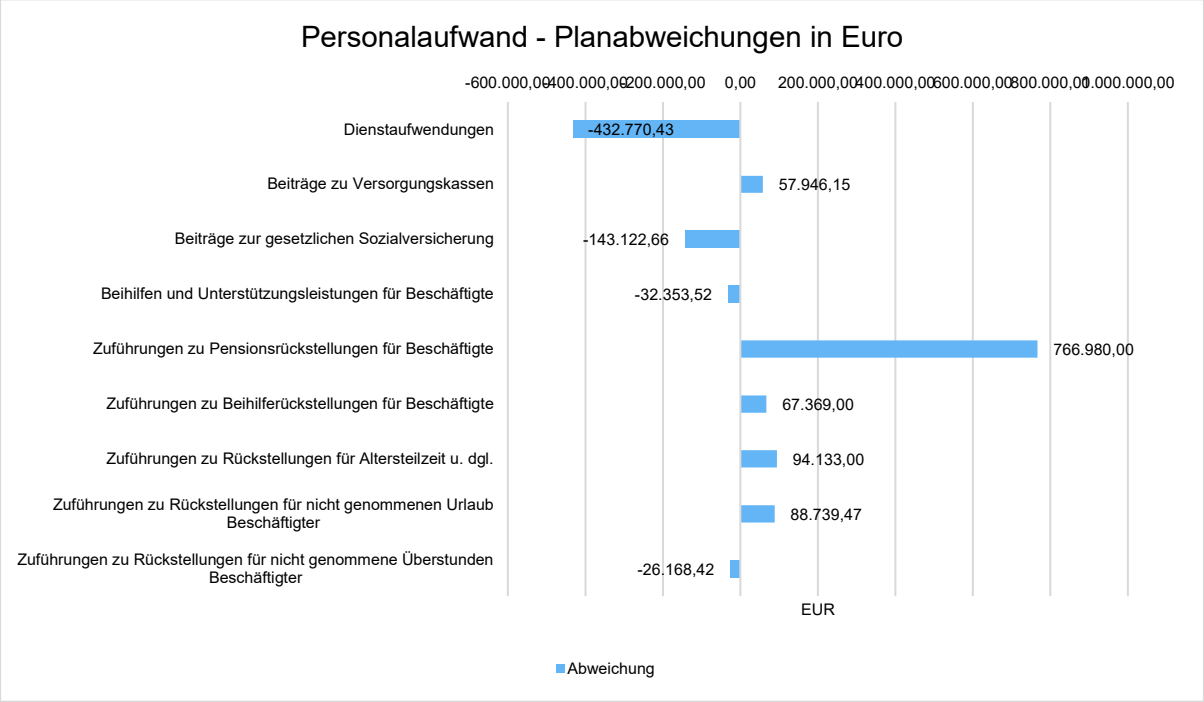
Der Personal- und Versorgungsaufwand wird im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

Personalaufwand im Überblick

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Dienstaufwendungen	25.979.213,16	27.582.834,00	27.150.063,57	-432.770,43	-1,57
Beiträge zu Versorgungskassen	5.750.204,63	5.986.130,00	6.044.076,15	57.946,15	0,97
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.901.111,40	4.176.250,00	4.033.127,34	-143.122,66	-3,43

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	937.458,74	1.075.020,00	1.042.666,48	-32.353,52	-3,01
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	300.020,00	1.067.000,00	766.980,00	255,64
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	12.850,00	80.219,00	67.369,00	524,27
Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit u. dgl.	184.077,00	200.000,00	294.133,00	94.133,00	47,07
Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub Beschäftigter	1.073.358,58	1.150.000,00	1.238.739,47	88.739,47	7,72
Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommene Überstunden Beschäftigter	56.484,29	200.000,00	173.831,58	-26.168,42	-13,08
Summe	**37.881.907,80**	**40.683.104,00**	**41.123.856,59**	**440.752,59**	**1,08**

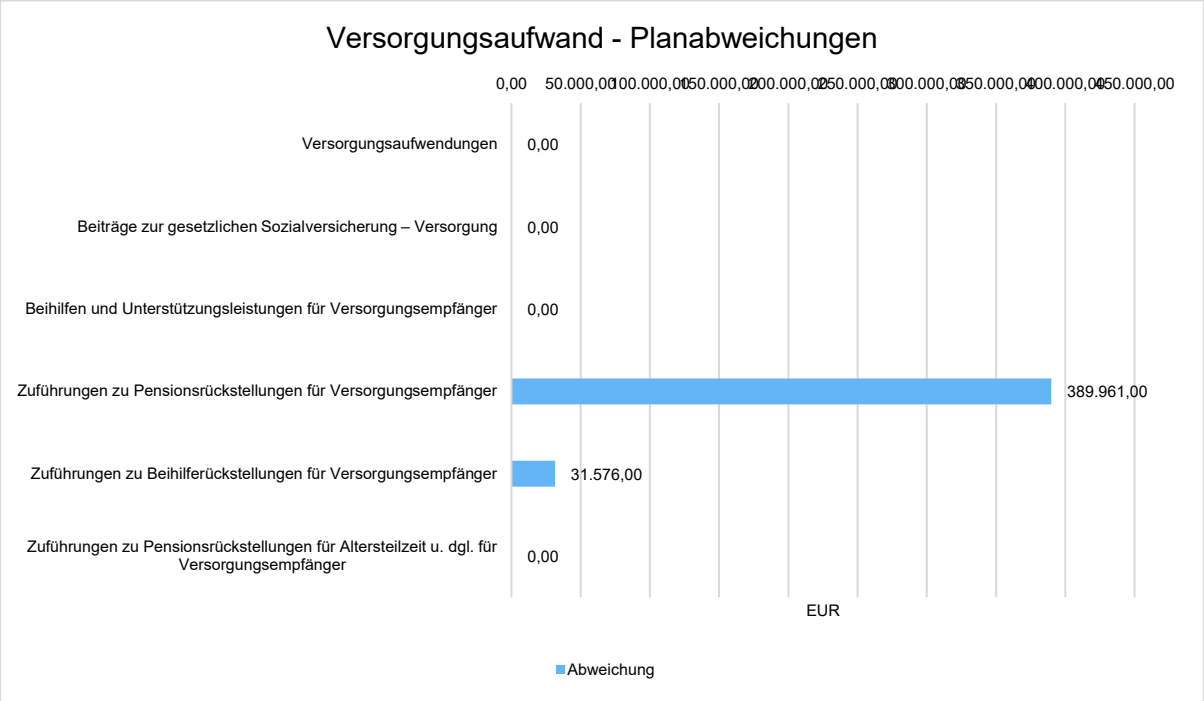
Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Versorgungsaufwand im Überblick

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Versorgungsaufwendungen	--	0,00	--	-0,00	--
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung – Versorgung	--	--	--	--	--
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	--	--	--	--	--
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.029.546,00	464.800,00	854.761,00	389.961,00	83,90
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	637.631,00	35.000,00	66.576,00	31.576,00	90,22
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Altersteilzeit u. dgl. für Versorgungsempfänger	--	--	--	--	--
Summe	**3.667.177,00**	**499.800,00**	**921.337,00**	**421.537,00**	**84,34**

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Die auffallende Planabweichung bei den Versorgungsaufwendungen ergibt sich vor allem bei den nicht zahlungswirksamen Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger. Hier muss die Planung auf einem Gutachten des Versorgungsverbandes aufbauen, dessen Darstellungen zum Zeitpunkt der Haushaltsplanungen ein Jahr zurückliegen. Erst das Gutachten des folgenden Jahres beinhaltet dann den Wert des hier abzuschließenden Jahres. Die starke Abweichung des Ergebnisses 2020 zum Ergebnis 2019 liegt daran, dass im Jahr 2019 einige Beamte mehr aus der Freistellungsphase der Altersteilzeit in die Versorgungsphase gewechselt sind. Dies hatte im Jahr 2019 einen starken Anstieg der zu bildenden Rückstellungen bei der Stadt zur Folge, der im Jahr 2020 so nicht mehr eintrat.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand beläuft sich insgesamt auf 21.313.886 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 2.075.816 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes von der Haushaltsplanung beträgt -4.520.017 Euro.

Nachfolgend wir der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt:

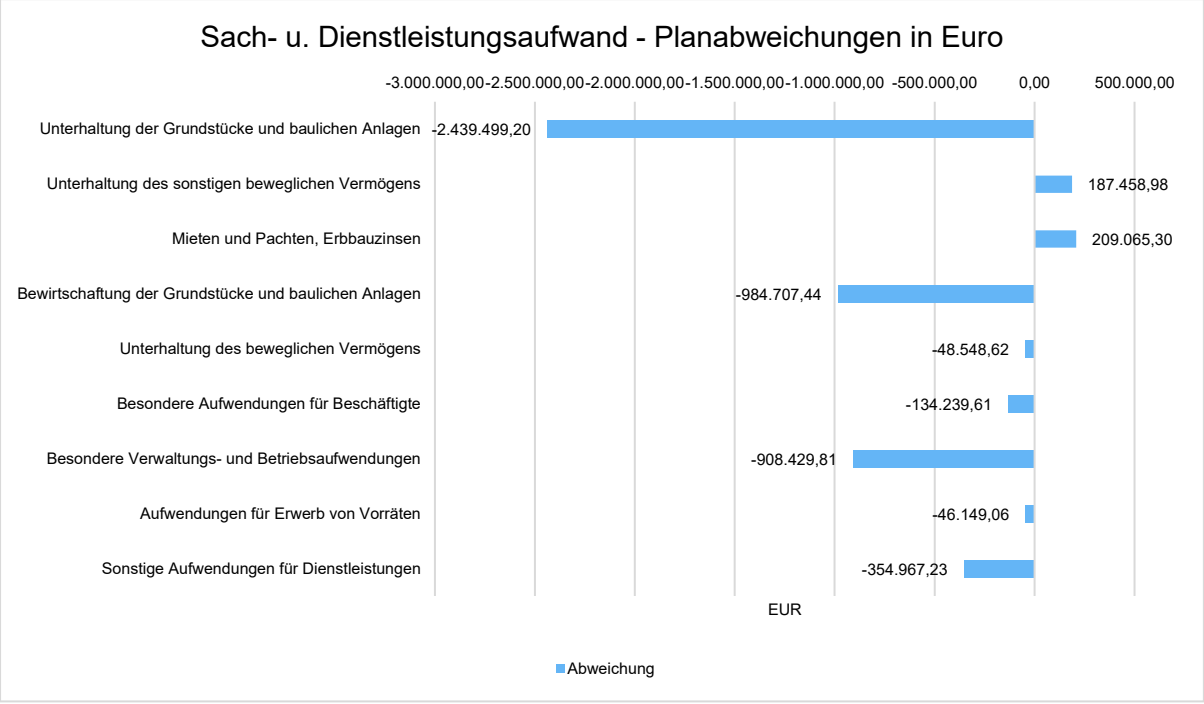
Sach- und Dienstleistungsaufwand im Überblick

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.277.189,52	9.267.898,89	6.828.399,69	-2.439.499,20	-26,32
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.590.028,36	2.717.419,80	2.904.878,78	187.458,98	6,90

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	2.946.470,50	3.200.468,79	3.409.534,09	209.065,30	6,53
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.807.227,42	4.838.993,28	3.854.285,84	-984.707,44	-20,35
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	658.539,01	541.290,00	492.741,38	-48.548,62	-8,97
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	530.820,86	567.804,60	433.564,99	-134.239,61	-23,64
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.484.672,50	2.471.658,91	1.563.229,10	-908.429,81	-36,75
Aufwendungen für Erwerb von Vorräten	172.437,40	181.317,22	135.168,16	-46.149,06	-25,45
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.770.683,78	2.047.050,73	1.692.083,50	-354.967,23	-17,34
Summe	**19.238.069,35**	**25.833.902,22**	**21.313.885,53**	**-4.520.016,69**	**-17,50**

In der Entwicklung des Aufwandes für Unterhalt von Grundstücken und baulichen Anlagen ist das Ergebnis 2020 verglichen mit dem Ergebnis 2019 wesentlich angestiegen. Hier ist die Sanierung des Luitpold-Schulgebäudes maßgebend enthalten.

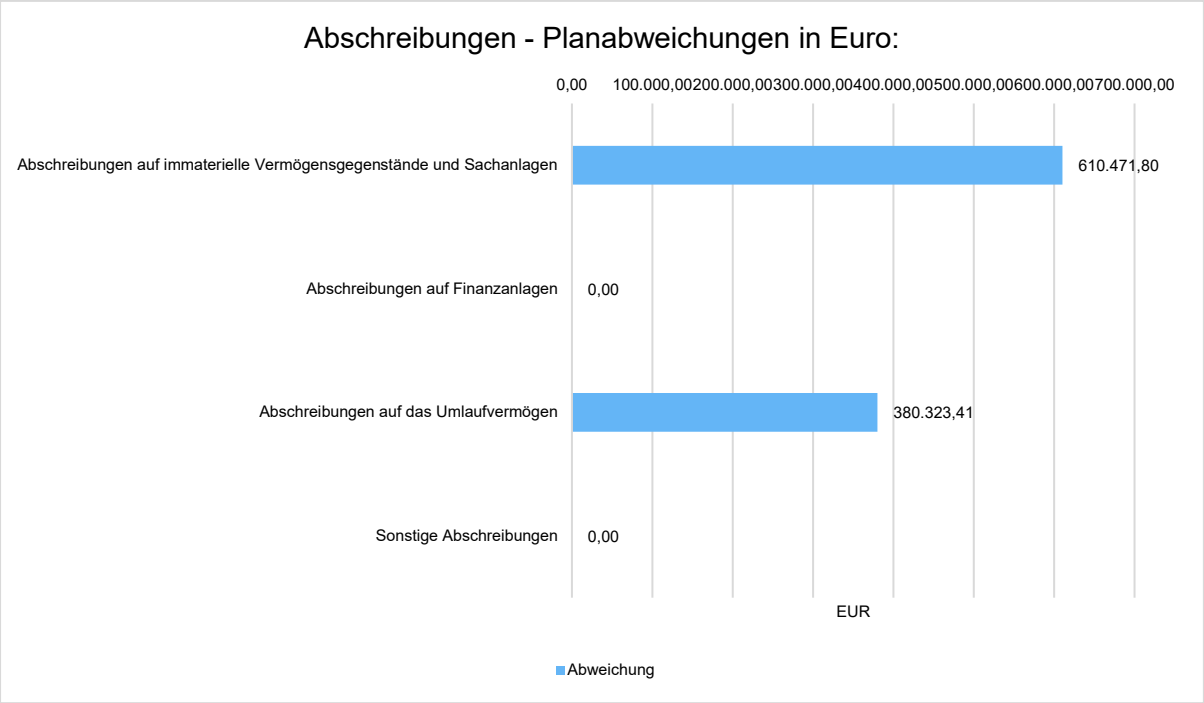
Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Planmäßige Abschreibungen

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	10.543.467,29	10.068.620,00	10.679.091,80	610.471,80	6,06
Abschreibungen auf Finanzanlagen	--	--	--	--	--
Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	236.500,87	0,00	380.323,41	380.323,41	--

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Sonstige Abschreibungen	--	--	--	--	--
Summe	**10.779.968,16**	**10.068.620,00**	**11.059.415,21**	**990.795,21**	**9,84**



Hauptursache für die Planabweichung hier ist die Datengrundlage zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung. Die Planung der Abschreibungen erfolgt etwa zur Mitte des Vorjahres mit den zu diesem Zeitpunkt aktivierten Anlagegütern. Eineinhalb Jahre später ist eine solche Planung durch die tatsächlichen Aktivierungen naturgemäß ganz anders. Es ist hier noch zu bedenken, dass die Summe der Abschreibungen infolge der noch nicht abzuschreibenden Anlagen im Bau zu niedrig ist.

Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

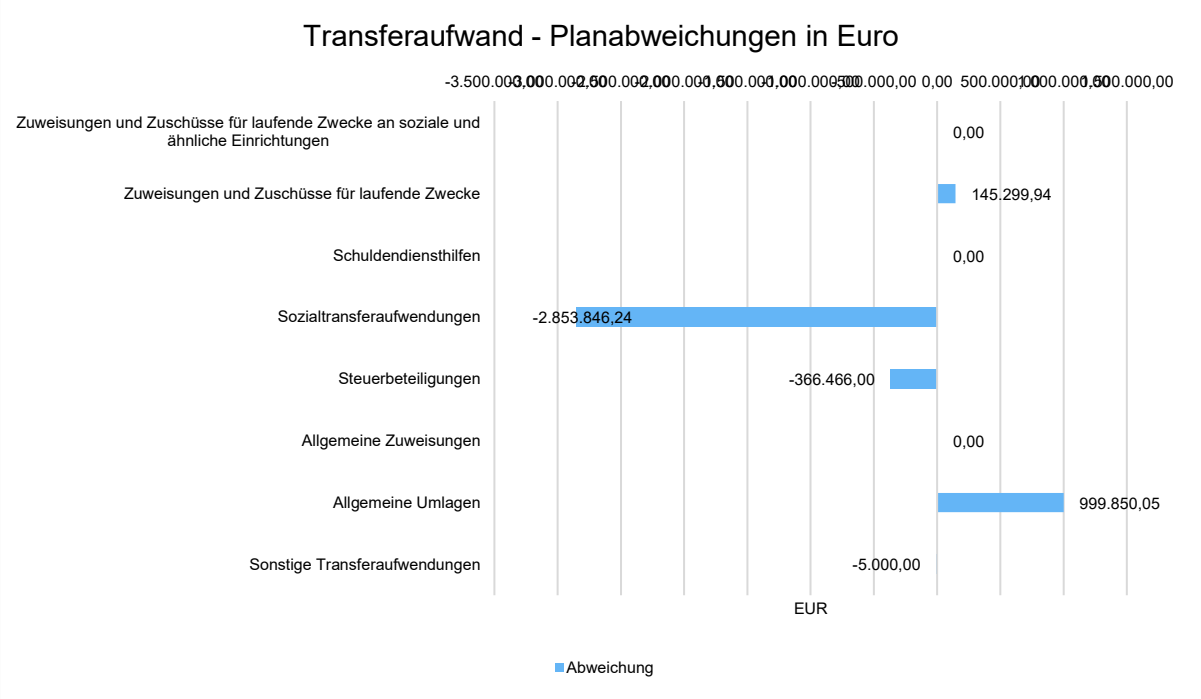
Die Transferaufwendungen in Höhe von 40.174.221 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um -1.567.639 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -2.080.162 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

Transferaufwendungen im Überblick

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale und ähnliche Einrichtungen	--	--	--	--	--
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	15.180.947,64	15.110.278,45	15.255.578,39	145.299,94	0,96
Schuldendiensthilfen	--	0,00	--	-0,00	--
Sozialtransferaufwendungen	6.978.557,99	10.700.105,01	7.846.258,77	-2.853.846,24	-26,67
Steuerbeteiligungen	4.394.238,00	2.020.000,00	1.653.534,00	-366.466,00	-18,14
Allgemeine Zuweisungen	--	--	--	--	--
Allgemeine Umlagen	15.188.117,04	14.419.000,00	15.418.850,05	999.850,05	6,93
Sonstige Transferaufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	-100,00
Summe	**41.741.860,67**	**42.254.383,46**	**40.174.221,21**	**-2.080.162,25**	**-4,92**

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



In den Umlagen an Gemeindeverbände ist auch die Bildung der FAG-Rückstellung kontiert. Diese konnte im Rahmen des Jahresabschlusses gegenüber dem Planansatz erhöht werden.

Im Bereich der Sozialtransferleistungen gingen hauptsächlich die Leistungen im Bereich der wirtschaftlichen Jugendhilfe (Förderung von Tagespflege und Heimerziehung) die Leistun-

gen an Deutsche und Ausländer deutlich zurück. Zusätzlich konnten die Leistungen für Asylbewerber vermindert werden, denen jedoch auch entsprechend verminderte Erträge gegenüberstehen.

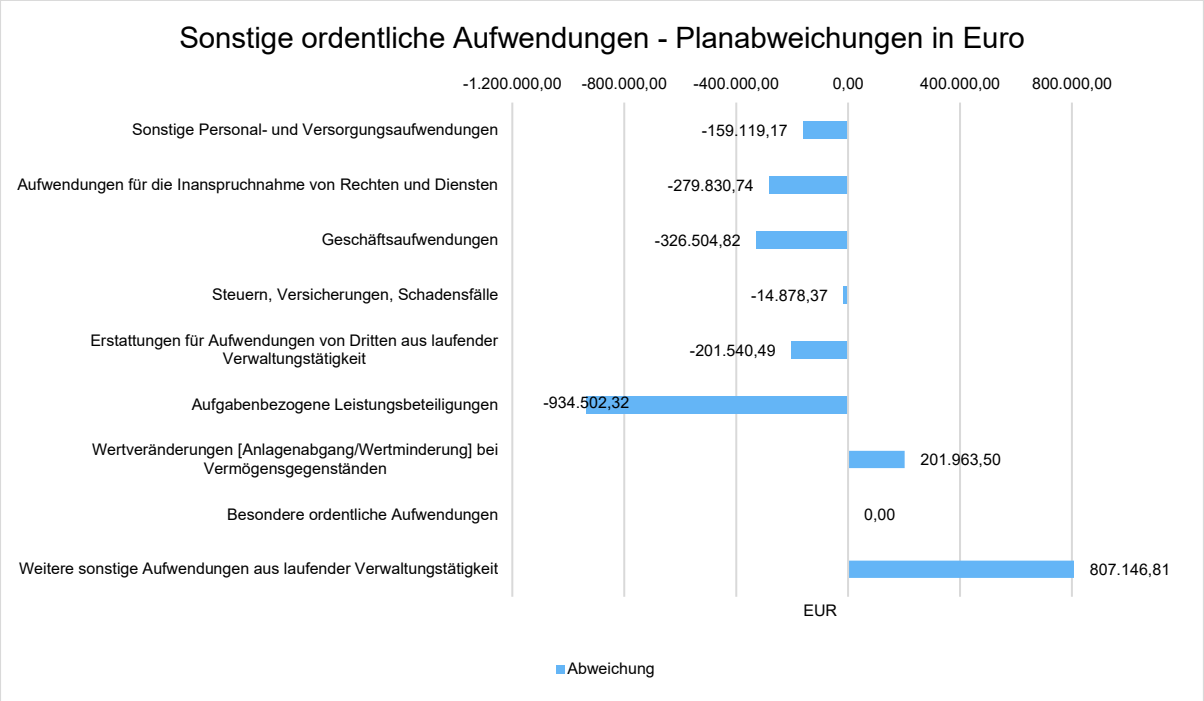
Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von 17.020.273 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 300.824 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -907.266 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Sonstige ordentliche Aufwendungen differenzierter dargestellt:

Sonstige ordentliche Aufwendungen im Überblick

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	190.254,17	528.682,00	369.562,83	-159.119,17	-30,10
Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.110.300,38	1.458.927,00	1.179.096,26	-279.830,74	-19,18
Geschäftsaufwendungen	952.387,39	1.335.028,39	1.008.523,57	-326.504,82	-24,46
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.095.941,64	1.162.787,66	1.147.909,29	-14.878,37	-1,28
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.476.184,36	7.878.515,64	7.676.975,15	-201.540,49	-2,56
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen	4.058.163,13	4.929.300,00	3.994.797,68	-934.502,32	-18,96
Wertveränderungen [Anlagenabgang/Wertminderung] bei Vermögensgegenständen	925.432,02	0,00	201.963,50	201.963,50	--
Besondere ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	910.786,05	634.298,00	1.441.444,81	807.146,81	127,25
Summe	**16.719.449,14**	**17.927.538,69**	**17.020.273,09**	**-907.265,60**	**-5,06**



Die hohen Mehraufwendungen bei den sonstigen Aufwendungen aus laufender Verwaltung beinhalten zum größten Teil die zahlungsneutrale Zuführung an den Sonderposten für Gebührenausgleich für die kostenrechnende Einrichtung Abwasserbeseitigung. Auch periodenfremde Aufwendungen sind hierin enthalten.

Die Wertveränderungen bei Vermögensgegenständen resultieren auch einer Bereinigung des beweglichen Anlagevermögens. Hier wurden Gegenstände mit AHK unterhalb der neuen Wertgrenze von 800 € ausgebucht.

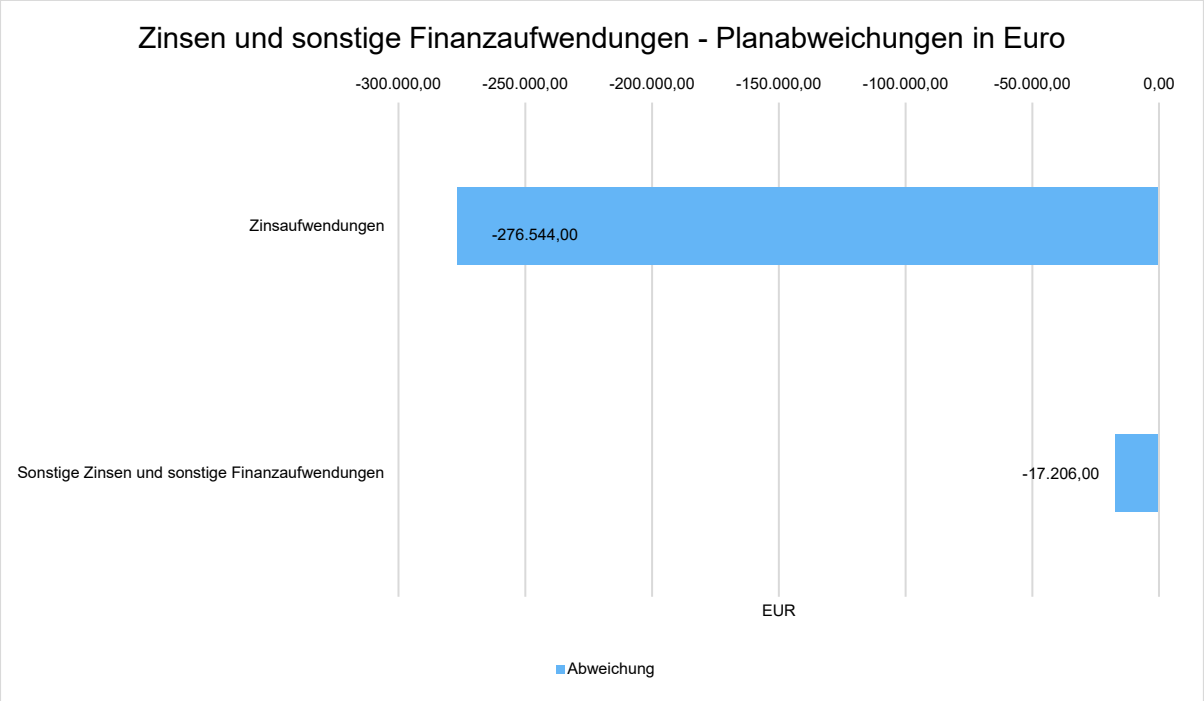
Die Minderung gegenüber dem Planansatz bei der aufgabenbezogenen Leistungsbeteiligung ergibt sich aus einer Minderung der städtischen Beteiligung an den Kosten der Unterkunft für Leistungsempfänger des Job-Centers.

Sonstige Aufwandsarten

Nachfolgend werden alle weiteren Aufwandsarten tabellarisch im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet. Zudem werden zusätzlich auch für jede Ertragsart die Planabweichungen in grafischer Form illustriert.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen im Überblick

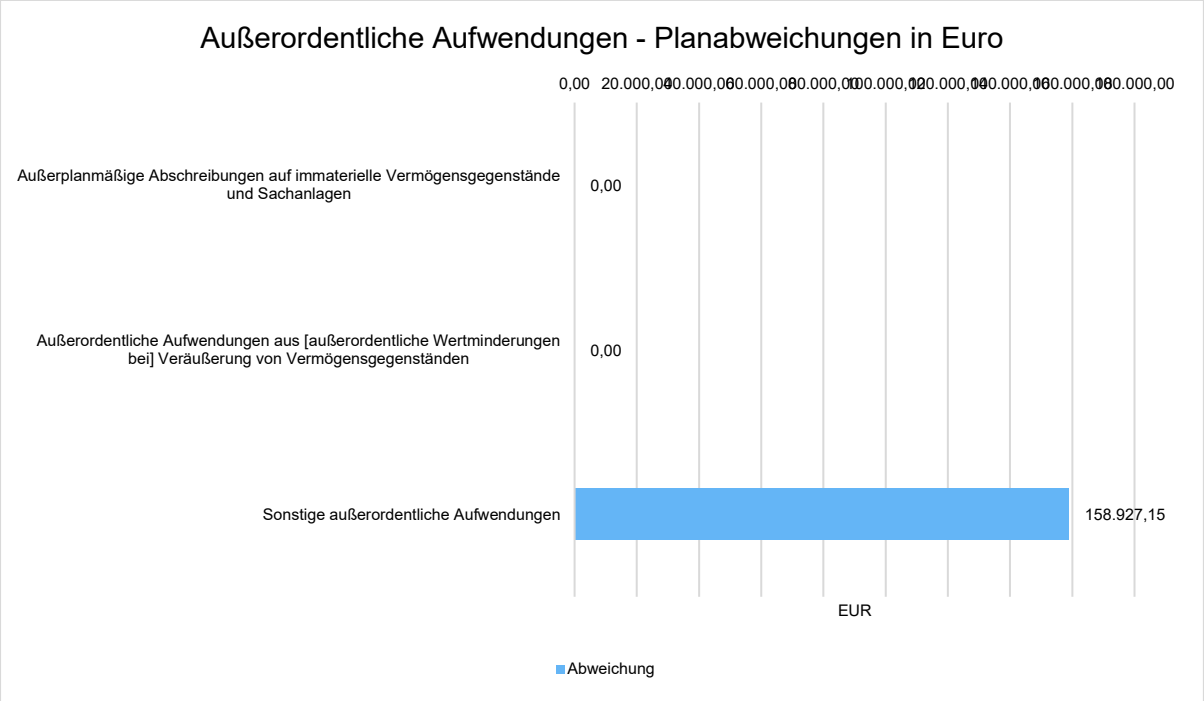
	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Zinsaufwendungen	1.369.688,00	1.466.623,00	1.190.079,00	-276.544,00	-18,86
Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	91.268,00	130.000,00	112.794,00	-17.206,00	-13,24
Summe	**1.460.956,00**	**1.596.623,00**	**1.302.873,00**	**-293.750,00**	**-18,40**



Die Planunterschreitung bei den Zinsaufwendungen ergibt sich vor allem durch die zunehmende Schuldenverminderung auch wegen der vorgenommenen Sondertilgungen.

Außerordentliche Aufwendungen im Überblick

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	--	--	--	--	--
Außerordentliche Aufwendungen aus [außerordentliche Wertminderungen bei] Veräußerung von Vermögensgegenständen	--	0,00	--	-0,00	--
Sonstige außerordentliche Aufwendungen	2,00	0,00	158.927,15	158.927,15	--
Summe	**2,00**	**0,00**	**158.927,15**	**158.927,15**	--



Die außerordentlichen Aufwendungen ergaben sich wegen einer neuen Barwertberechnung von Ausleihungen an das Schwabacher Unternehmensgründerzentrum SCHWUNG GmbH zurück zum Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2009. Damit wurden Prüfungsfeststellungen aus der örtlichen Prüfung des Jahresabschlusses erledigt.

9.2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung

9.2.2.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.014.077,38	122.576.151,00	131.297.697,37	8.721.546,37	7,12
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.895.662,59	124.834.432,37	113.800.461,72	-11.033.970,65	-8,84
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	**15.118.414,79**	**-2.258.281,37**	**17.497.235,65**	**19.755.517,02**	**874,80**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.031.643,87	8.972.294,00	5.960.620,13	-3.011.673,87	-33,57
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.021.828,98	58.505.933,22	14.262.721,50	-44.243.211,72	-75,62
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-9.990.185,11**	**-49.533.639,22**	**-8.302.101,37**	**41.231.537,85**	**83,24**
Finanzierungsmittelüberschuss /-fehlbetrag	**5.128.229,68**	**-51.791.920,59**	**9.195.134,28**	**60.987.054,87**	**117,75**
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	12.386.000,00	0,00	-12.386.000,00	-100,00

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.039.515,64	6.072.365,00	5.992.926,11	-79.438,89	-1,31
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**-3.039.515,64**	**6.313.635,00**	**-5.992.926,11**	**-12.306.561,11**	**-194,92**
Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	**2.088.714,04**	**-45.478.285,59**	**3.202.208,17**	**48.680.493,76**	**107,04**
Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	31.077.824,10	0,00	32.925.099,91	32.925.099,91	--
Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	31.539.897,80	0,00	32.980.996,49	32.980.996,49	--
Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen	**-462.073,70**	**0,00**	**-55.896,58**	**-55.896,58**	**--**
Anfangsbestand an Finanzmitteln	58.398.911,63	60.106.407,00	60.106.406,60	-0,40	-0,00
Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	**60.025.551,97**	**14.628.121,41**	**63.252.718,19**	**48.624.596,78**	**332,40**

9.2.2.2 Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

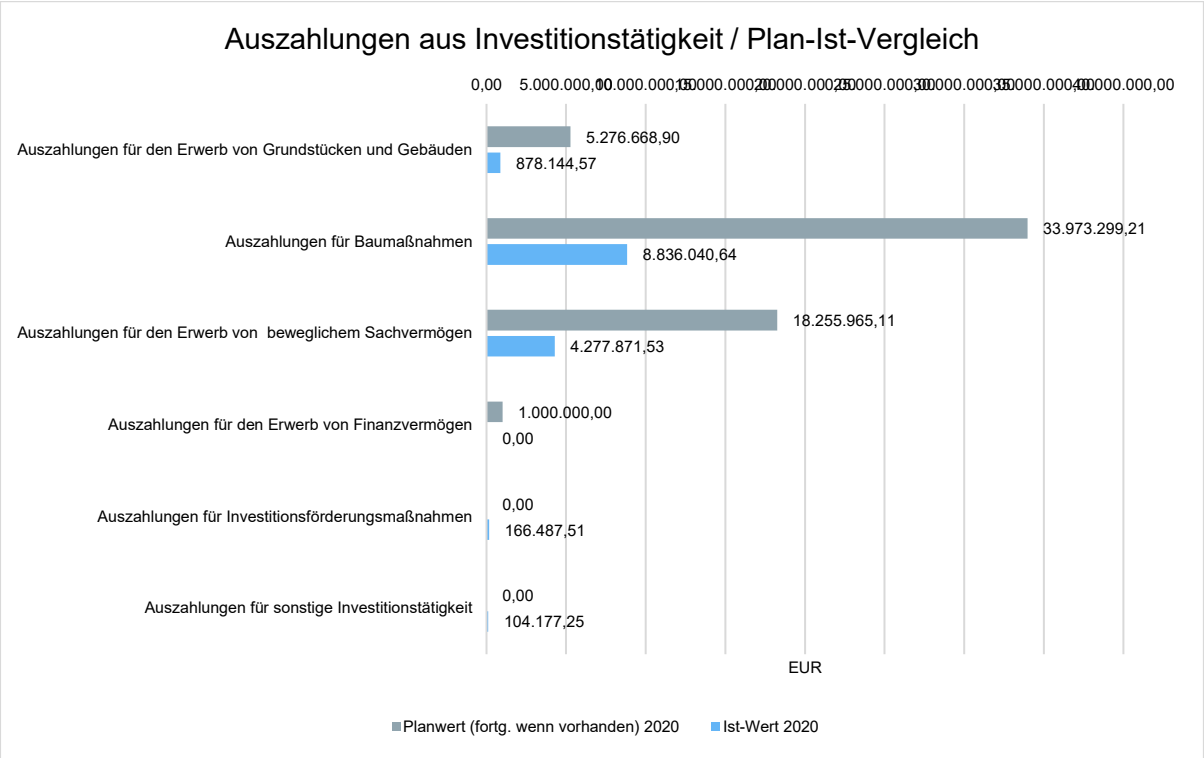
Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2019	Plan 2020	Ergebnis 2020	Abweichung 2020	Abweichung 2020 %
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	3.629.018,57	6.036.694,00	3.402.261,25	-2.634.432,75	-43,64
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.951.982,33	416.000,00	985.248,75	569.248,75	136,84
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.438.807,78	2.510.000,00	1.564.111,02	-945.888,98	-37,68
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	11.835,19	9.600,00	8.999,11	-600,89	-6,26
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	--	0,00	--	-0,00	--
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**7.031.643,87**	**8.972.294,00**	**5.960.620,13**	**-3.011.673,87**	**-33,57**
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.043.476,25	5.276.668,90	878.144,57	-4.398.524,33	-83,36
Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.617.760,45	33.973.299,21	8.836.040,64	-25.137.258,57	-73,99
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.279.402,62	18.255.965,11	4.277.871,53	-13.978.093,58	-76,57
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	750.000,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	-100,00
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	68.177,05	0,00	166.487,51	166.487,51	--
Auszahlungen für sonstige Investitionen	263.012,61	0,00	104.177,25	104.177,25	--
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**17.021.828,98**	**58.505.933,22**	**14.262.721,50**	**-44.243.211,72**	**-75,62**
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-9.990.185,11**	**-49.533.639,22**	**-8.302.101,37**	**41.231.537,85**	**83,24**

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich

Die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen ergaben sich im Wesentlichen aus Grundstücksverkäufen an die AWO, Kreisverband Mittelfranken, und an die Fa. Sasse Elektronik.

Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Im Bereich der Baumaßnahmen sind in der Summe des Planansatzes auch die aus dem Vorjahr übertragenen Haushaltsausgabereste enthalten. Insofern stellen die Ist-Ausgaben einen im Vergleich zu Vorjahren einen normalen Wert dar. Zusätzlich wurden über den Nachtrag zum Finanzhaushalt 2020 die ursprünglich veranschlagten Investitionen ebenfalls erhöht.

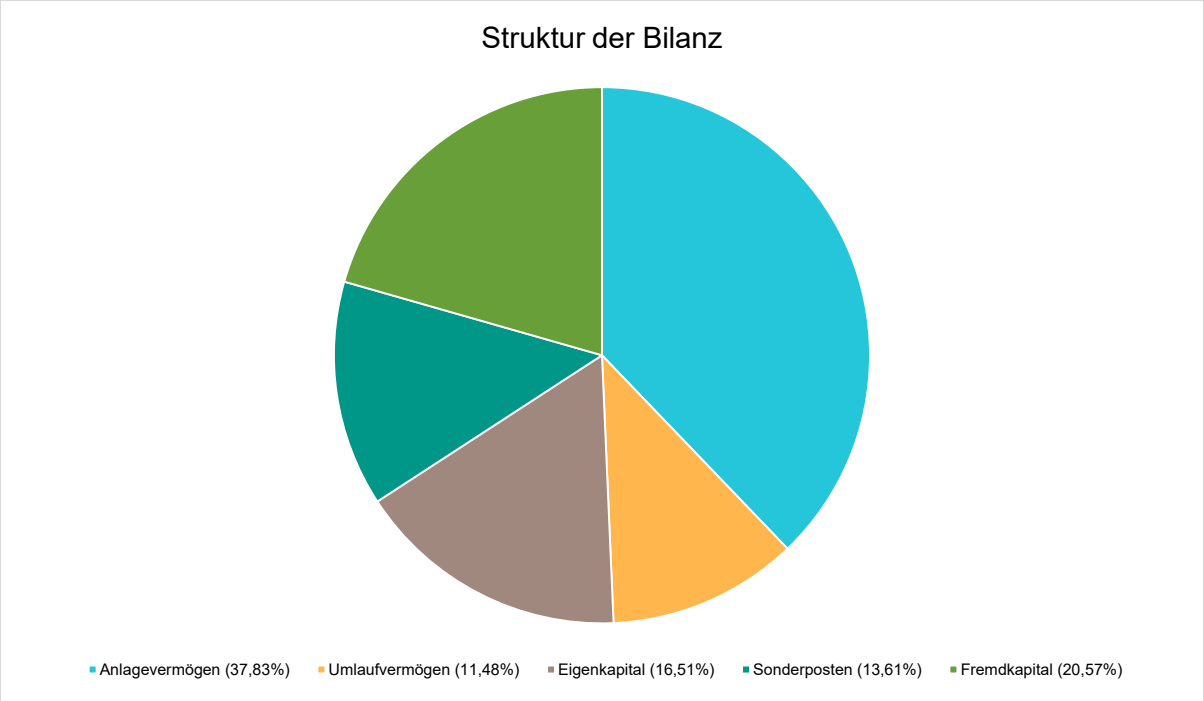
9.3 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich

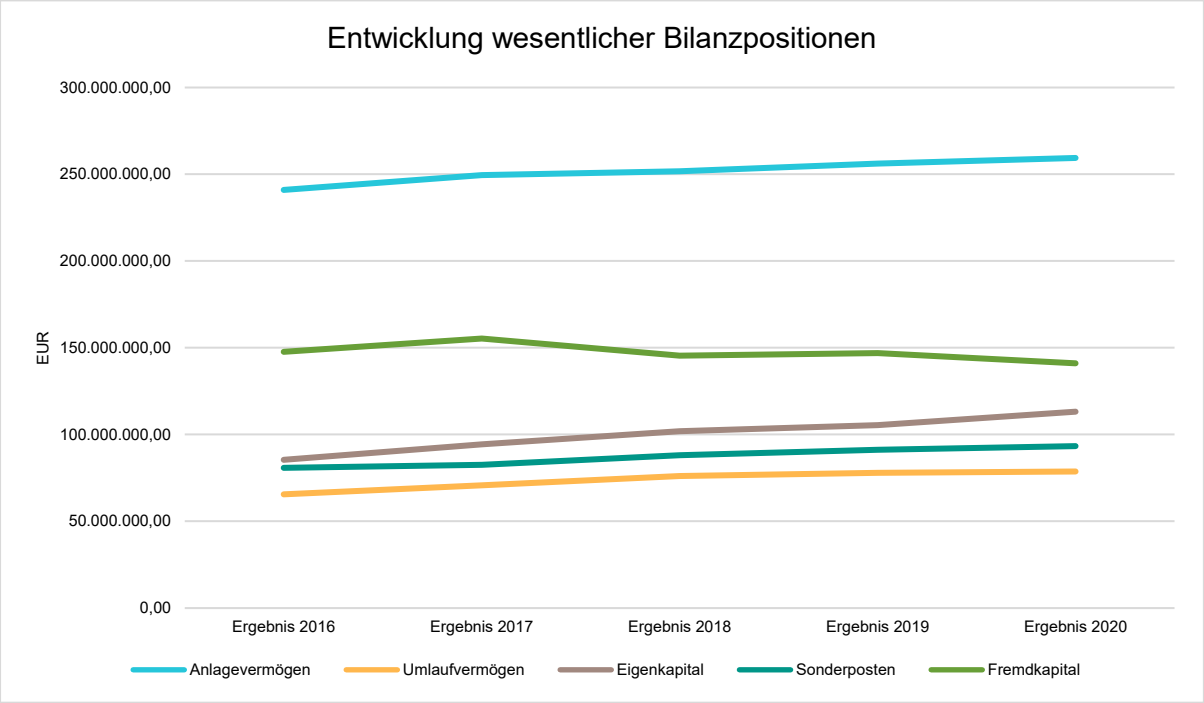
Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
A. - Anlagevermögen	256.100.940,26	259.388.940,44	3.288.000,18
I. - Immaterielle Vermögensgegenstände	18.387.796,47	19.050.828,99	663.032,52
II. - Sachanlagen	228.095.206,66	230.615.976,03	2.520.769,37
III, - Finanzanlagen	9.617.937,13	9.722.135,42	104.198,29
B. - Umlaufvermögen	77.973.341,50	78.720.665,43	747.323,93
I. - Vorräte	332.127,35	212.973,00	-119.154,35
II. - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	17.534.807,55	15.243.640,78	-2.291.166,77

Bilanzposition	2019	2020	Veränderung absolut
III. - Wertpapiere des Umlaufvermögens	--	--	--
IV. - Liquide Mittel	60.106.406,60	63.264.051,65	3.157.645,05
C. - Aktive Rechnungsabgrenzung	9.570.138,09	9.457.613,26	-112.524,83
D. - Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
E. - Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)	--	--	--
Summe Aktiva	**343.644.419,85**	**347.567.219,13**	**3.922.799,28**
A. - Eigenkapital	105.383.722,97	113.174.173,57	7.790.450,60
I. - Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	71.217.718,38	71.217.718,38	0,00
II. - Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen (Kapitalzuschüsse)	--	--	--
III. - Ergebnisrücklagen	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00
IV. - Ergebnisvortrag	15.848.981,23	19.166.004,59	3.317.023,36
V. - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.317.023,36	7.790.450,60	4.473.427,24
B - Sonderposten	91.275.321,79	93.333.071,69	2.057.749,90
C. - Rückstellungen	76.489.381,52	80.388.214,03	3.898.832,51
D. - Verbindlichkeiten	67.695.411,49	58.060.444,98	-9.634.966,51
E. - Passive Rechnungsabgrenzung	2.800.582,08	2.611.314,86	-189.267,22
F. - Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	--	--	--
Summe Passiva	**343.644.419,85**	**347.567.219,13**	**3.922.799,28**



Entwicklung wesentlicher Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



Den oben in der Bilanz als Aktiva dargestellten **liquiden Mittel in Höhe von 63,3 Mio €** stehen zum Bilanzstichtag Verbindlichkeiten (Schulden) aus **Investitionskrediten in Höhe von 39,9 Mio €** gegenüber (dargestellt unter 5.2 am Ende dieses Berichtes).

Für die Stadt Schwabach kann zum Bilanzstichtag 31.12.2020 faktisch die Schuldenfreiheit berichtet werden.

Der Stand der liquiden Mittel entwickelt sich auch im laufenden Haushaltsjahr 2021 sehr gut. Der aktuelle Bestand zum Zeitpunkt der Erstellung des Berichtes (23.06.2021) beträgt 62,7 Mio €.

9.4 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen.

Für die dargestellten Zahlenreihen basieren die Planzahlen auf dem Stand nach den Nachtragshaushalten 2019 für 2020 bis 2022 bzw. 2020 für 2023.

Soweit für Kennzahlen Vergleiche je Einwohner dargestellt werden, sind im Vergleichsjahr die für dieses Jahr zum 31.12. ermittelten Einwohnerzahlen zu Grunde gelegt. Insofern können die Auswertungen zu amtlichen Statistiken abweichen. Dort werden in den Vergleichsjahren zum Teil ein Jahr zurückliegende Einwohnerzahlen verwendet.

9.4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

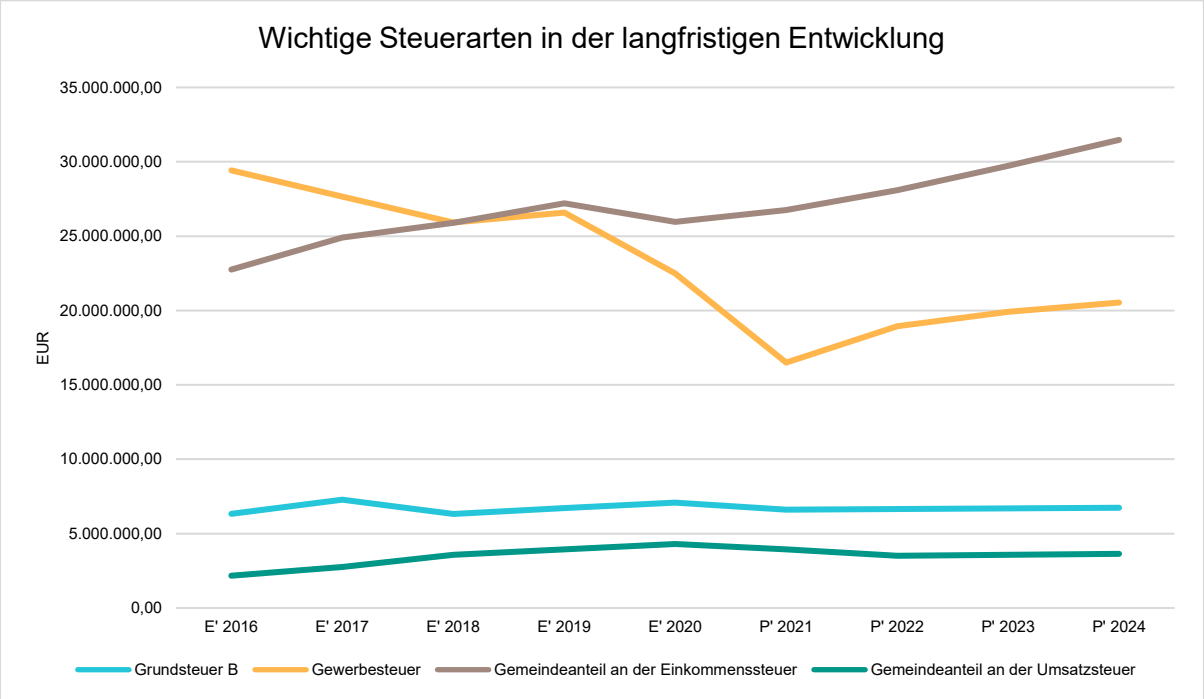
9.4.1.1 Steuern

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick auf die eingenommenen Steuern der unterschiedlichen Steuerarten im Zeitverlauf:

Steuern im Zeitverlauf

	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Grundsteuer A	39.187	39.332	39.000	39.000	39.000
Grundsteuer B	6.711.171	7.092.670	6.600.000	6.646.000	6.692.000
Gewerbesteuer	26.590.226	22.496.832	16.500.000	18.942.000	19.908.000
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	27.197.234	25.957.783	26.750.000	28.087.000	29.716.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.936.152	4.301.228	3.932.800	3.504.000	3.570.000
Hundesteuer	203.572	205.837	200.000	200.000	200.000
Summe	**64.677.542**	**60.093.681**	**54.021.800**	**57.418.000**	**60.125.000**

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf

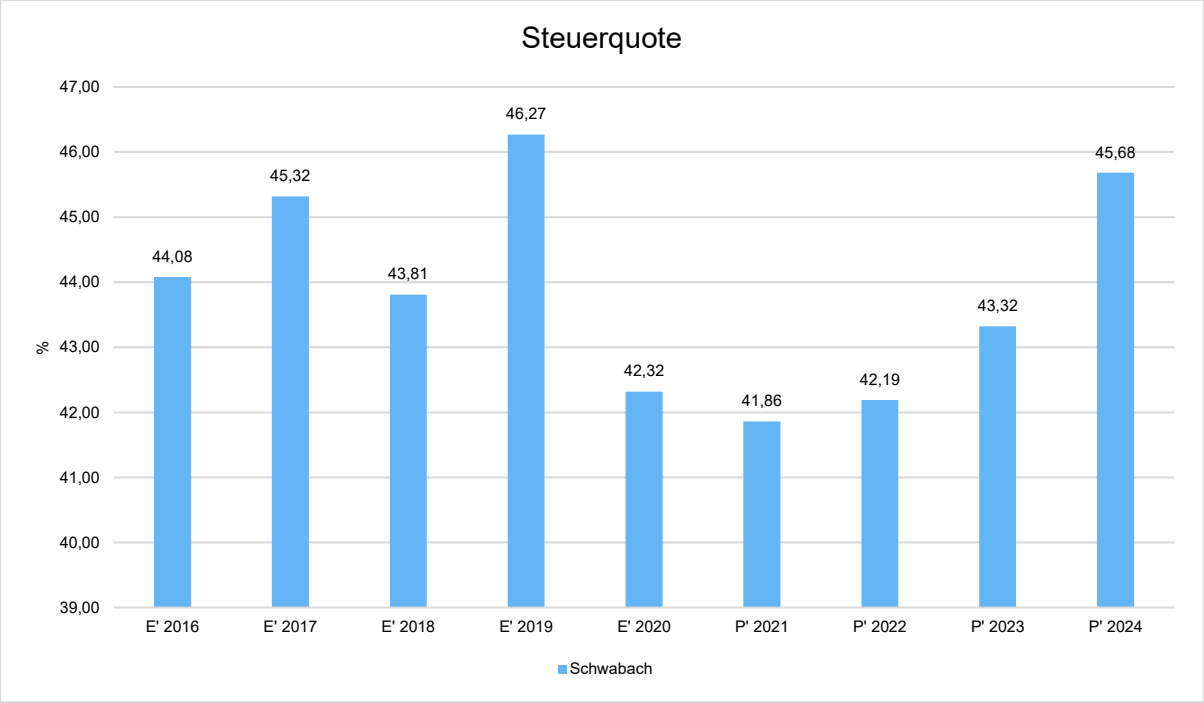


Hier liegt das Augenmerk vor allem auf der Entwicklung der Gewerbesteuer (brutto). Sie wurde für das Planjahr 2021 nach der im September 2020 Corona-bedingt absehbaren Entwicklung für 2021 veranschlagt. Für den Einkommensteueranteil wurde die damalige Entwicklung aus der Sondersteuerschätzung vom September 2020, prognostiziert auf Bayern, zu Grunde gelegt.

Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Kommune aus Steuererträgen bestehen. Für eine realistische Ermittlung der Steuerkraft ist es erforderlich, die Gewerbesteuerumlage und den Aufwand für die Finanzierungsbeteiligung am Fonds Deutsche Einheit in Abzug zu bringen. Diese werden deshalb von den Steuererträgen und auch von den ordentlichen Erträgen bei der Berechnung der Kennzahl abgezogen.

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie auf die Entwicklung der Steuern wurde, soweit im Jahr 2020 für das Jahr 2021 sowie die Planjahre 2022 bis 2024 absehbar, berücksichtigt.



Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

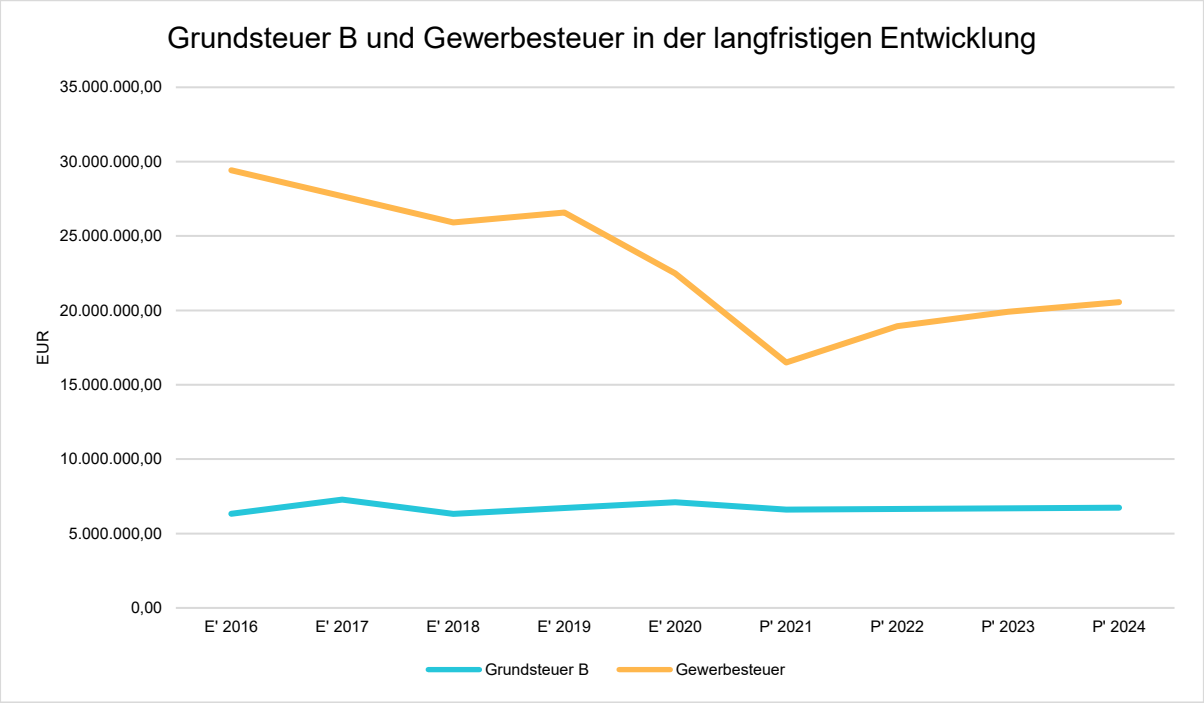
	E' 2016	E' 2017	E' 2018	E' 2019	E' 2020	P' 2021
Hebesatz Grundsteuer A	300	300	300	300	300	--

	E' 2016	E' 2017	E' 2018	E' 2019	E' 2020	P' 2021
Hebesatz Grundsteuer B	450	450	450	450	450	--
Hebesatz Gewerbesteuer	390	390	390	390	390	--

Hinweis: Mit Beschluss des Stadtrates vom 12.12.2014 wurde der Hebesatz für die Grundsteuer B ab dem Haushaltsjahr 2015 von 390 v.H. auf 450 v.H. angehoben.

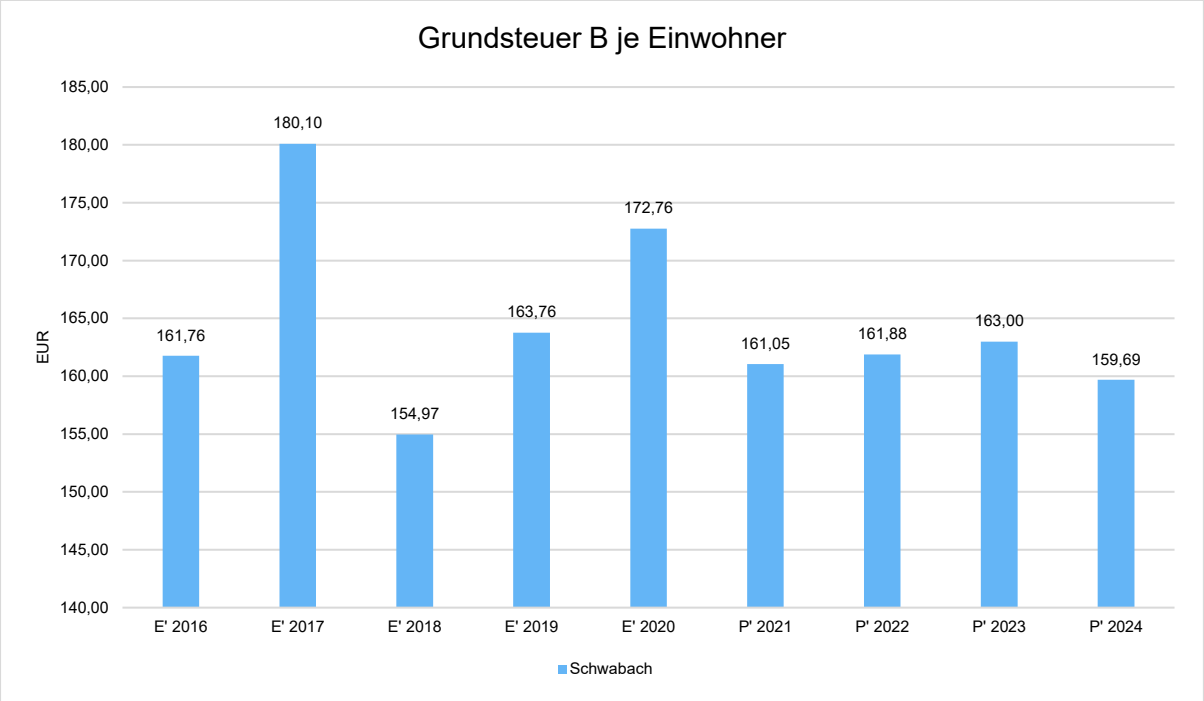
Grundsteuer B und Gewerbesteuer in der langfristigen Entwicklung

Aufgrund ihres finanziellen Volumens sind die Grundsteuer B sowie die Gewerbesteuer tragende Säulen auf der Ertragsseite des Haushalts. Die Betrachtung der langfristigen Entwicklung ergibt folgendes Bild:



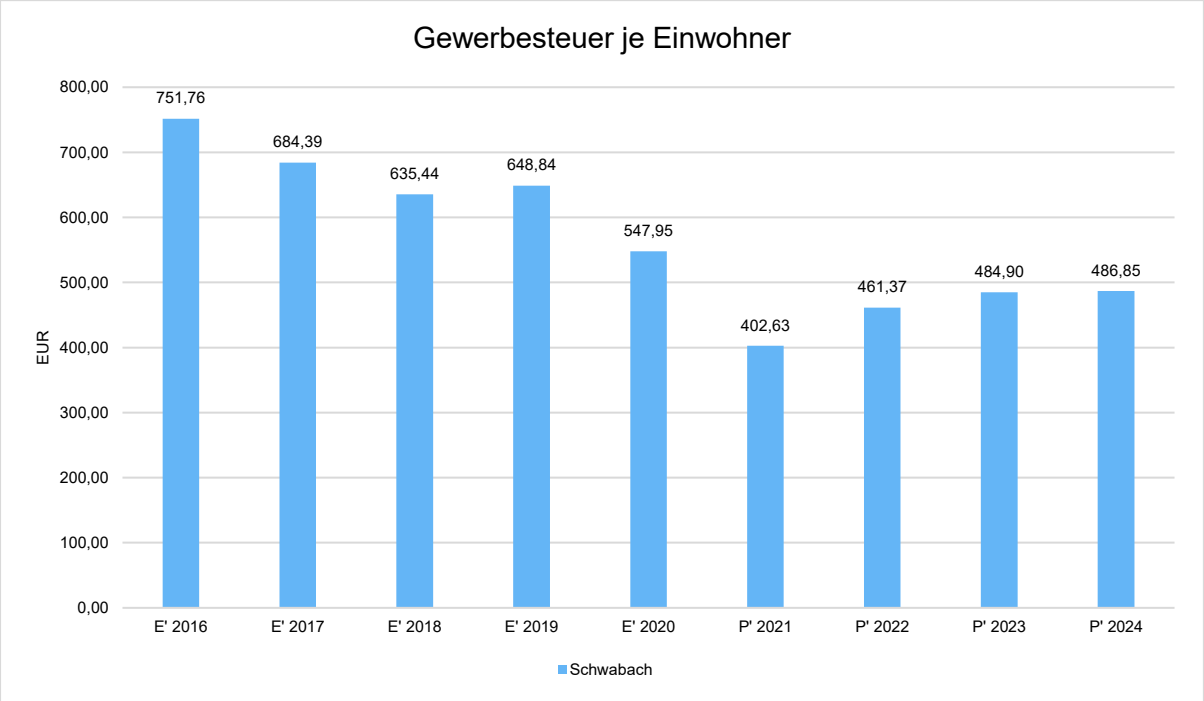
Grundsteuer B je Einwohner

Um das Steueraufkommen in seiner Höhe besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:



Gewerbesteuer je Einwohner

Nachfolgend wird die Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens in Relation zur Einwohnerzahl abgebildet:



Gemeinschaftssteuern

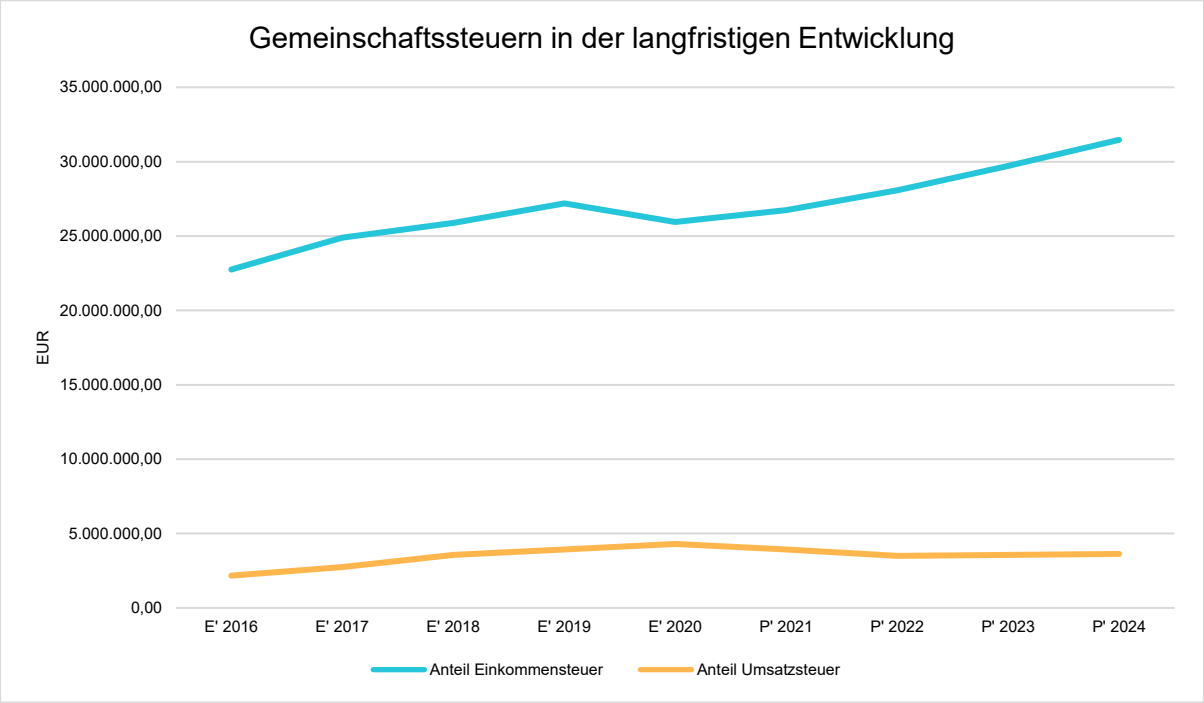
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

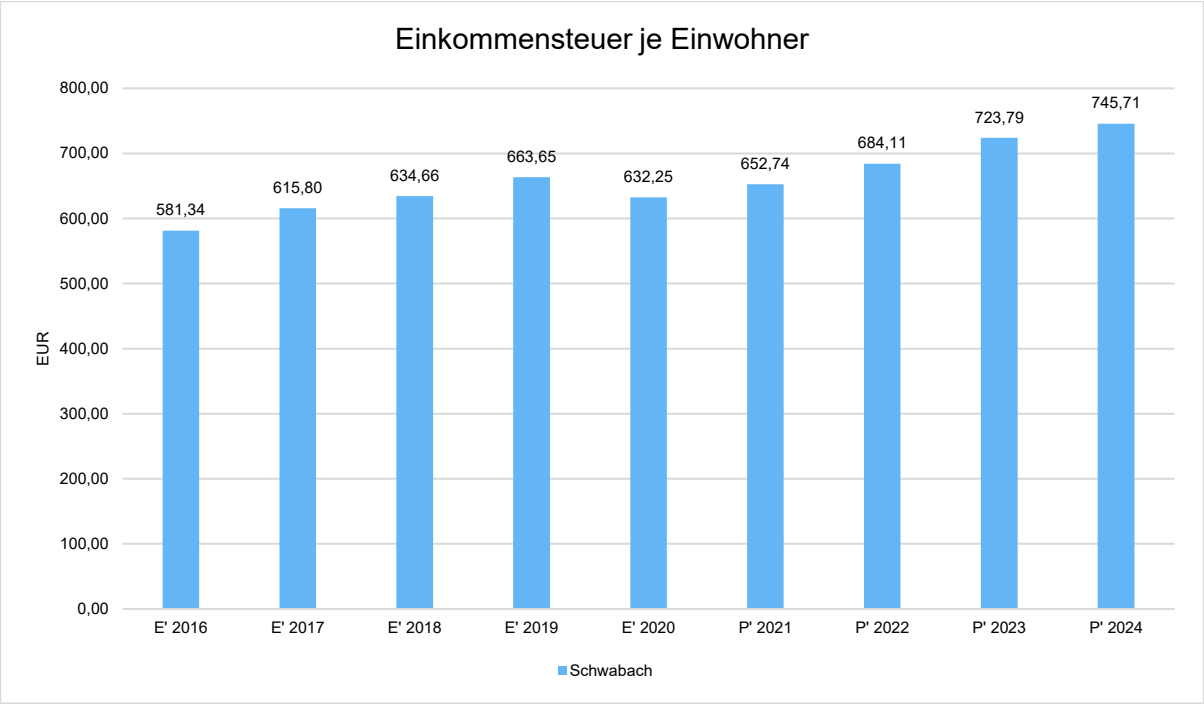
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Anteil Einkommensteuer	27.197.234	25.957.783	26.750.000	28.087.000	29.716.000
Anteil Umsatzsteuer	3.936.152	4.301.228	3.932.800	3.504.000	3.570.000

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

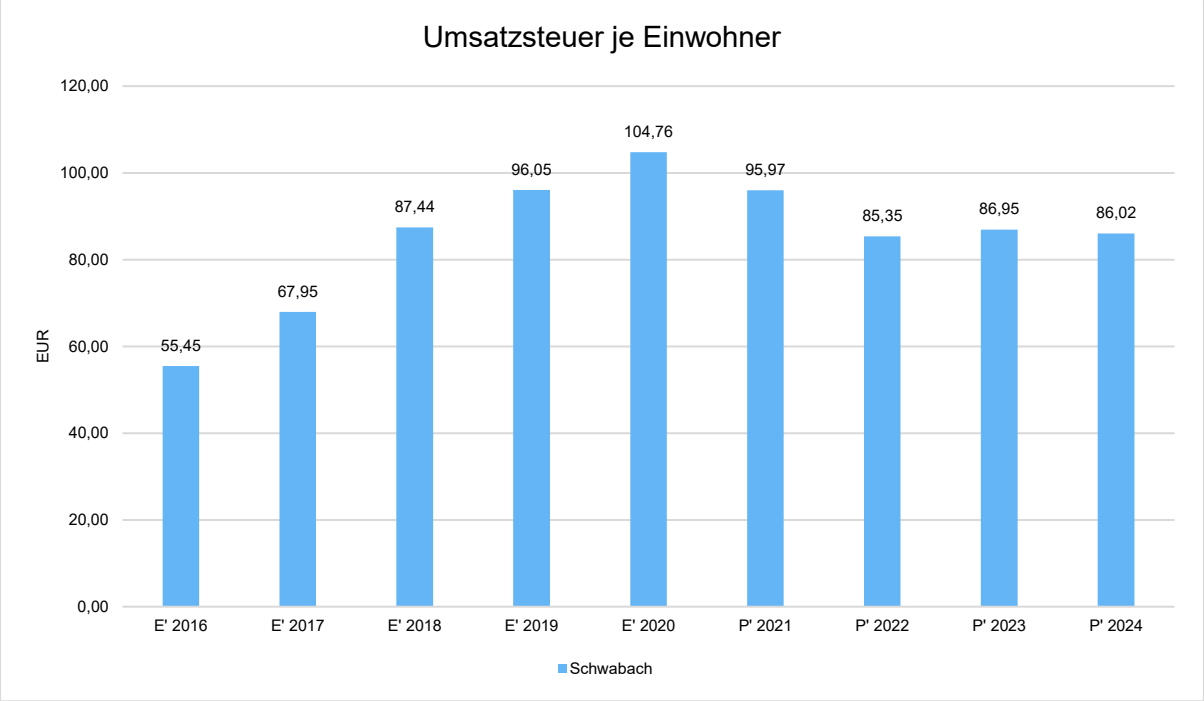
In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



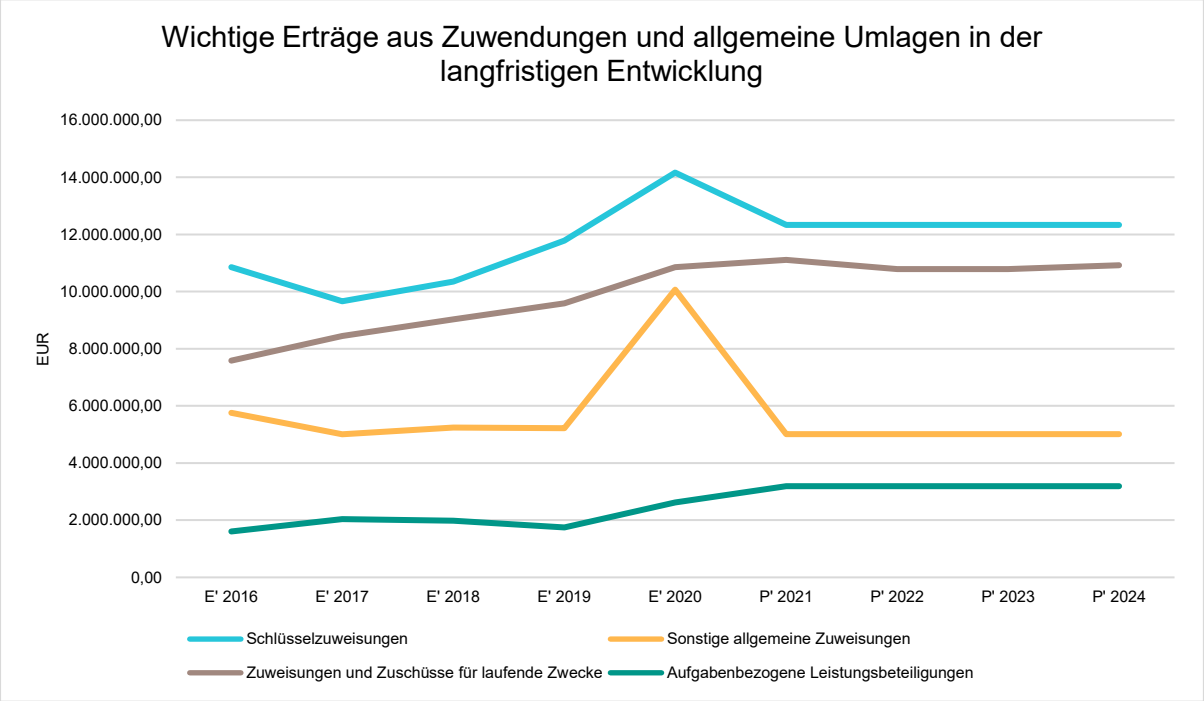
9.4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, wobei die Schlüsselzuweisungen eingehender betrachtet werden:

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Schlüsselzuweisungen	11.788.784	14.166.908	12.341.000	12.341.000	12.341.000
Bedarfszuweisungen (einschließlich Stabilisierungshilfen)	--	--	0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen	5.226.449	10.069.612	5.012.700	5.012.700	5.012.700
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	9.586.310	10.856.183	11.111.496	10.791.886	10.791.886
Allgemeine Umlagen	--	--	--	--	--
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (des Bundes)	1.745.697	2.625.791	3.191.190	3.191.190	3.191.190
Summe	**28.347.240**	**37.718.494**	**31.656.386**	**31.336.776**	**31.336.776**

Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung

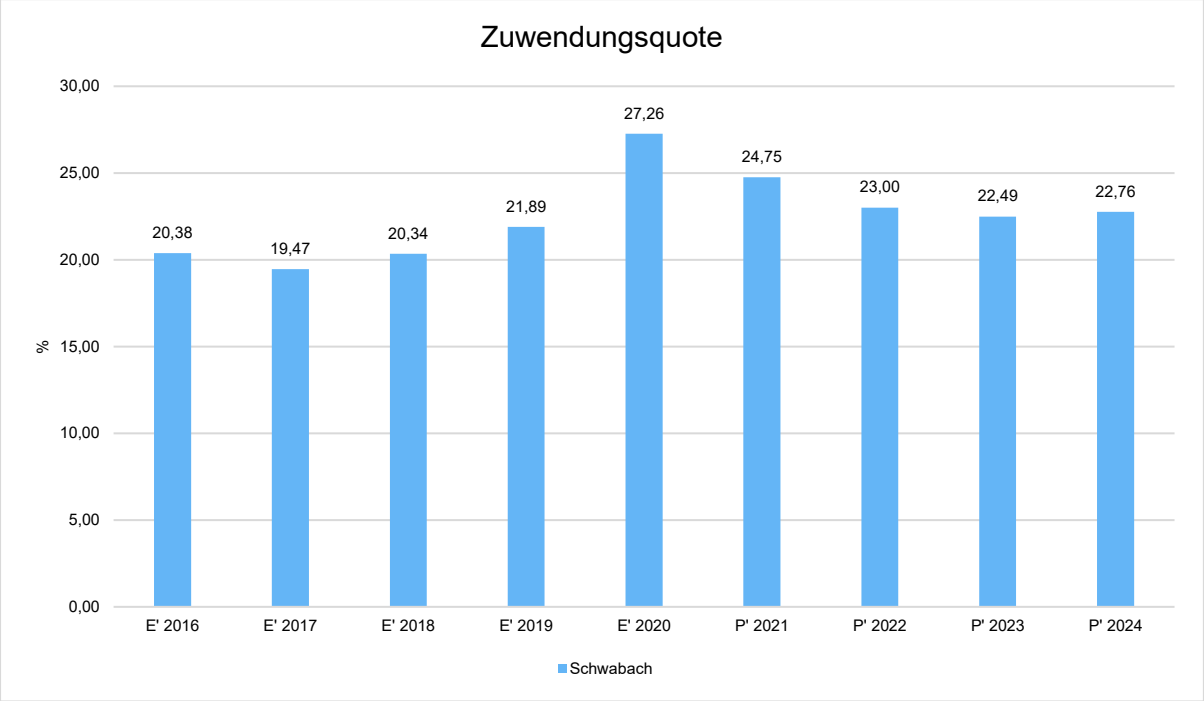


Bei der Darstellung der sonstigen allgemeinen Zuwendungen ist im Jahr 2020 der Corona-bedingte Sonderausgleich von Bund und Freistaat Bayern für die ausgefallene Gewerbe-steuer enthalten.

Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land. Die Zuwendungsquote errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen einschließlich der Erträge aus der Auflösungen von Sonderposten (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

Sie korrespondiert auch mit der oben bereits dargestellten Steuerquote. Auch hier ist darauf hinzuweisen, dass sich die Entwicklung in den Jahren 2022 bis 2024 Corona-bedingt ändern könnte.



9.4.1.3 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

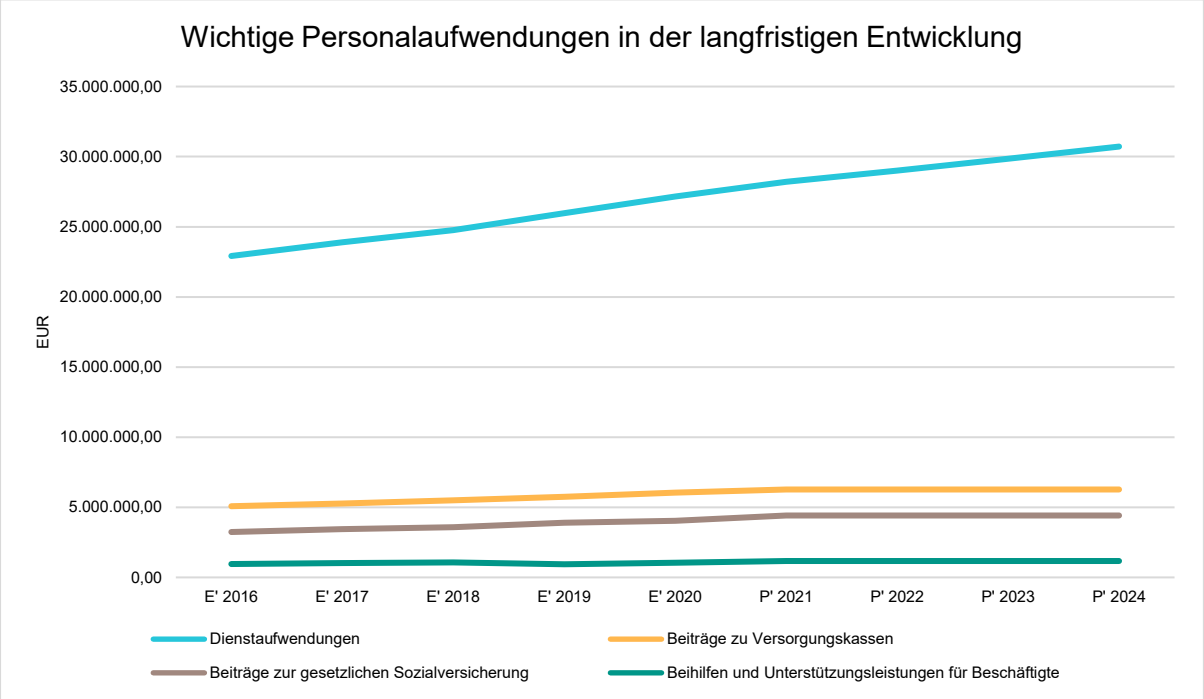
Personal- und Versorgungsaufwand

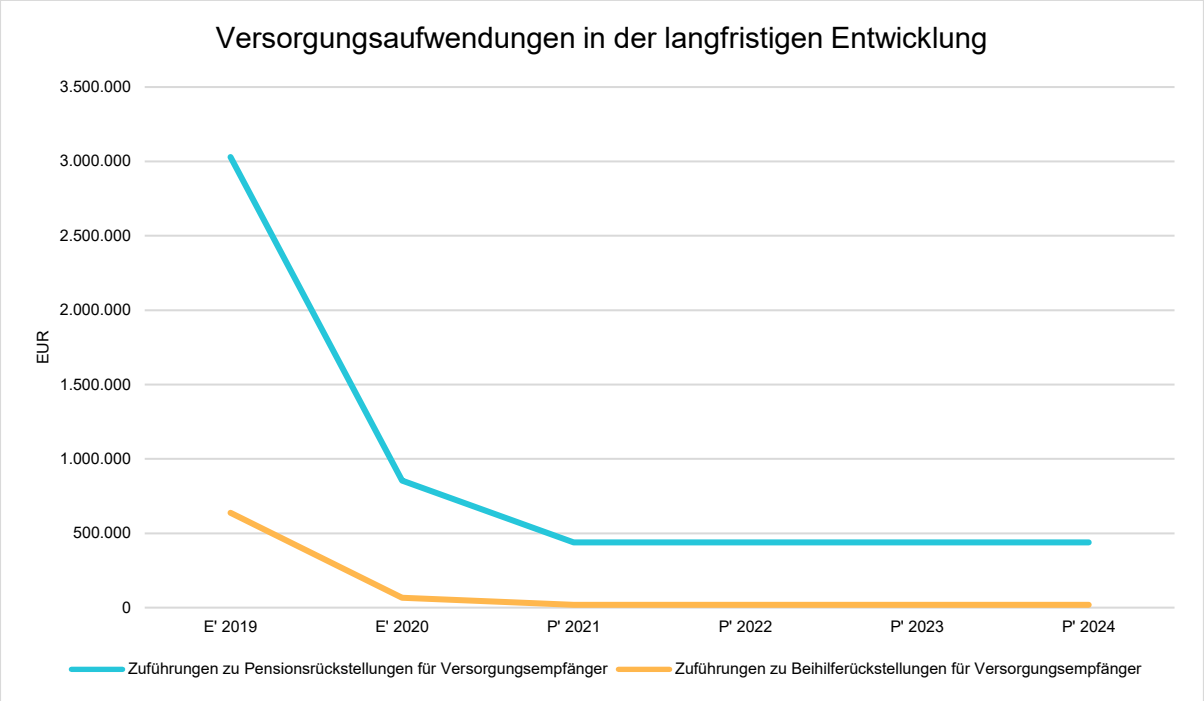
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Dienstaufwendungen	25.979.213	27.150.064	28.210.800	28.996.143	29.848.354
Beiträge zu Versorgungskassen	5.750.205	6.044.076	6.269.960	6.269.960	6.269.960
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	3.901.111	4.033.127	4.415.700	4.415.700	4.415.700
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	937.459	1.042.666	1.169.970	1.169.970	1.169.970
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0	1.067.000	252.570	252.570	252.570
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0	80.219	6.200	6.200	6.200

	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeit u. dgl.	184.077	294.133	200.000	200.000	200.000
Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub Beschäftigter	1.073.359	1.238.739	1.150.000	1.150.000	1.150.000
Zuführungen zu Rückstellungen für nicht genommene Überstunden Beschäftigter	56.484	173.832	150.000	150.000	150.000
Personalaufwendungen	**37.881.908**	**41.123.857**	**41.825.200**	**42.610.543**	**43.462.754**
Versorgungsaufwendungen	--	--	0	0	0
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung – Versorgung	--	--	--	--	--
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	--	--	--	--	--
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	3.029.546	854.761	438.550	438.550	438.550
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	637.631	66.576	18.950	18.950	18.950
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Altersteilzeit u. dgl. für Versorgungsempfänger	--	--	--	--	--
Versorgungsaufwendungen	**3.667.177**	**921.337**	**457.500**	**457.500**	**457.500**
Summe	**41.549.085**	**42.045.194**	**42.282.700**	**43.068.043**	**43.920.254**

In den dargestellten Summen ist in den Planjahren 2021 bis 2024 eine negative Deckungsreserve Personalkosten in Höhe von 3,5 v.H. des zahlungswirksamen Personalaufwandes berücksichtigt.

In der langfristigen Entwicklung des Personal- und Versorgungsaufwandes ergibt sich folgendes Bild:





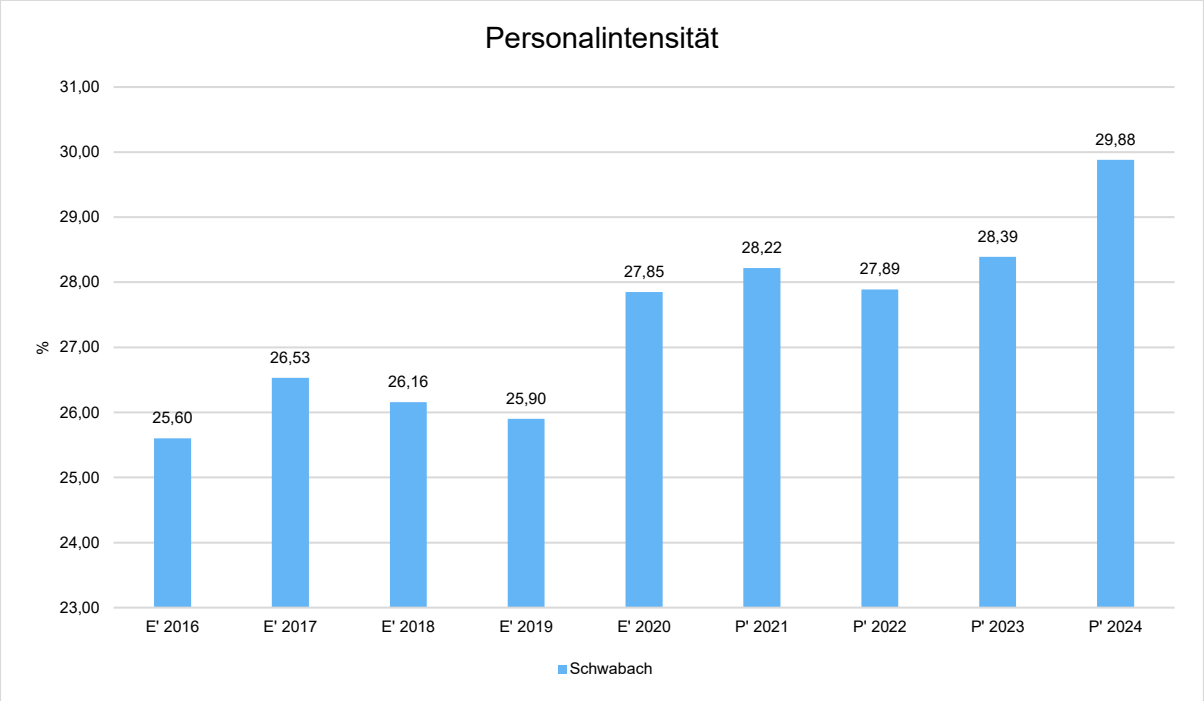
Die im Diagramm dargestellte starke Verminderung der Versorgungsaufwendungen von 3.667 T€ (Ergebnis 2019) zum Ergebnis von 457 T€ ist damit zu begründen, dass im Jahr 2019 gegenüber 2020 einige Beamte mehr aus der Freistellungsphase der Altersteilzeit in die Versorgung beim Bayerischen Versorgungsverband gewechselt sind. In solchen Fällen steigen die bei der Stadt aufgrund eines entsprechenden Gutachtens des Versorgungsverbandes zu bildenden Pensionsrückstellungen an. Im Jahr 2020 war die Zahl solcher Versorgungsempfänger geringer.

Die dargestellten Werte für die Planjahre bauen ebenfalls auf dem schon beschriebenen Gutachten des Versorgungsverbandes auf. Hier liegt zur Zeitpunkt der Haushaltsplanung nur ein Gutachten mit dem Wert des Vorjahres auf, das zudem keine künftigen Steigerungen berechnet.

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen (ohne Beiträge zu Versorgungskasse für Beamte und Versorgungsrücklagen nach BBesG und BayVersRücklG) an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



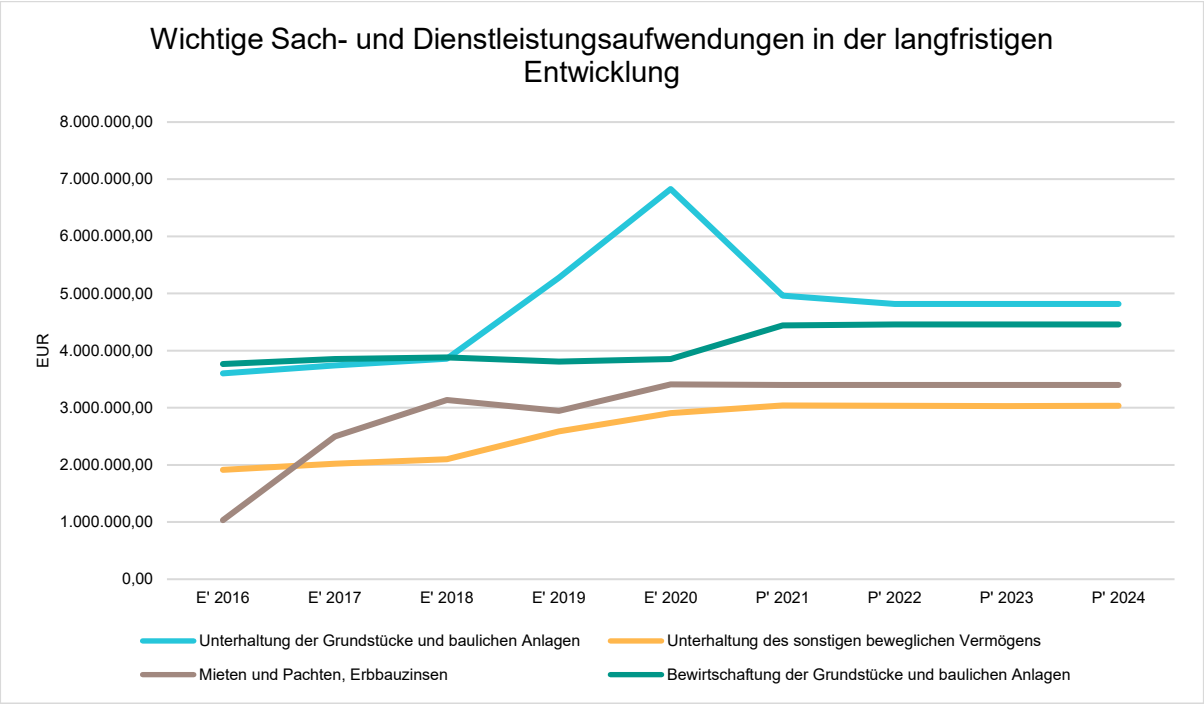
9.4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

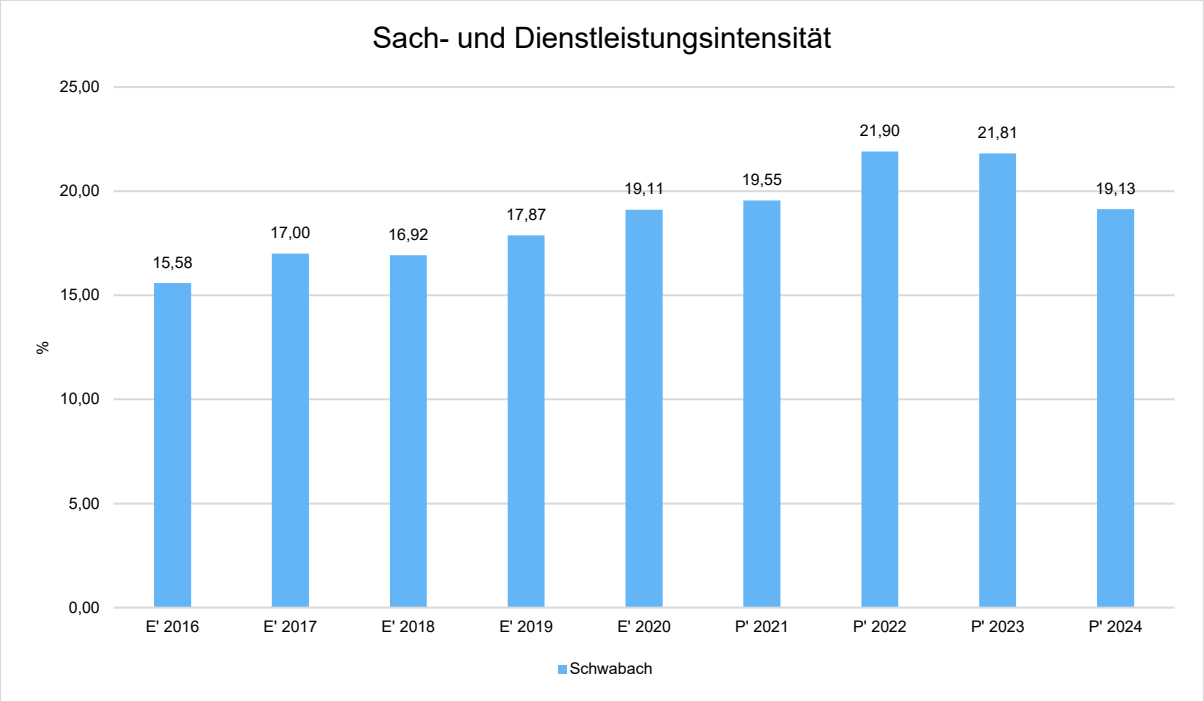
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.277.190	6.828.400	4.964.908	4.816.908	4.816.908
Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	2.590.028	2.904.879	3.041.228	3.034.188	3.032.198
Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	2.946.471	3.409.534	3.397.190	3.397.190	3.397.190
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.807.227	3.854.286	4.443.263	4.458.393	4.458.743
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	658.539	492.741	550.500	550.500	550.500
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	530.821	433.565	594.650	594.650	594.650
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.484.673	1.563.229	2.442.329	2.296.129	2.296.529
Aufwendungen für Erwerb von Vorräten	172.437	135.168	180.500	180.500	180.500
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.770.684	1.692.084	1.990.900	2.040.900	2.040.900
Summe	**19.238.069**	**21.313.886**	**21.605.468**	**21.369.358**	**21.368.118**

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Sie ist damit das Gegenstück zur Personalintensität. Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt an, wie hoch der prozentuale Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (ohne besondere Aufwendungen für Beschäftigte und ohne Aufwendungen für Mieten, Pachten und Erbbauzinsen zuzüglich Erstattungen für Aufwendungen Dritter) vom ordentlichen Aufwand ist.



9.4.1.5 Transferaufwendungen

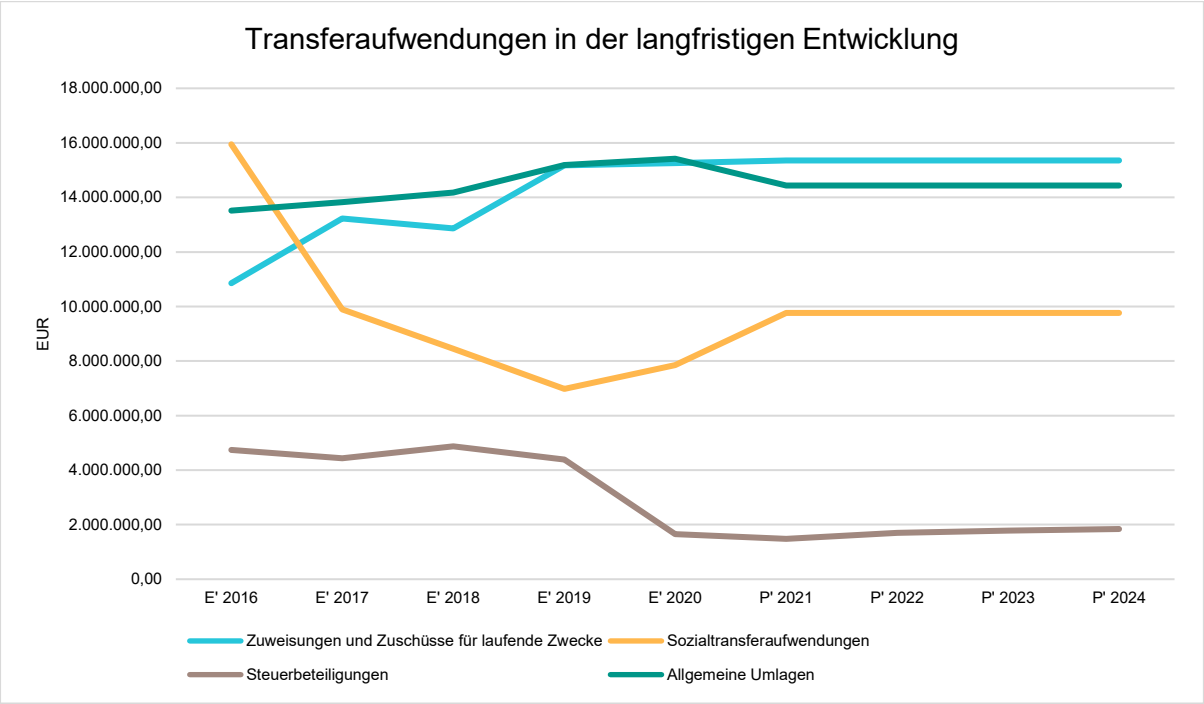
Auf der Aufwandsseite sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage, Finanzierungsbeteiligung Fonds Deutsche Einheit) sowie die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke.

Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

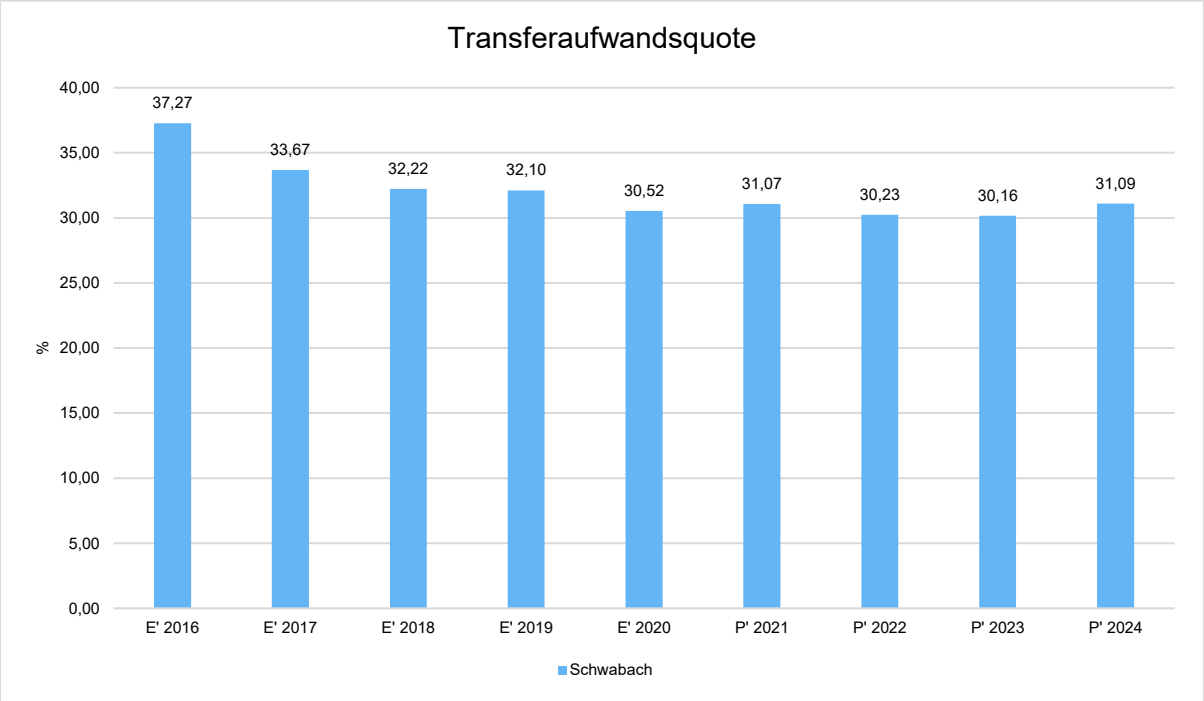
	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale und ähnliche Einrichtungen	--	--	--	--	--
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	15.180.948	15.255.578	15.354.587	15.354.587	15.354.587
Schuldendiensthilfen	--	--	0	0	0
Sozialtransferaufwendungen	6.978.558	7.846.259	9.766.700	9.761.700	9.765.200
Steuerbeteiligungen	4.394.238	1.653.534	1.480.769	1.699.923	1.786.615
Allgemeine Zuweisungen	--	--	--	--	--
Allgemeine Umlagen	15.188.117	15.418.850	14.433.000	14.433.000	14.433.000
Sonstige Transferaufwendungen	0	0	5.000	5.000	5.000
Summe	**41.741.861**	**40.174.221**	**41.040.056**	**41.254.210**	**41.344.402**

Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt an, wie hoch der Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen des Haushaltes ist.



9.4.1.6 Haushaltsergebnis

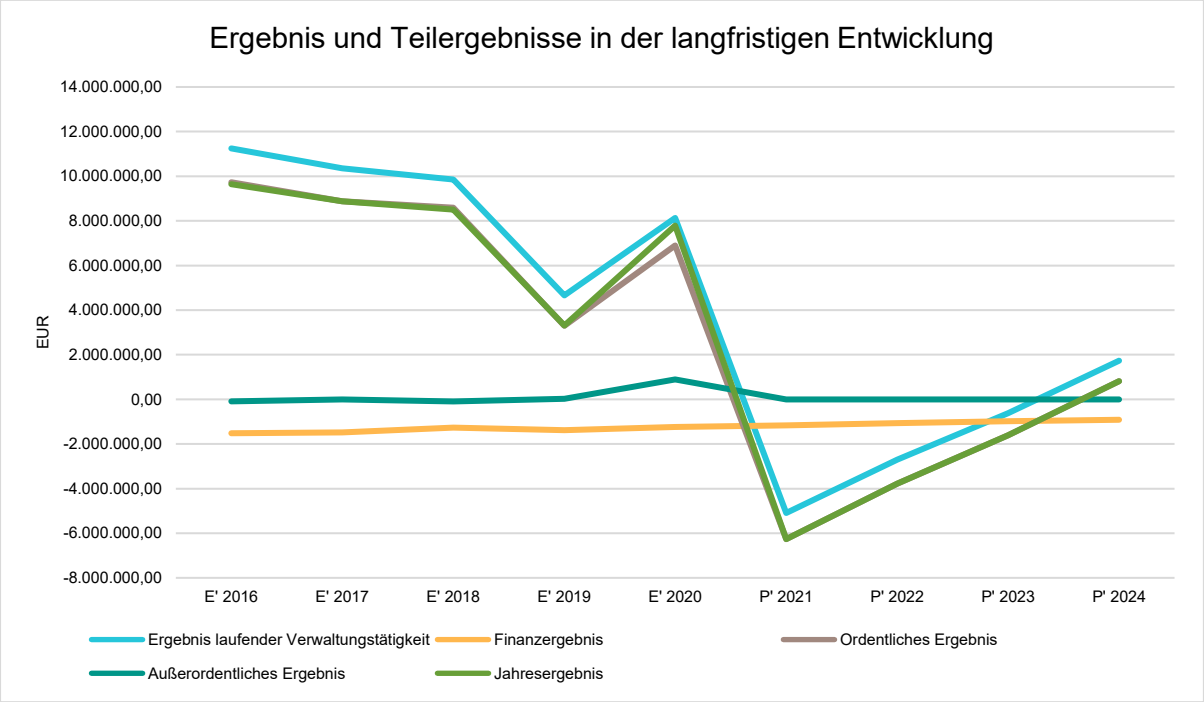
Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

	E' 2019	E' 2020	P' 2021	P' 2022	P' 2023
Ergebnis laufender Verwaltungstätigkeit	4.665.645	8.129.519	-5.091.867	-2.706.894	-623.447
Finanzergebnis	-1.374.863	-1.232.428	-1.171.980	-1.065.920	-985.320
Ordentliches Ergebnis	3.290.782	6.897.090	-6.263.847	-3.772.814	-1.608.767
Außerordentliches Ergebnis	26.242	893.361	0	0	0
Jahresergebnis	3.317.023	7.790.451	-6.263.847	-3.772.814	-1.608.767

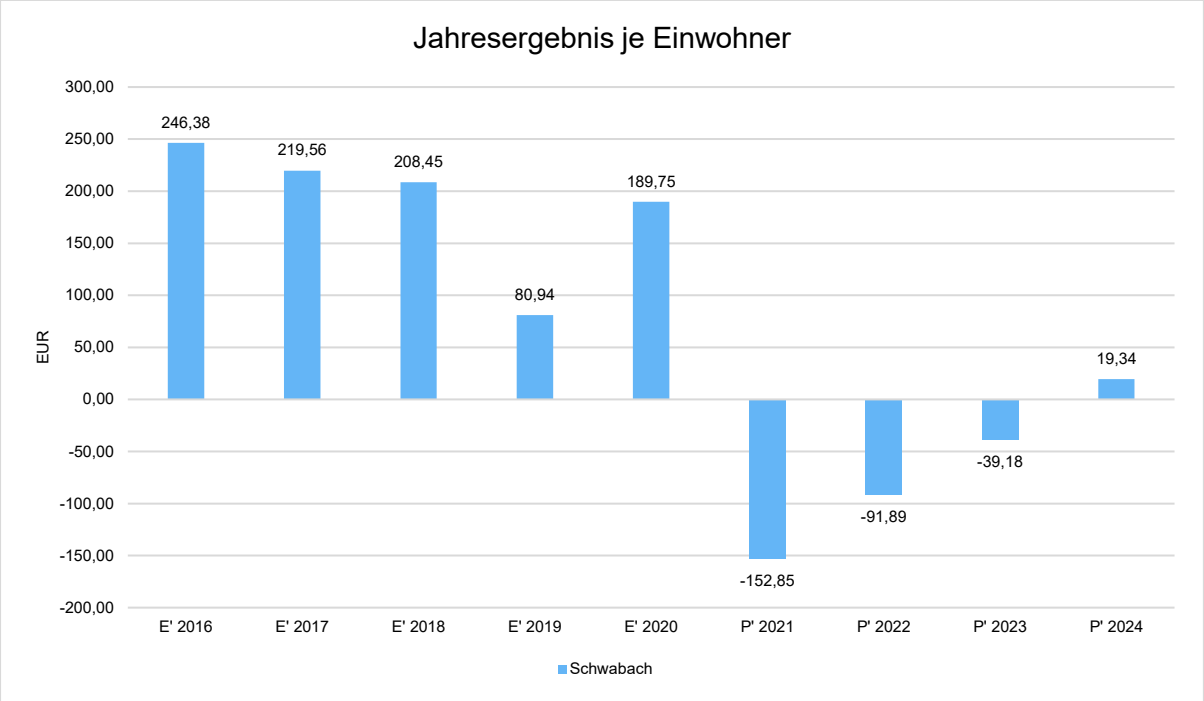
Hinweis: Basis ist der Nachtragshaushaltsplan 2019 mit Planungsjahren bis 2022.

Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



Jahresergebnis je Einwohner

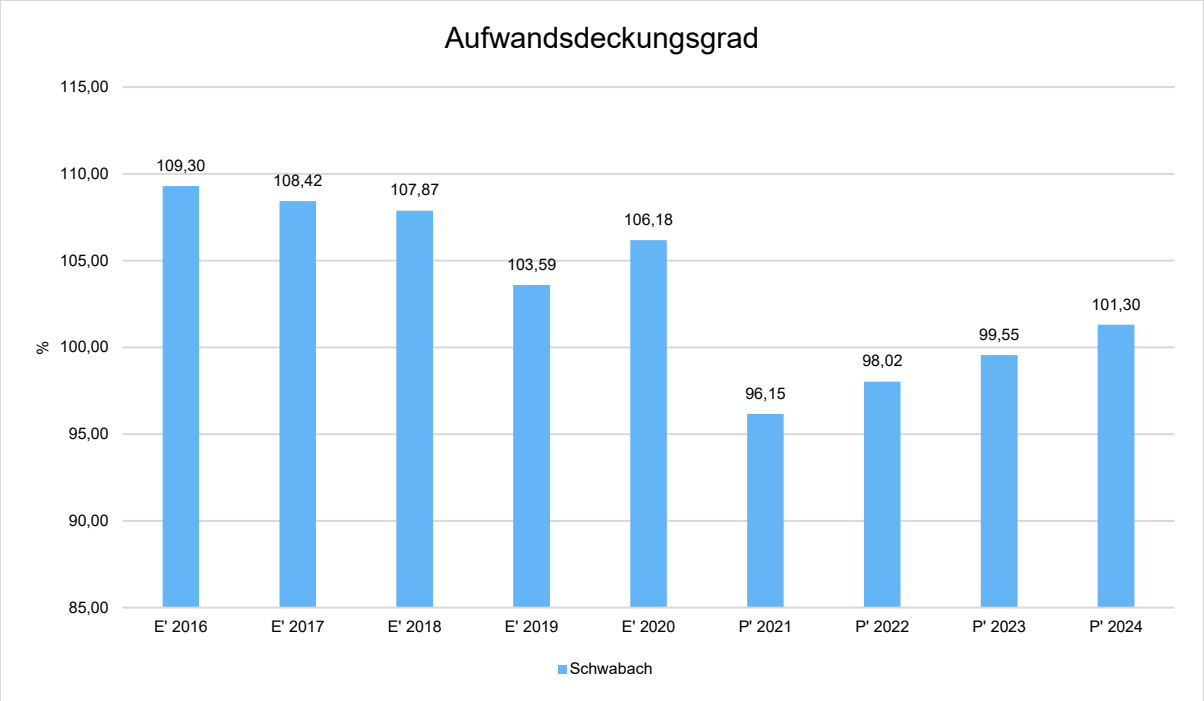
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das außerordentliche Ergebnis, sondern das ordentliche Ergebnis relevant. Da sich dies aus dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie dem Finanzergebnis zusammensetzt, werden nachfolgend auch Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt.

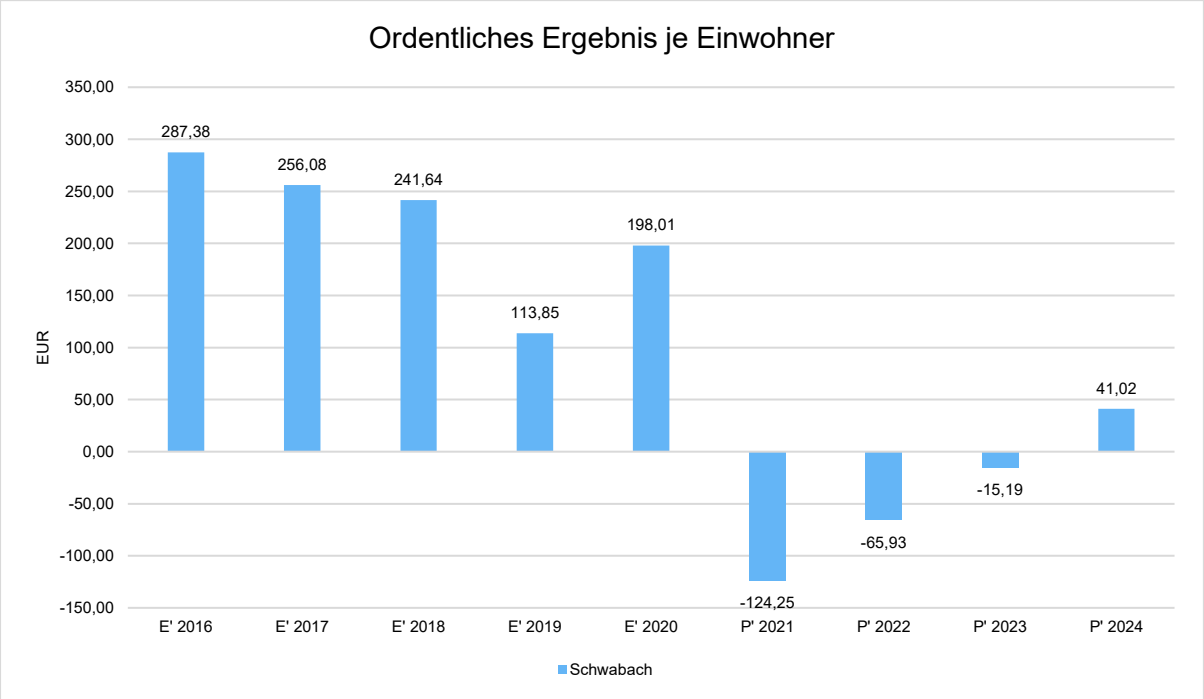
Aufwandsdeckungsgrad (Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.



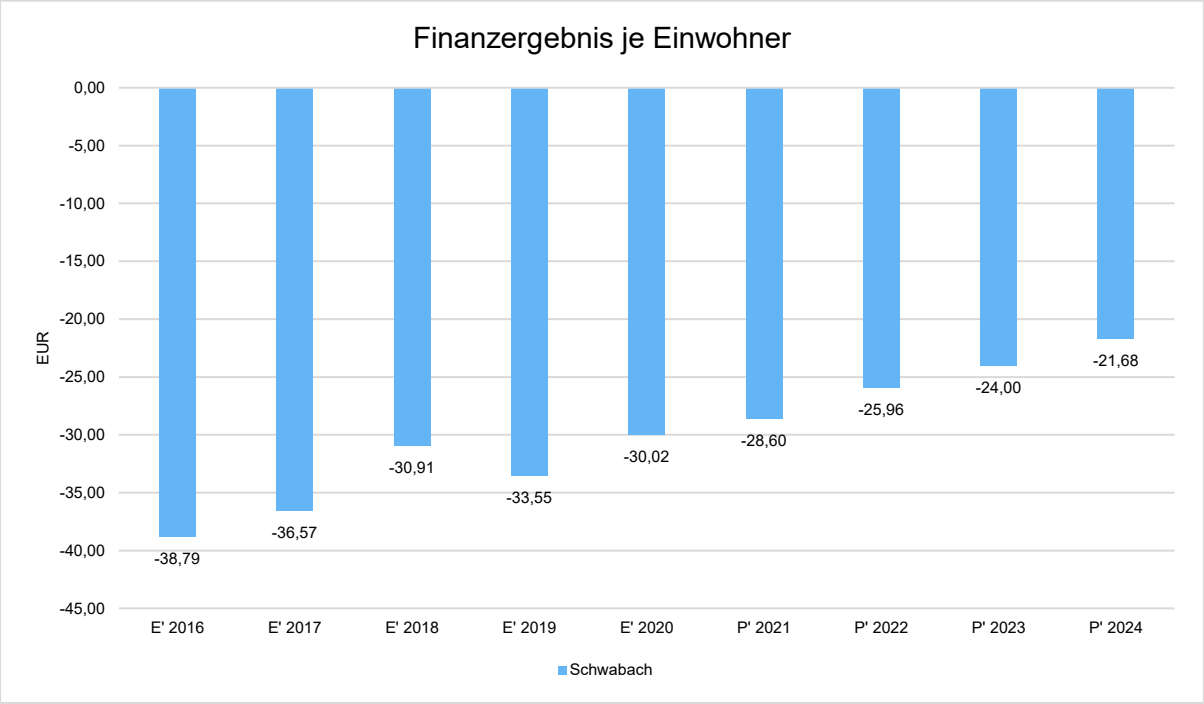
Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit je Einwohner

Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



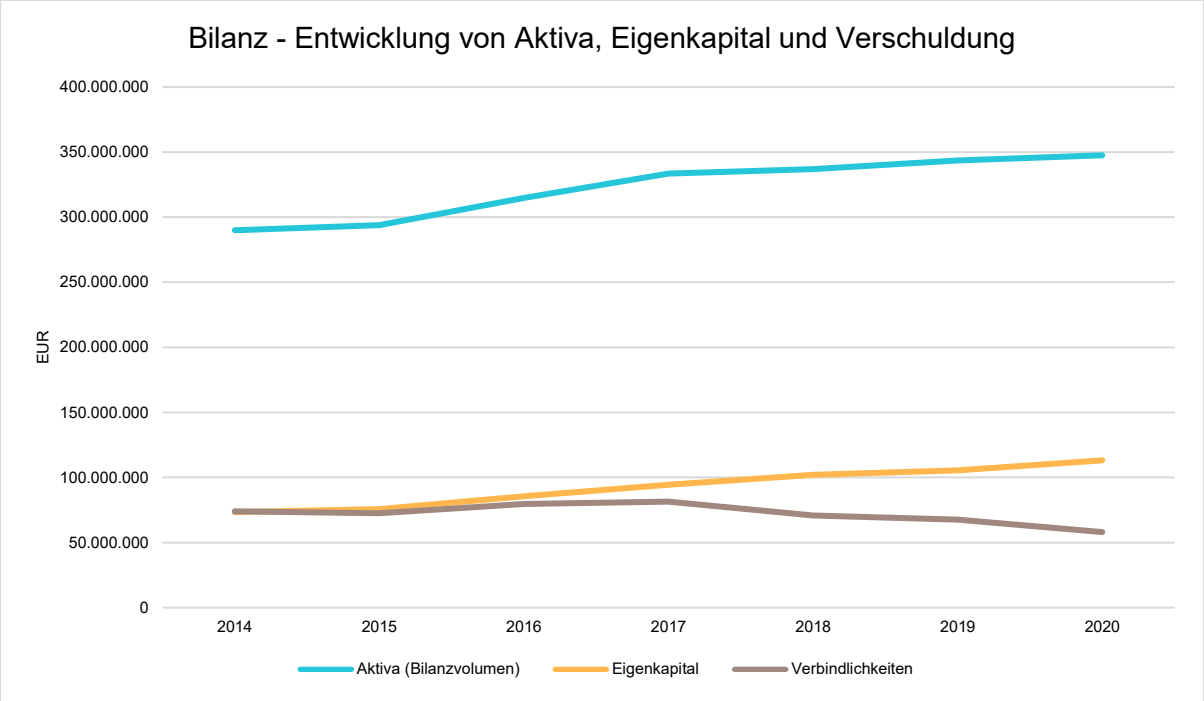
Finanzergebnis je Einwohner

Die Kennzahl bildet das Finanzergebnis als Saldo aus Finanzerträgen und Finanzaufwendungen bezogen auf einen Einwohner ab.



9.4.2 Kennzahlen zur Bilanz

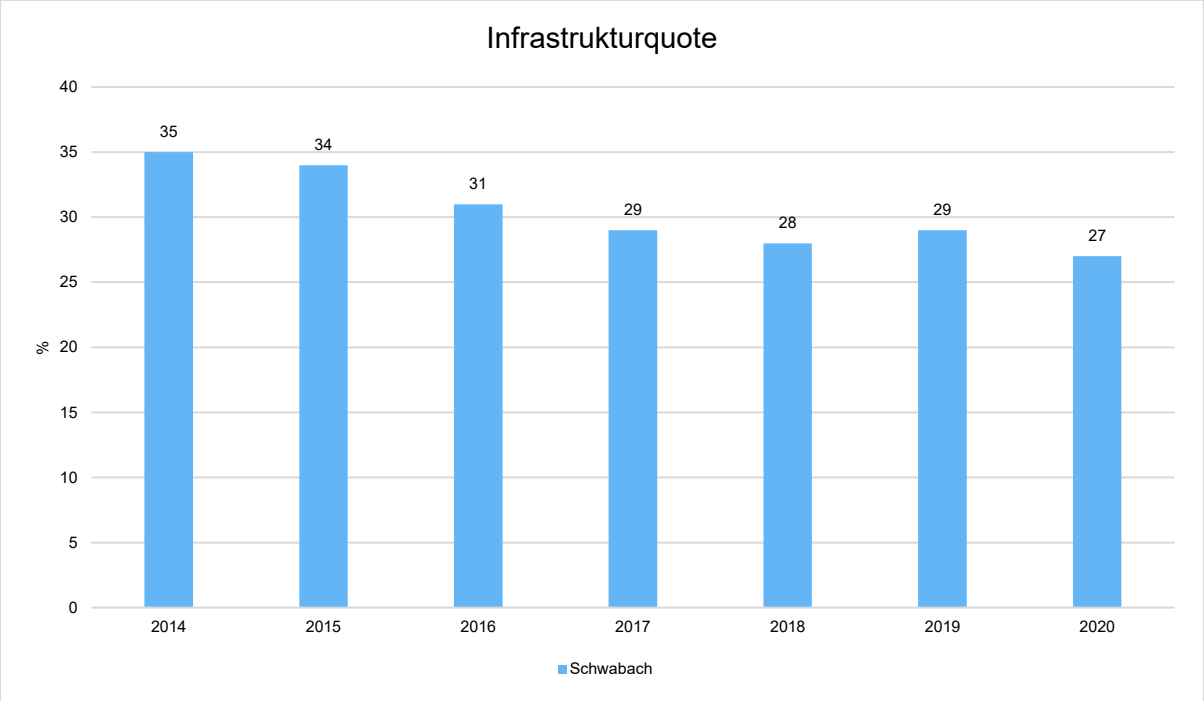
Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



9.4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

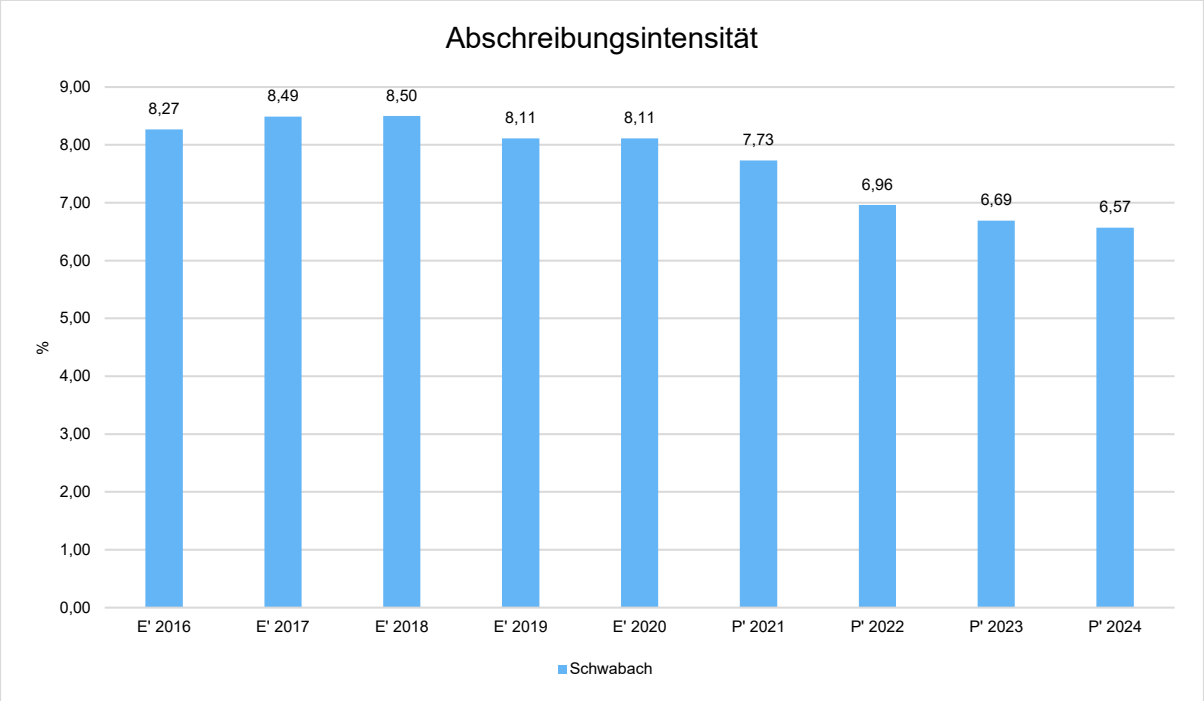
Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Der Anteil sinkt, weil Aktivierungen von Anlagen im Bau im Bereich des Infrastrukturvermögens noch nachzuholen sind. Zusätzlich haben die Investitionen im Bereich der Schulen, nicht aber das Infrastrukturvermögen erhöht.

Abschreibungsintensität

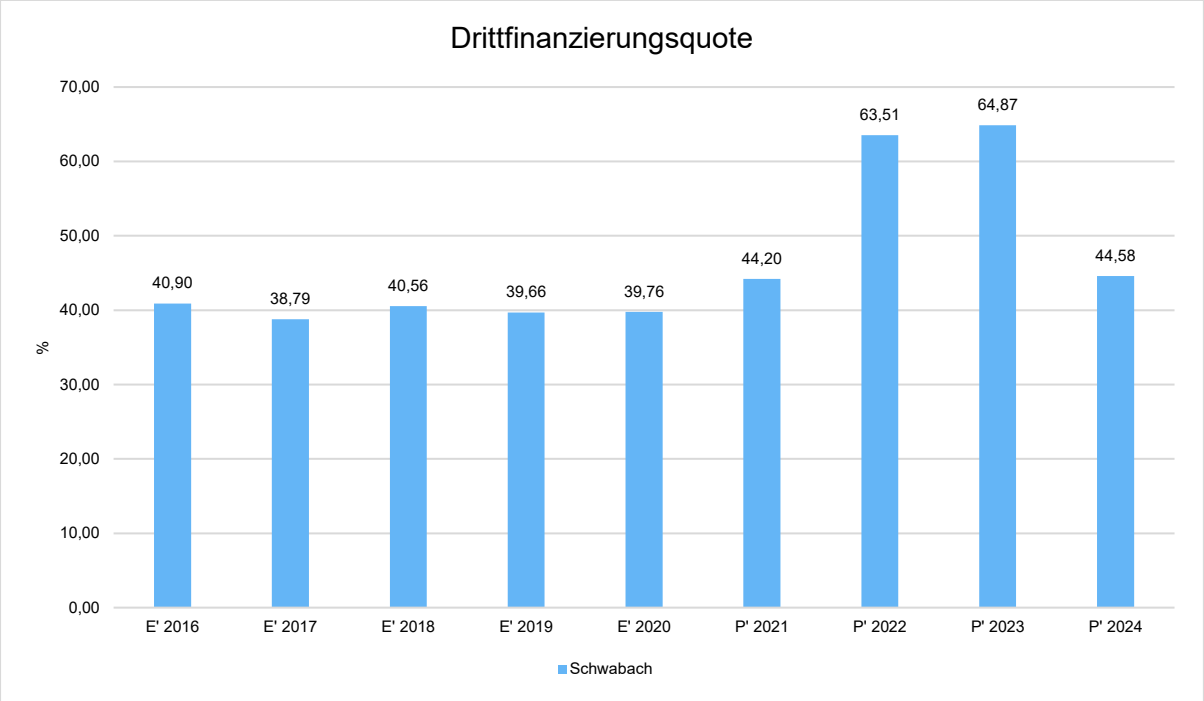
Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen auf Sachanlagen, immaterielles Vermögen und Finanzanlagen am ordentlichen Aufwand dar.



Mit Nachaktivierung der Anlagen im Bau wird die Abschreibungsintensität ansteigen.

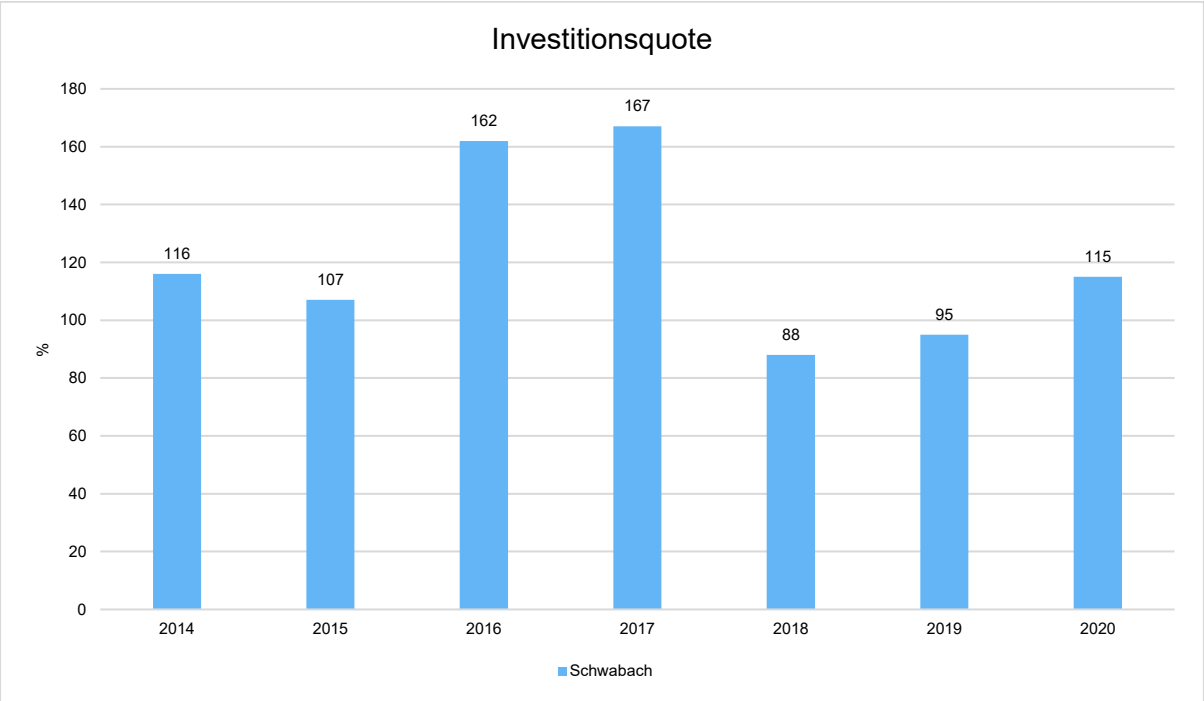
Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung aus Zuweisungen, Beiträgen und Gebühren sowie sonstigen Sonderposten die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen für immaterielles Vermögen, Sach- und Finanzanlagen abmildern. Damit wird auch deutlich, in welchem Maße Dritte an der Finanzierung des abnutzbaren Vermögens beteiligt waren bzw. werden.



Investitionsquote

Die Investitionsquote bildet den prozentualen Anteil der Brutto-Investitionen (Zugänge und Zuschreibungen) an der Summe aus Abschreibungen und Abgängen des Anlagevermögens ab. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



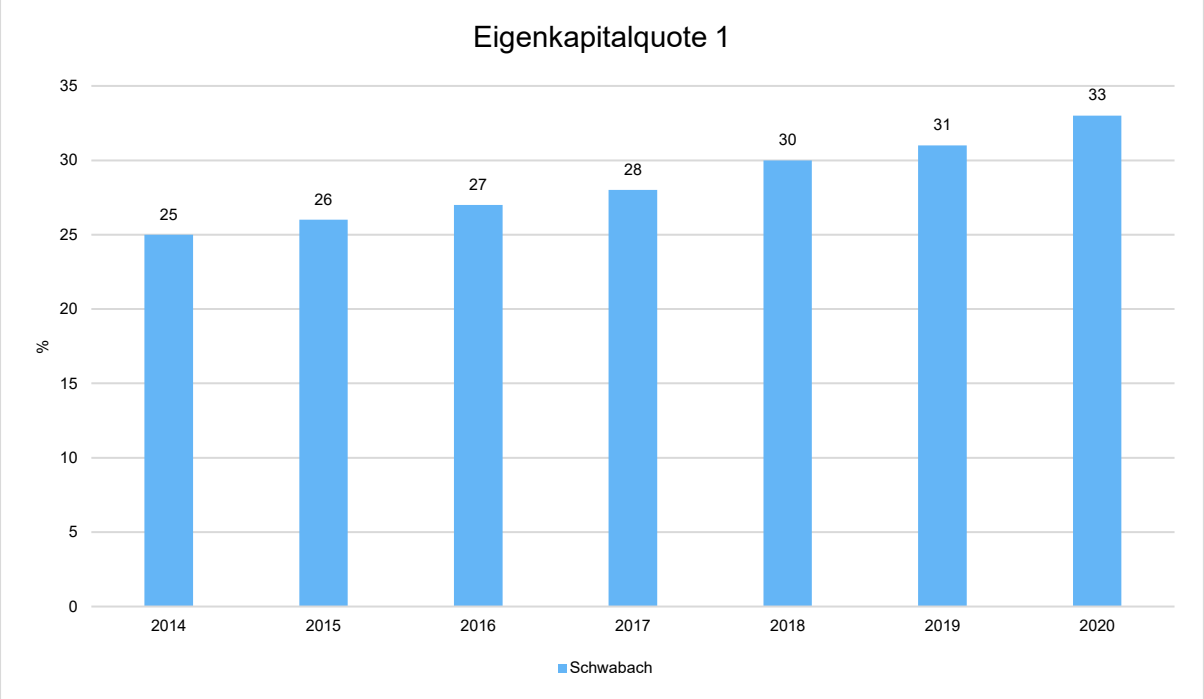
9.4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, werden nachfolgend noch weitere Kennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation betrachtet:

Eigenkapitalquote 1

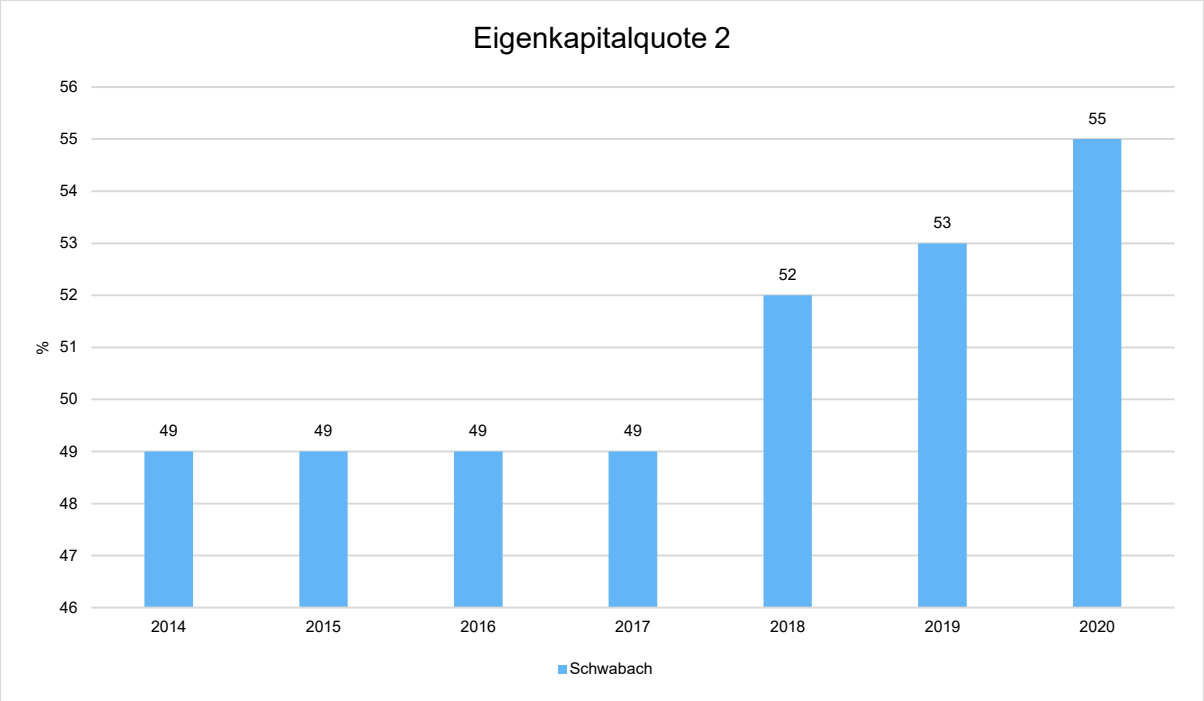
Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote 1 an. Die Eigenkapitalquote 1 misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der Passivseite.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet wird.



Eigenkapitalquote 2

Die Eigenkapitalquote 2 misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird bei dieser Kennzahl die Wertgröße Eigenkapital um die Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge erweitert. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

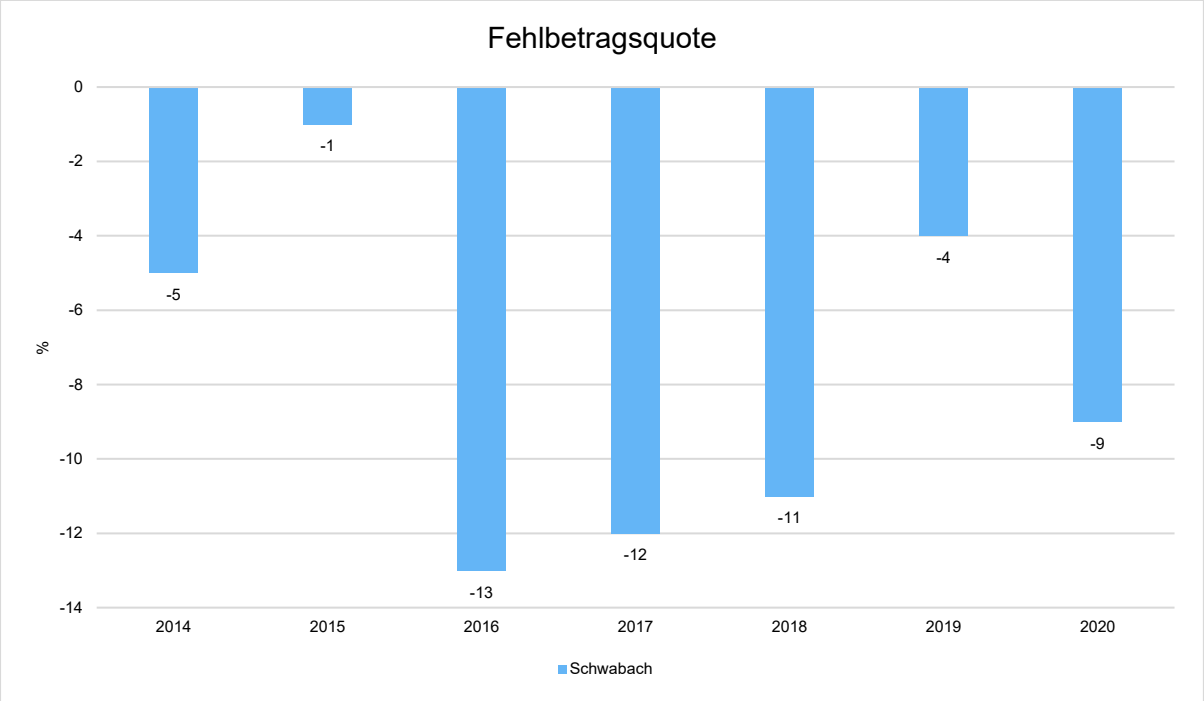


Fehlbetragsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen prozentualen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein.

Die Fehlbetragsquote soll möglichst niedrig sein. Bei einer negativen Fehlbetragsquote wird im Haushalt ein Überschuss erwirtschaftet.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

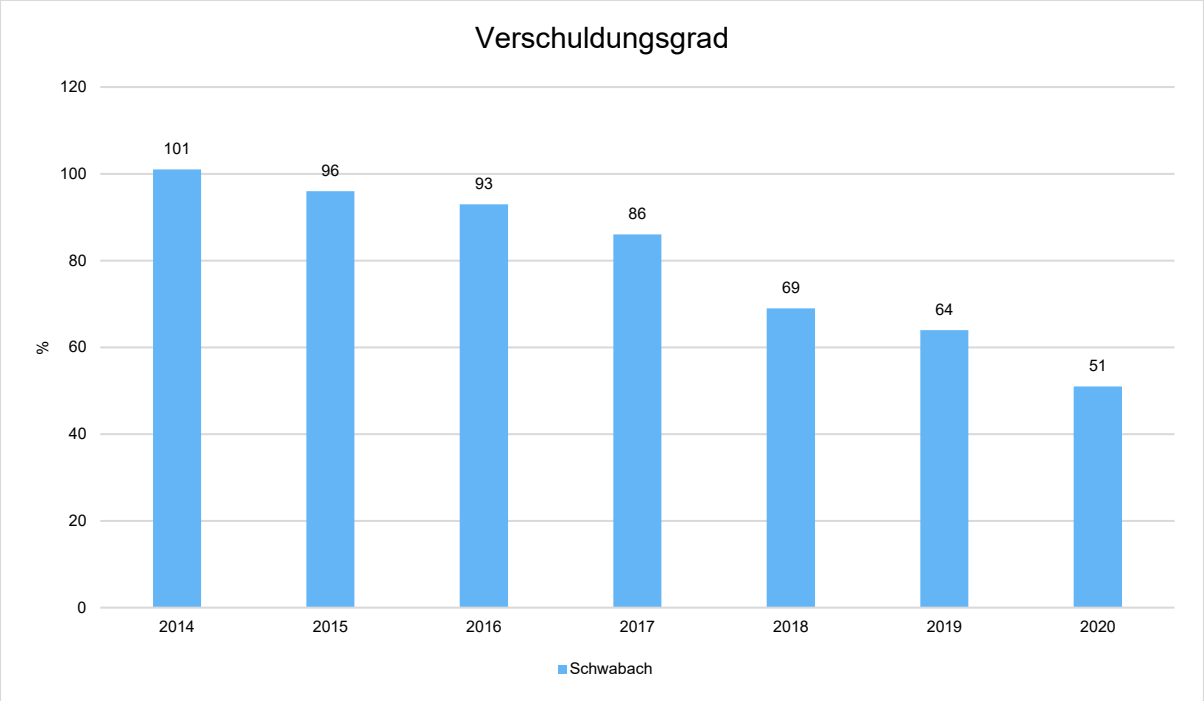


9.4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt den prozentualen Anteil der bilanziellen Verbindlichkeiten am bilanziellen Eigenkapital an. Die Kennzahl bildet also das Verhältnis von Verbindlichkeiten zum Eigenkapital ab. Liegt der Verschuldungsgrad über 100%, übersteigen die Verbindlichkeiten das ausgewiesene Eigenkapital.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

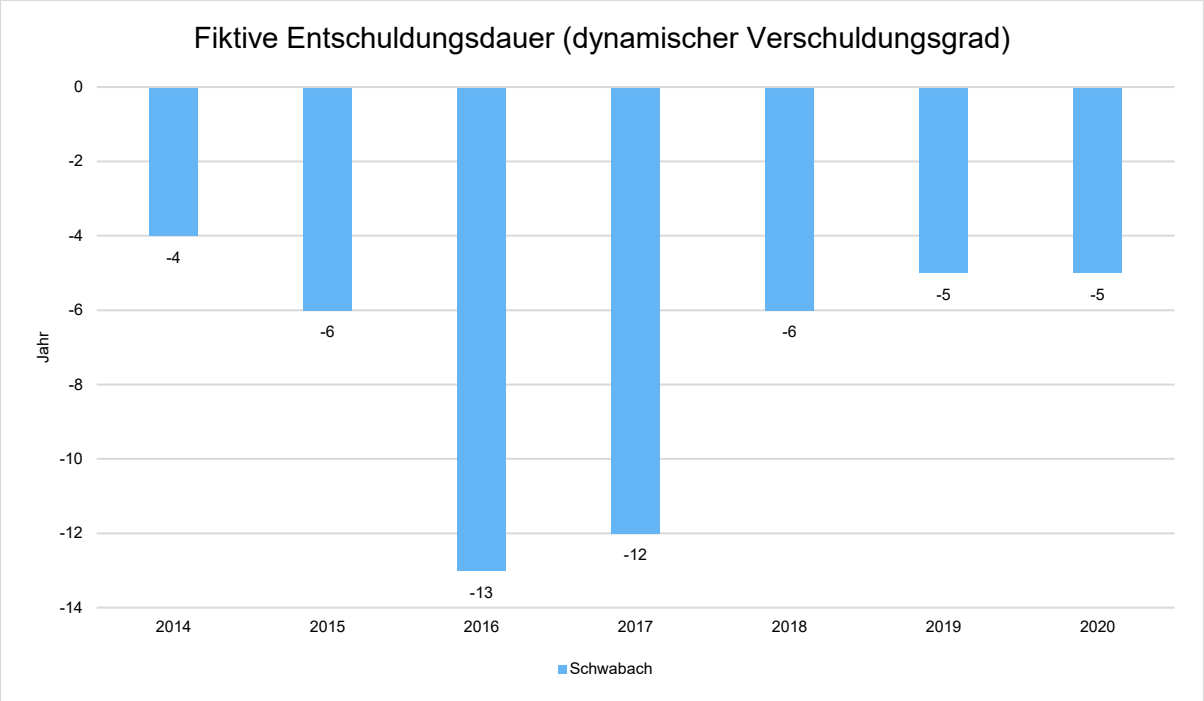


Dynamischer Verschuldungsgrad

Mit Hilfe des Dynamischen Verschuldungsgrades lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Kommune an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten.

Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer). Die Effektivverschuldung ergibt sich aus den Sonderposten für den Gebührenausgleich zuzüglich Rückstellungen zuzüglich Verbindlichkeiten gem. Bilanz abzüglich liquide Mittel und abzüglich der kurzfristigen Forderungen mit einer Restlaufzeit von bis zu 1 Jahr gem. Forderungsspiegel geteilt durch den Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung).

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

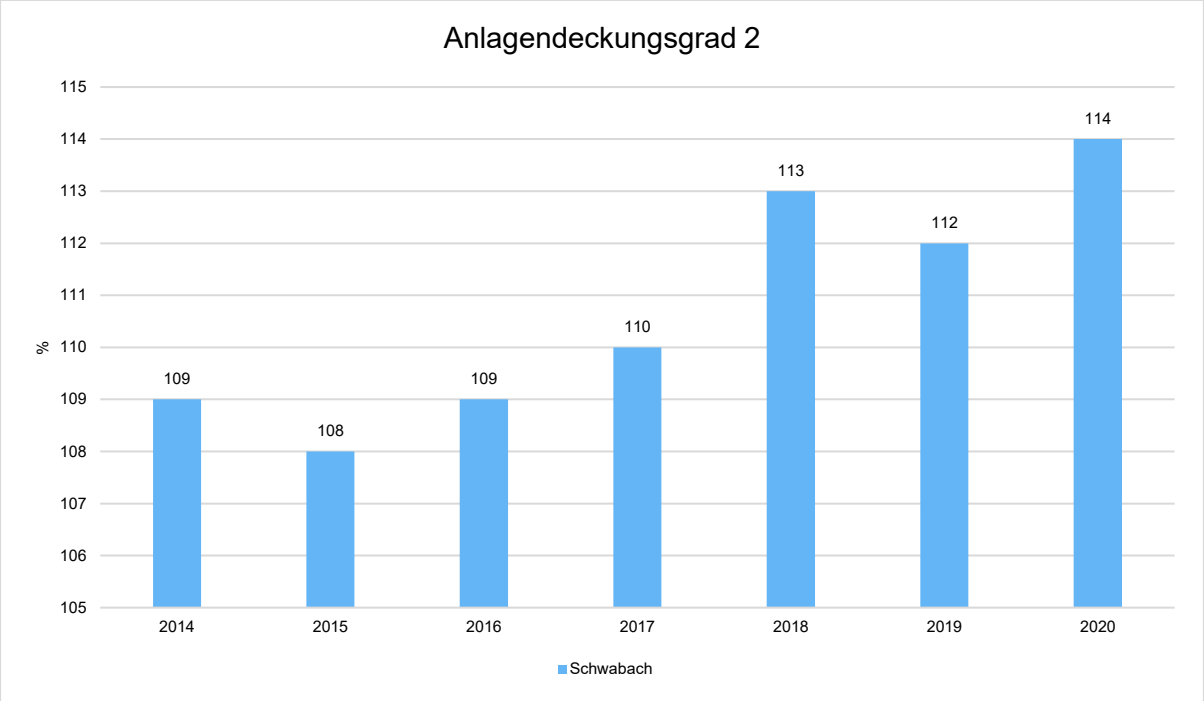


Erläuterung: Die in die Berechnung einbezogenen Rückstellungen enthalten auch den dort ausgewiesenen Betrag für die Wertberichtigung von Forderungen.

Anlagendeckungsgrad 2

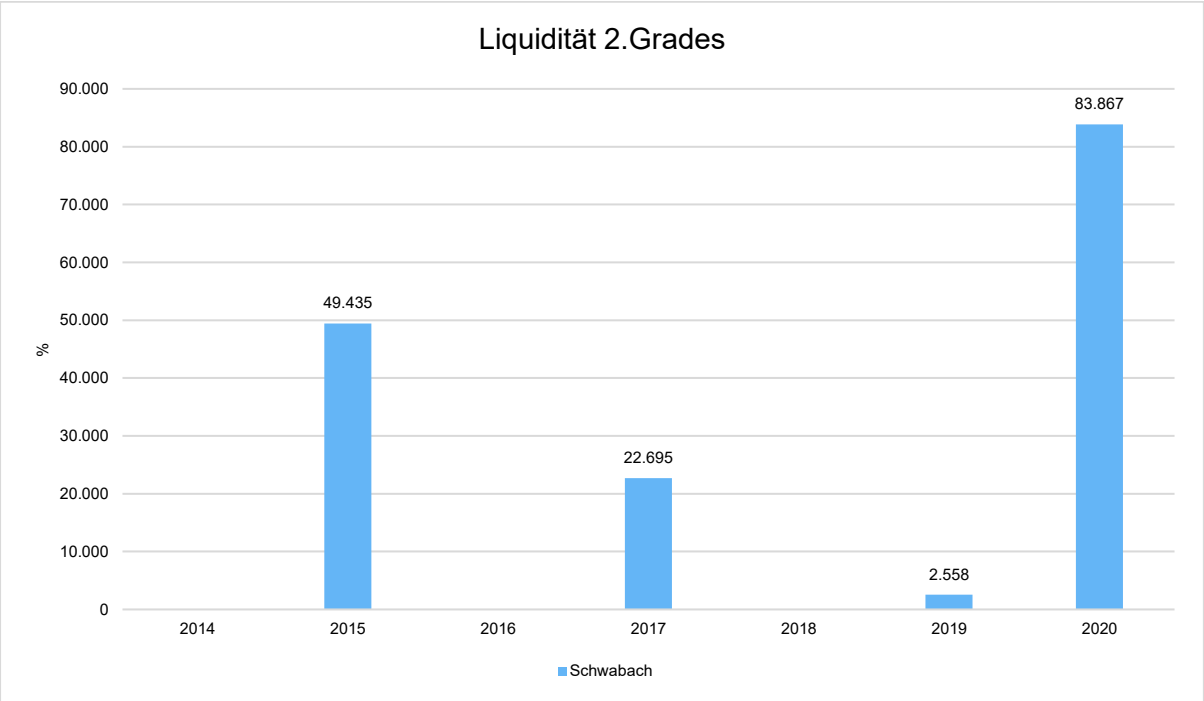
Der Anlagendeckungsgrad 2 gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen (SoPo Zuwendungen und Beiträge) und langfristiges Fremdkapital (langfristige Verbindlichkeiten, Pensionsrückstellungen und Rückstellungen für Deponien und Altlasten) gegenübergestellt.

Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Liquidität 2. Grades

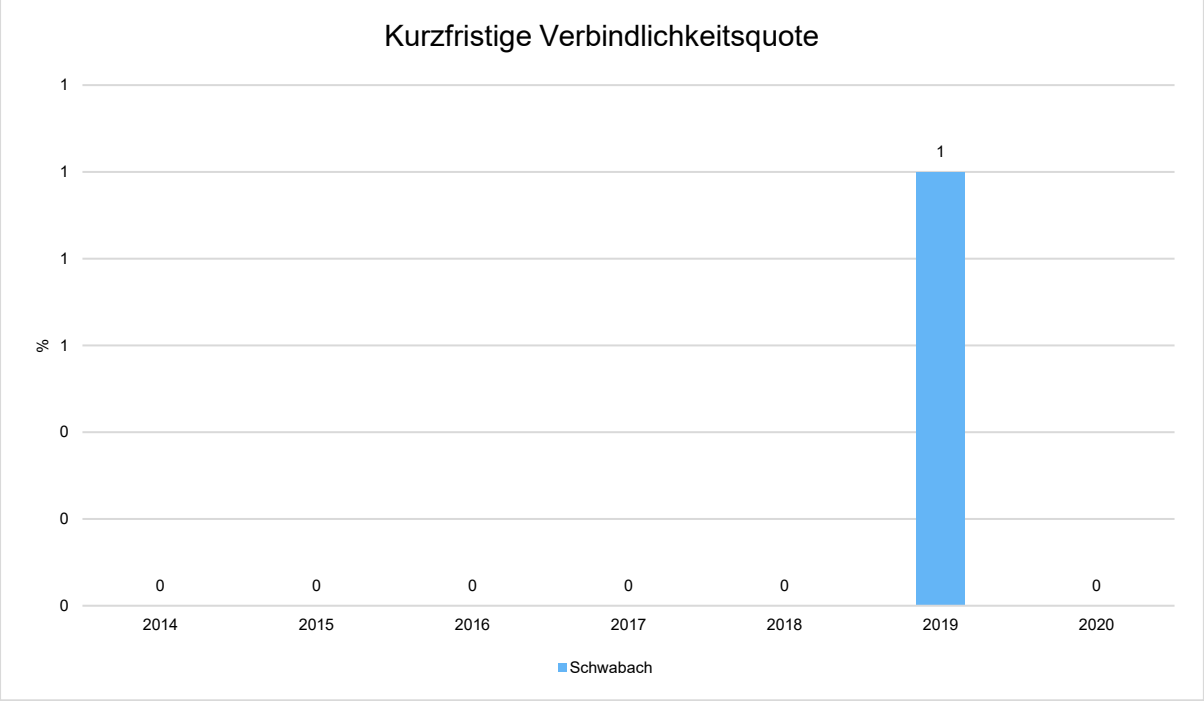
Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die kurzfristige Liquidität der Kommune. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Hinweis: Die Nullwerte in einigen Haushaltsjahren sind darauf zurückzuführen, dass keine kurzfristigen Verbindlichkeiten < 1 Jahr in der Verbindlichkeitenübersicht der betreffenden Jahresabschlüsse ausgewiesen sind.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

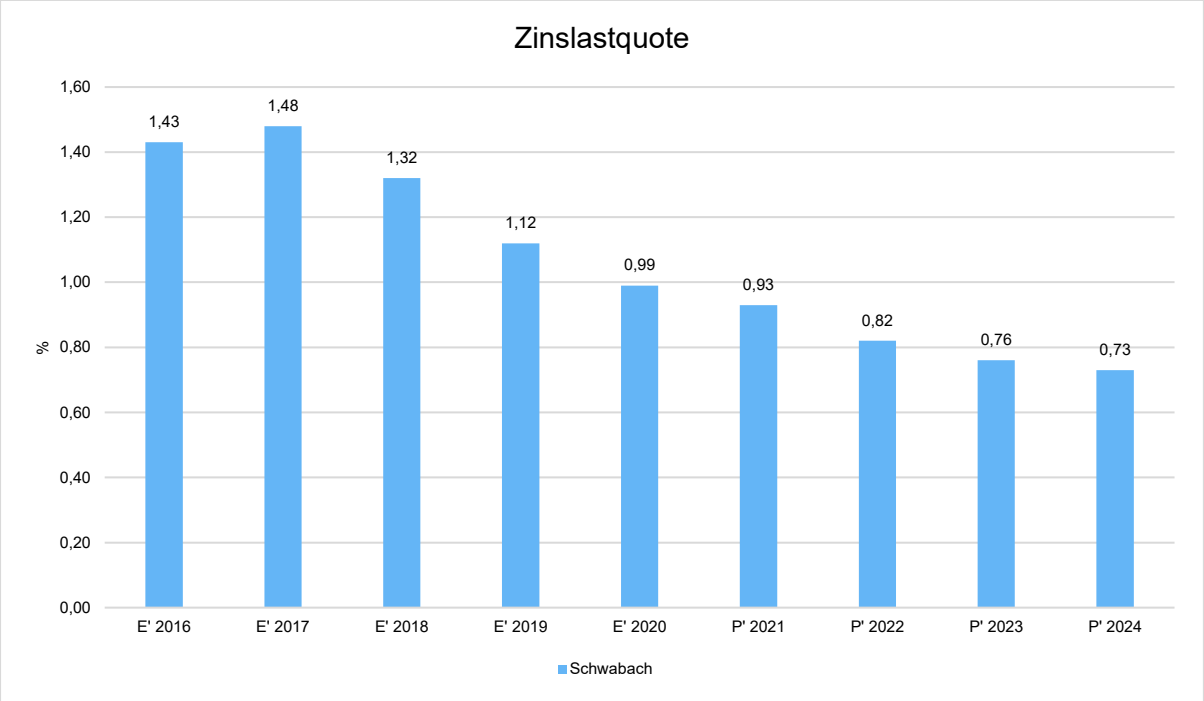
Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital (Restlaufzeit von bis zu einem Jahr) belastet wird, kann mit Hilfe der Kurzfristigen Verbindlichkeitsquote beurteilt werden. Hierbei werden die kurzfristigen Verbindlichkeiten <1 Jahr durch die Bilanzsumme geteilt. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.



Hinweis: Die Nullwerte in einigen Haushaltsjahren sind darauf zurückzuführen, dass keine kurzfristigen Verbindlichkeiten < 1 Jahr in der Verbindlichkeitenübersicht der betreffenden Jahresabschlüsse ausgewiesen sind.

Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den ordentlichen Aufwendungen des operativen Verwaltungsgeschäftes besteht.



9.5 Prognosebericht - Risiken und Chancen

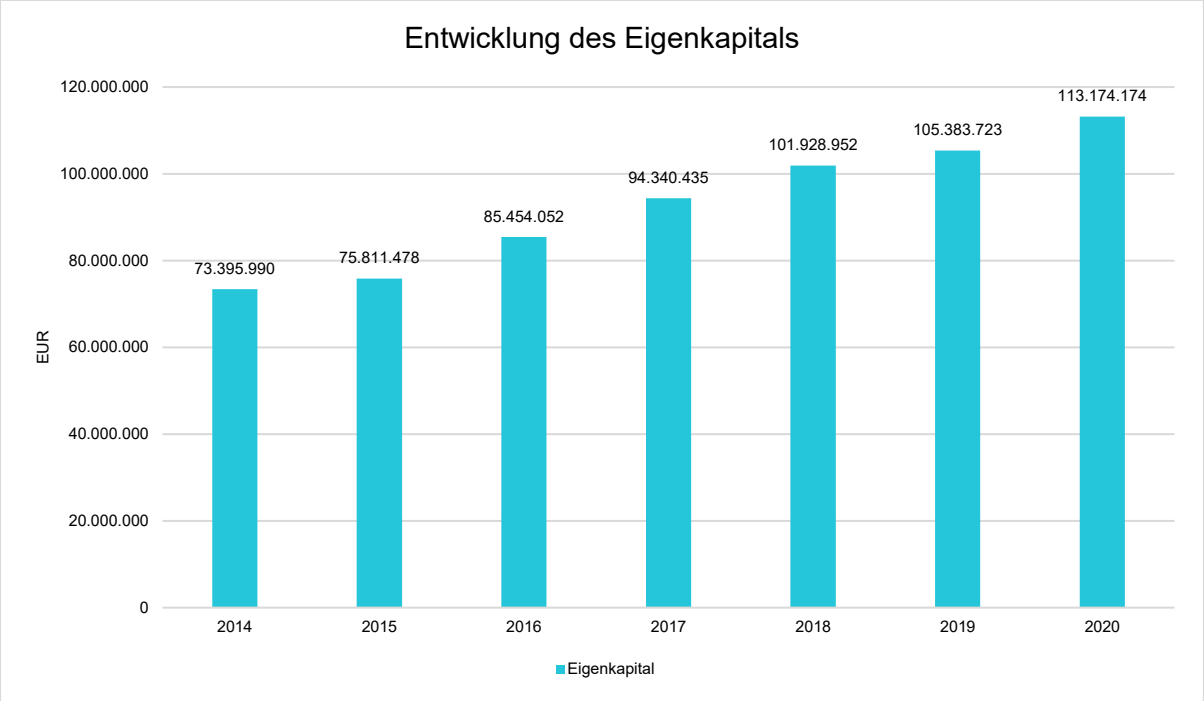
Im Rechenschaftsbericht wird auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune eingegangen. Angesprochen werden im Folgenden:

- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Investitionstätigkeit
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

9.5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten. Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen. Im Zuge dieser Prognose bleiben mögliche Erträge und Aufwendungen aus Verrechnungen mit der Allgemeinen Rücklage außen vor. Hierbei handelt es sich um Wertveränderungen bei Finanz- und Sachanlagevermögen, also Erträge aus Veräußerung von Vermögen und Verluste aus Abgang von Vermögen, die direkt mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet werden und nicht in das Jahresergebnis einfließen.



Das Eigenkapital hat sich im Vergleichszeitraum bis 2020 kontinuierlich nach oben entwickelt. Dies ist auf die hohen Einnahmen aus Gewerbesteuer sowie dem Einkommensteueranteil zurückzuführen, die zu sehr guten Ergebnissen und hohen Überschüssen aus laufender Verwaltung in der Finanzrechnung führten. Die hohe Steuereinnahmekraft der Stadt führt jeweils 2 Jahre zeitverzögert zu Auswirkungen im kommunalen Finanzausgleich. So ist mit sinkenden Schlüsselzuweisungen und einer steigenden Bezirksumlage zu rechnen. Um zumindest die steigende Bezirksumlage abzufedern, werden in der Bilanz entsprechende Rückstellungen gebildet, die im jeweiligen Jahr ertragswirksam aufgelöst werden können.

Die im März 2020 aufgetretene Corona-Pandemie hat das Haushaltsjahr 2020 stark beeinflusst. Es waren zunächst ohne Haushaltsdeckung Mehrausgaben für Schutzausrüstungen und Desinfektionsmittel zu leisten. Im Bereich der technischen Ausstattung mussten in kürzester Zeit die Möglichkeiten für Video-Konferenzen und Home-Office-Möglichkeiten geschaffen werden. Im kulturellen Bereich konnten viele schon geplante Veranstaltungen nicht mehr stattfinden. Dies führte dort zu massiven Einnahmeausfällen aber auch zu geringeren eigenen Aufwendungen. Im Nachtragshaushalt 2020 mussten diese Veränderungen veranschlagt werden.

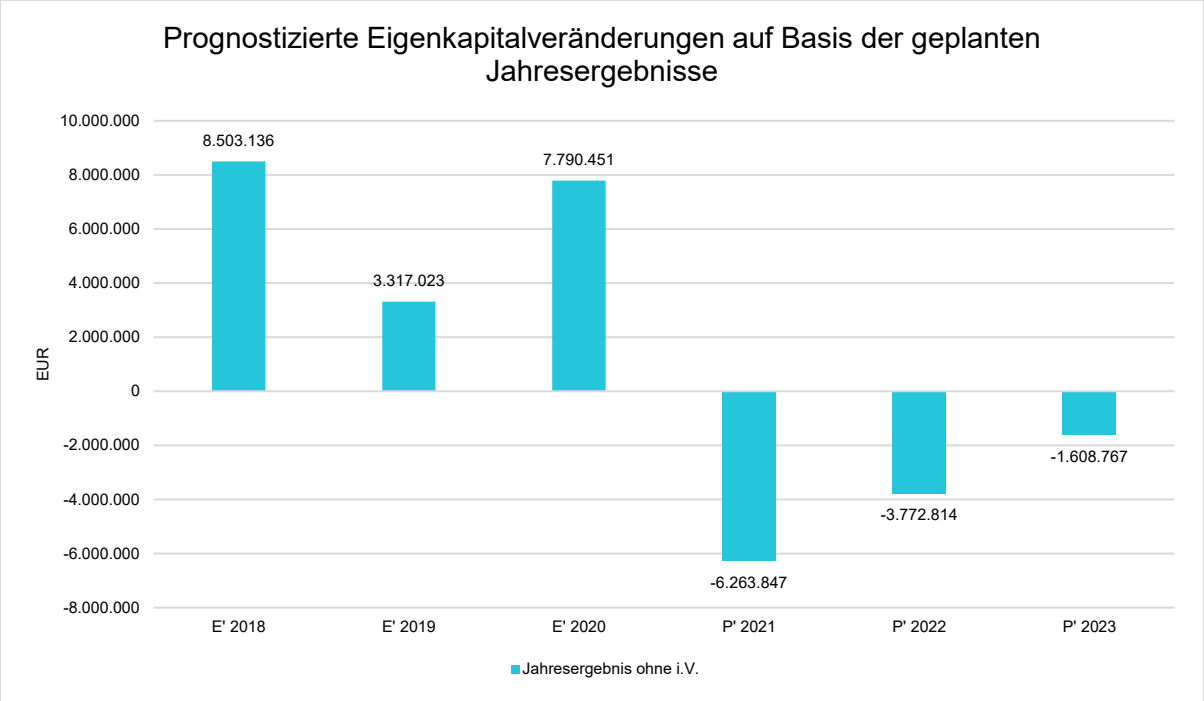
Ebenso musste der veranschlagte Einkommensteueranteil infolge der hier ausgeweitet in Anspruch genommenen Kurzarbeiterregelungen stark nach unten korrigiert werden. Für die Corona-bedingten Ausfälle bei den Gewerbesteuereinnahmen erhielt die Stadt aus dem Konjunkturprogramm des Bundes, erhöht durch entsprechende Landesleistungen eine pauschale Ausgleichszahlung in Höhe von 4.841 T€. Dieser Ausgleich wird aber auf die Steuerkraft der Stadt Schwabach angerechnet. Dies bedeutet, dass bei der Berechnung des kommunalen Finanzausgleiches diese Zahlung wie eine direkte Gewerbesteuereinnahme wirkt. Insgesamt konnte mit dieser Ausgleichsleistung für das Jahr 2020 ein gutes Ergebnis erzielt werden.

Über den zwei Jahre zeitverzögert wirkenden kommunalen Finanzausgleich könnte dies dazu führen, dass die Stadt aufgrund der nach wie vor nicht schlechten Steuereinnahmekraft im Jahr 2020 mit weniger Schlüsselzuweisungen im Jahr 2022 rechnen muss. Diese Annahme kann jedoch durch die Corona-bedingte Entwicklung bei den anderen Kommunen im kommunalen Finanzausgleich auch anders sein. Gleichzeitig bleiben die Umlagegrundlagen 2022 (Steuereinnahmen 2020 zuzgl. 80 v.H. der Schlüsselzuweisungen 2021) auf hohem Niveau. Die Stadt muss also damit rechnen, dass im Jahr 2022 je nach Verhalten des Bezirks Mittelfranken eine weiter erhöhte Bezirksumlage zu zahlen hat.

Im Jahr 2022 werden aber die Steuereinnahmen der Stadt vor allem bei der Gewerbesteuer sowie dem Einkommensteueranteil hinter den Summen des Jahres 2020 und 2021 zurückbleiben. Vor allem bei der Gewerbesteuer können die jetzt im Jahr 2021 von den Steuerpflichtigen über das Finanzamt beantragten Minderungen der Gewerbesteuervorauszahlungen auch die Vorauszahlungen für das Jahr 2022 mindern. So wird voraussichtlich durch geringere Erträge aus Schlüsselzuweisungen, Gewerbesteuern und dem Anteil an der Einkommensteuer im Vergleich zu einer höheren Bezirksumlage ein Delta entstehen, das nur unter größten Anstrengungen beherrschbar sein wird. Es kann der Fall entstehen, dass das Ergebnis des Jahres 2022 negativ wird und im Jahresabschluss nur durch eine Entnahme aus der bilanziellen Ergebnisrücklage in Höhe von derzeit 15 Mio € ausgleichbar sein wird. Auch für das weitere Planungsjahr 2023 kann eine solche Situation eintreten. In der Summe der bilanzierten Ergebnisrücklage von 15 Mio € sind jedoch noch Ergebnisse der Jahre 2018 und 2019 mit insgesamt 19,1 Mio € noch nicht enthalten.

Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.



Die hier aus der Finanzplanung zum Haushalt 2021 für die Planungsjahre 2022 und 2023 dargestellte Entwicklung des Ergebnisses zeigt sofort die abgebildete Entwicklung des Eigenkapitals. Diese Ergebnisse werden sich durch die aktuell schon anlaufende Planung des Haushaltes 2022 mit einem Planungszeitraum 2023 bis 2025 stark verändern.

Für die Entwicklung des Eigenkapitals auch eine gegenläufige Entwicklung anzunehmen. Nach Aktivierung der Anlagen im Bau (zum 31.12.2020: 17,5 Mio €) wird sich das Sachanlagevermögen auf der Aktivseite der Bilanz erhöhen und gleichzeitig innerhalb des Eigenkapitals die Nettoposition Allgemeine Rücklage, ohne dass hier zunächst eine Änderung des Jahresergebnisses erfolgt. Dies wird erst über erhöhte Abschreibungen stattfinden.

9.5.2 Entwicklung der Investitionstätigkeit

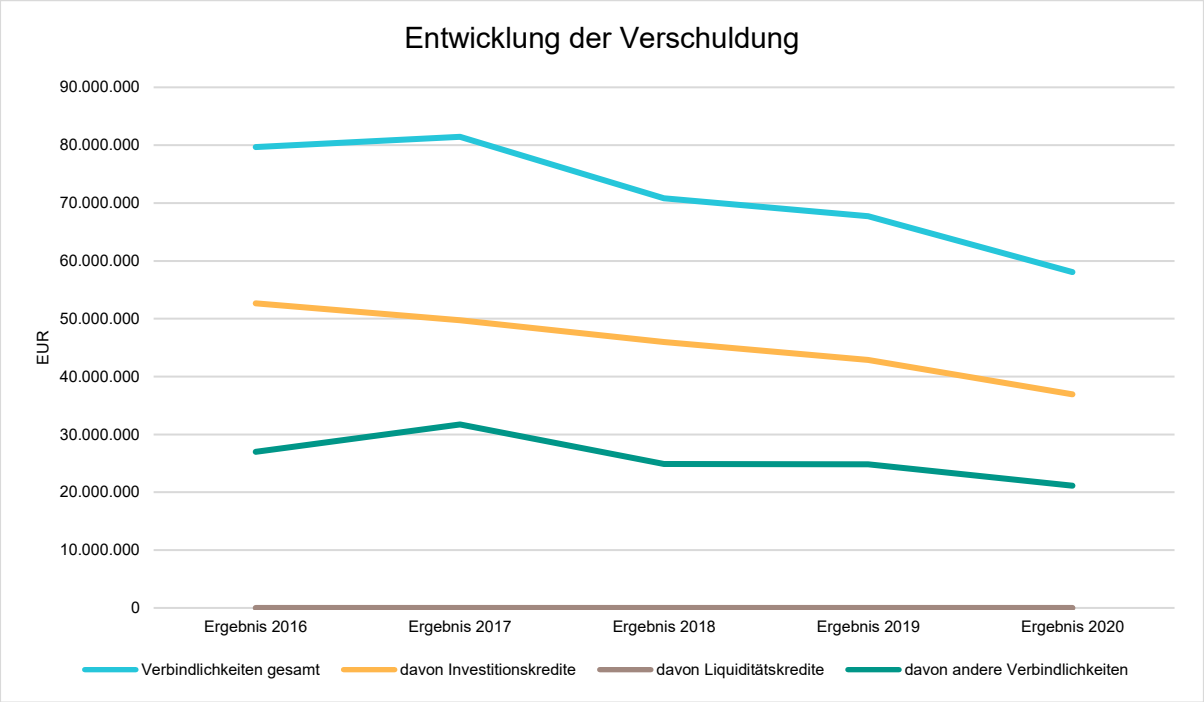
Im Haushaltsjahr 2021 und den weiteren Planjahren bis 2024 will die Stadt im Bereich Schulen, Kindertagesstätten, Zuschuss zum Bau eines neuen Hallenbades sowie im Bereich Straßen- und Kanalbau einige neue Projekte umsetzen. Die weltweiten Auswirkungen der Corona-Pandemie zeigen hier, dass in vielen Gewerksbereichen die Materialkosten zum Teil sehr stark ansteigen. Die Preise für Bauholz oder Baustahl steigen sogar exorbitant an. Für die geplanten Maßnahmen besteht zum Teil ein hoher Umsetzungsdruck (z.B. im Bereich der Schulen und des Hallenbades). Für die Stadt besteht hier ein zurzeit noch nicht kalkulierbares Risiko von zum Teil sehr großen Kostensteigerungen. Soweit es sich um geförderte Maßnahmen handelt, könnte es passieren, dass Mehrkosten nicht mehr in Förderverfahren einbezogen werden können und die auftretenden Mehrkosten ungefördert zu Lasten der Eigenmittel der Stadt finanziert werden müssen.

9.5.3 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

Entwicklung der Verbindlichkeiten (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Verbindlichkeiten gesamt	79.668	81.448	70.822	67.695	58.060
davon Investitionskredite	52.658	49.726	45.957	42.876	36.928
davon Liquiditätskredite	0	0	0	0	0
davon andere Verbindlichkeiten	27.010	31.723	24.865	24.820	21.133



In der Summe der Kreditverbindlichkeiten sind Kredite zur Deckung des allgemeinen Haushaltes, für den kostenrechnenden Bereich (Abwasserentsorgung) sowie zur Finanzierung von Grunderwerb enthalten.

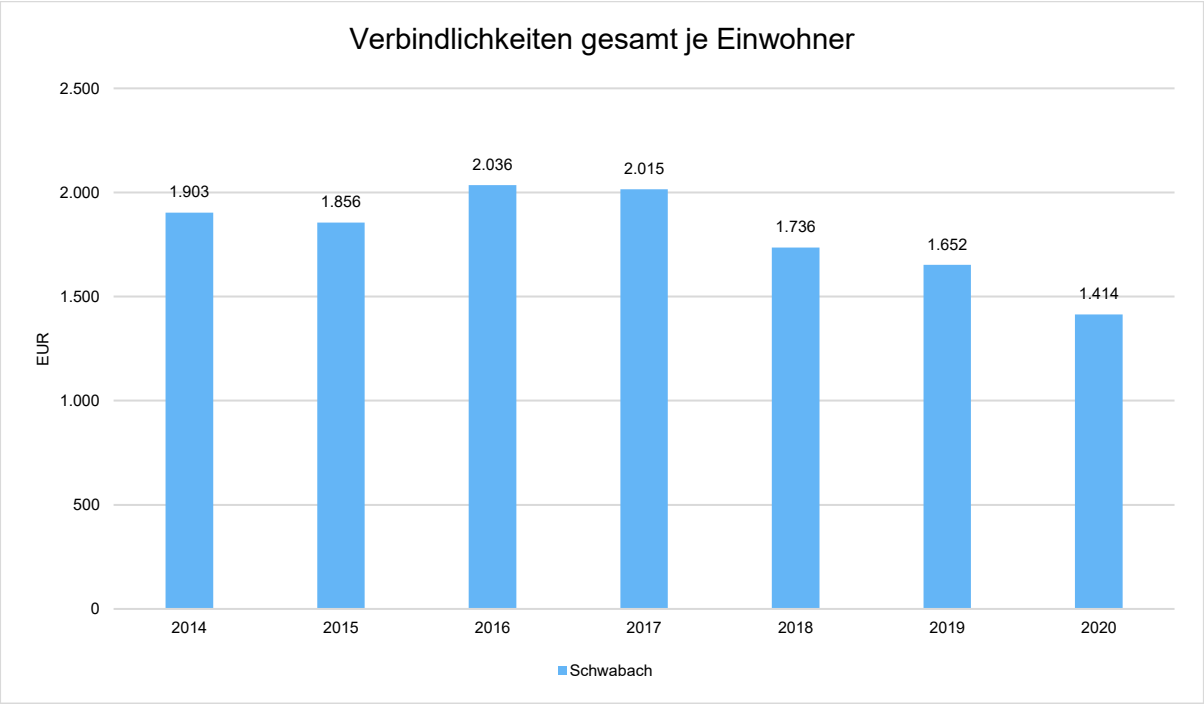
Die Stadt Schwabach hat seit dem Jahr 2015 weder Kassenkredite noch Kredite zur Finanzierung von Investitionen aufgenommen. Insofern kann nach den im Jahr 2019 und 2020 erfolgten Sondertilgungen in Höhe von 2.462 T€ durch die fortlaufende ordentliche Tilgung ein stetig sinkender Schuldenstand dargestellt werden. Bis Ende Mai 2021 hat sich der Stand der Schulden gesamt auf 35.739 T€ vermindert. Im laufenden Jahr 2021 werden nach aktu-

ellem Stand trotz einer hohen Kreditermächtigung in der Haushaltssatzung keine Investitionskredite aufgenommen. Der Stand der liquiden Mittel erlaubt diese Eigenfinanzierung der Investitionen.

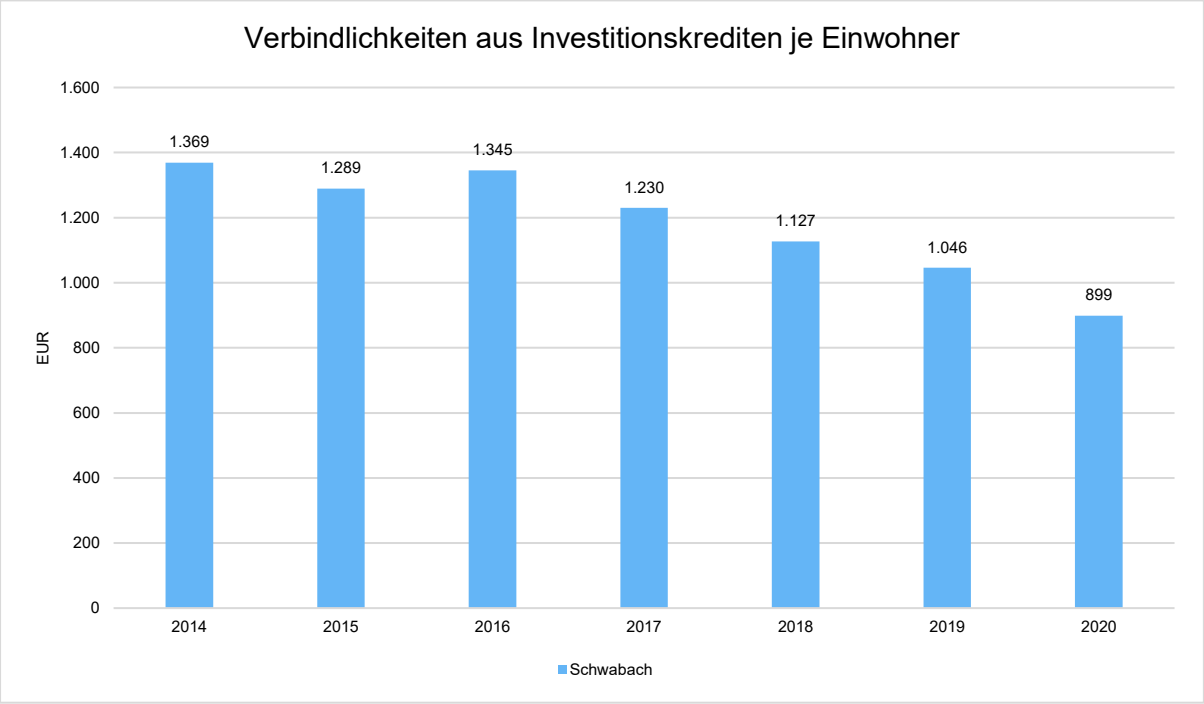
In den Werten der "anderen Verbindlichkeiten" werden die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Transferleistungen und sonstigen Verbindlichkeiten dargestellt. Zu den sonstigen Verbindlichkeiten zählen hauptsächlich Verbindlichkeiten gegenüber Versorgungskassen für Beamte und Verbindlichkeiten gegenüber dem Freistaat Bayern aus Zuwendungen für Investitionen, die auf der Aktivseite der Bilanz noch in Anlagen im Bau abgebildet sind.

Verschuldung je Einwohner

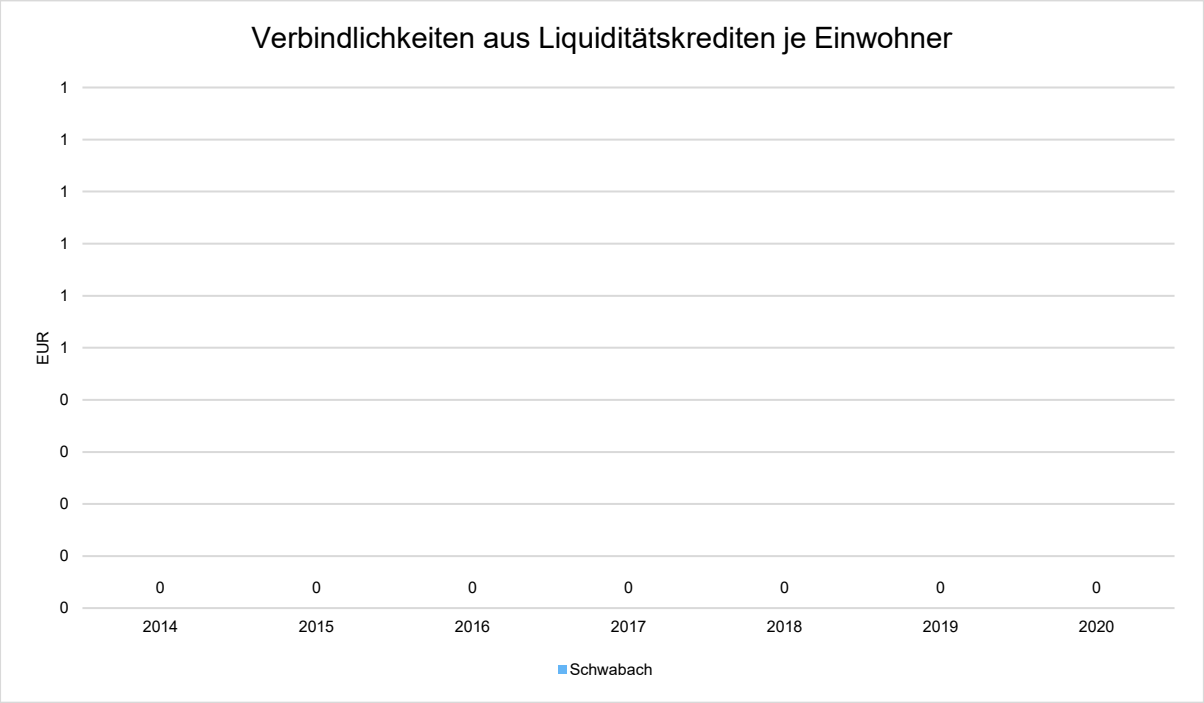
Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.



Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner



Hinweis: Die Stadt Schwabach hat keine Liquiditätskredite aufgenommen.

9.5.4 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

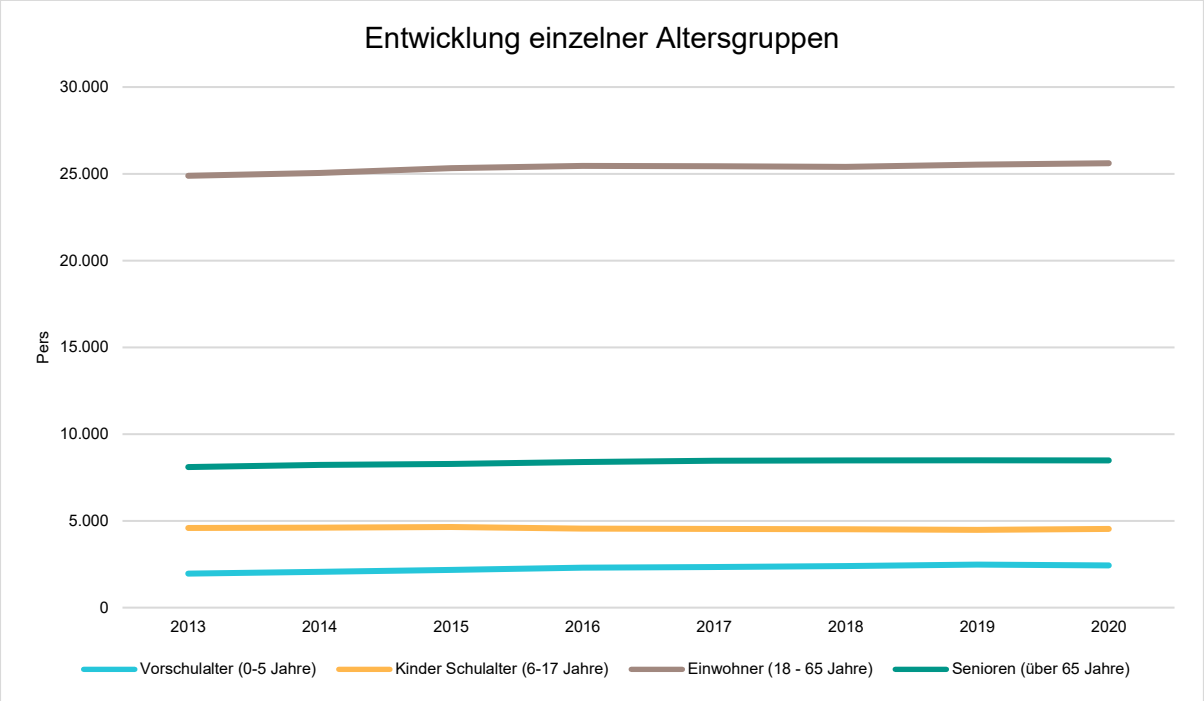
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

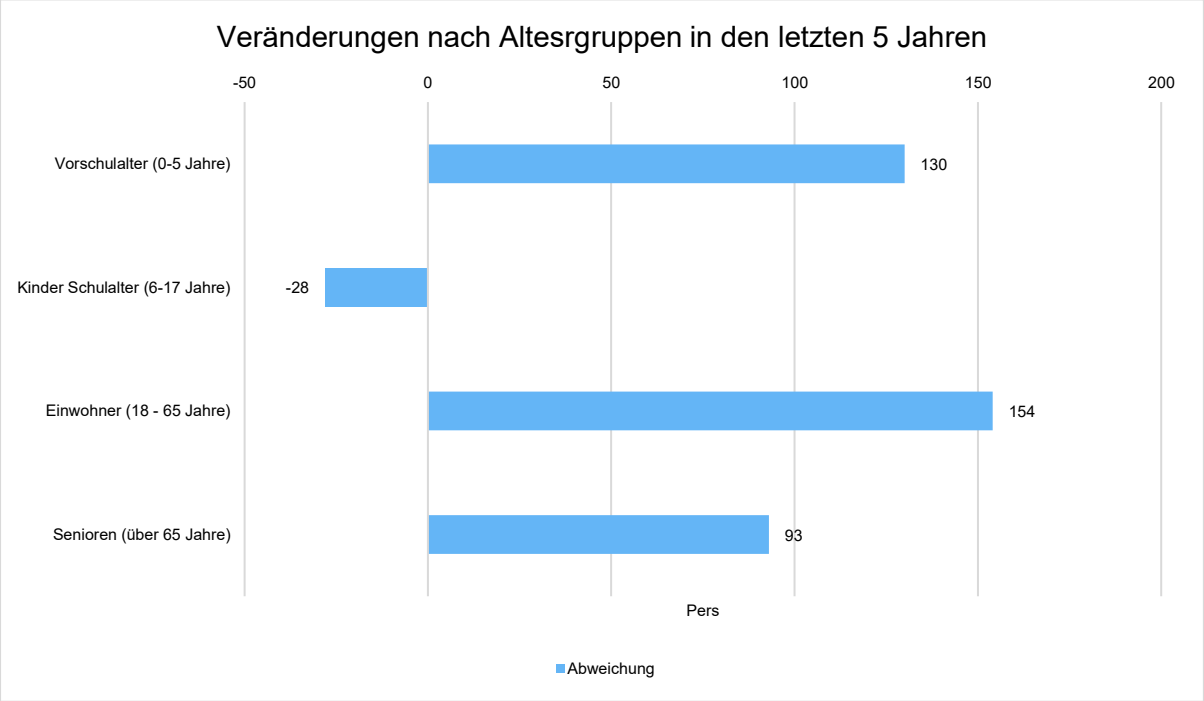
Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Einwohner	39.137	40.428	40.792	40.981	41.056
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	2.298	2.346	2.387	2.480	2.428
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	1.203	1.190	1.214	1.247	1.206
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	1.095	1.156	1.173	1.233	1.222
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	4.559	4.542	4.526	4.482	4.531
Einwohner (18 - 65 Jahre)	25.455	25.432	25.400	25.530	25.609
Senioren (über 65 Jahre)	8.395	8.461	8.479	8.489	8.488



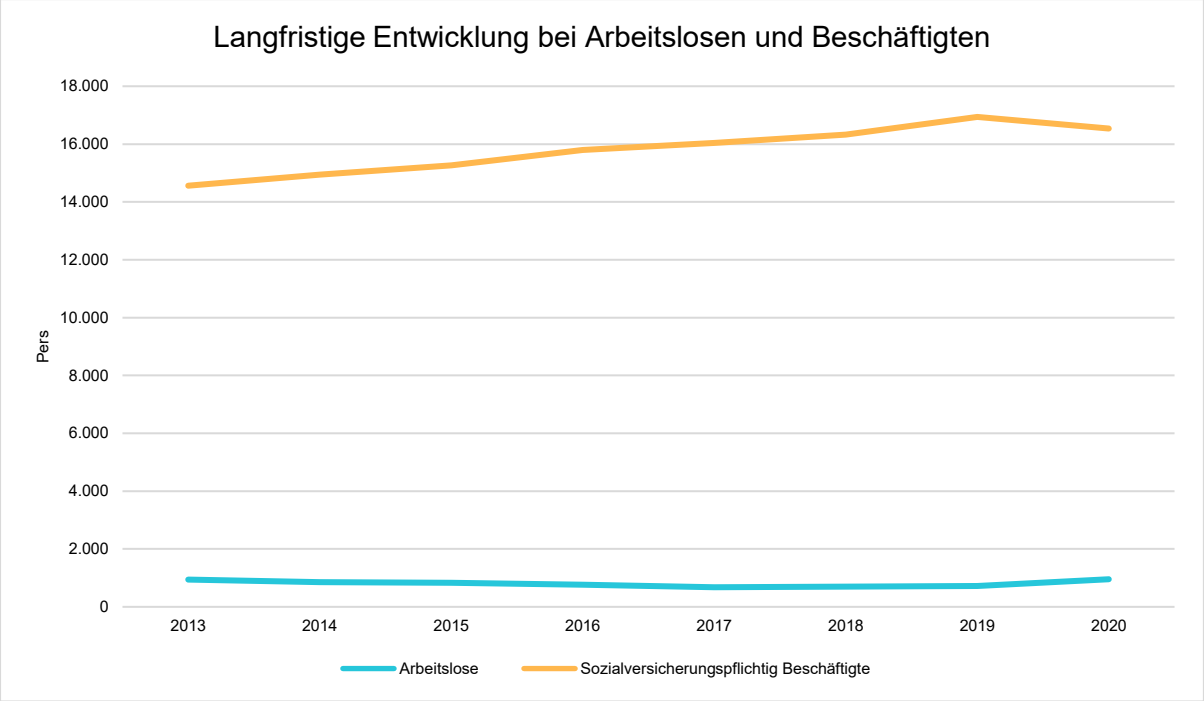


9.5.5 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

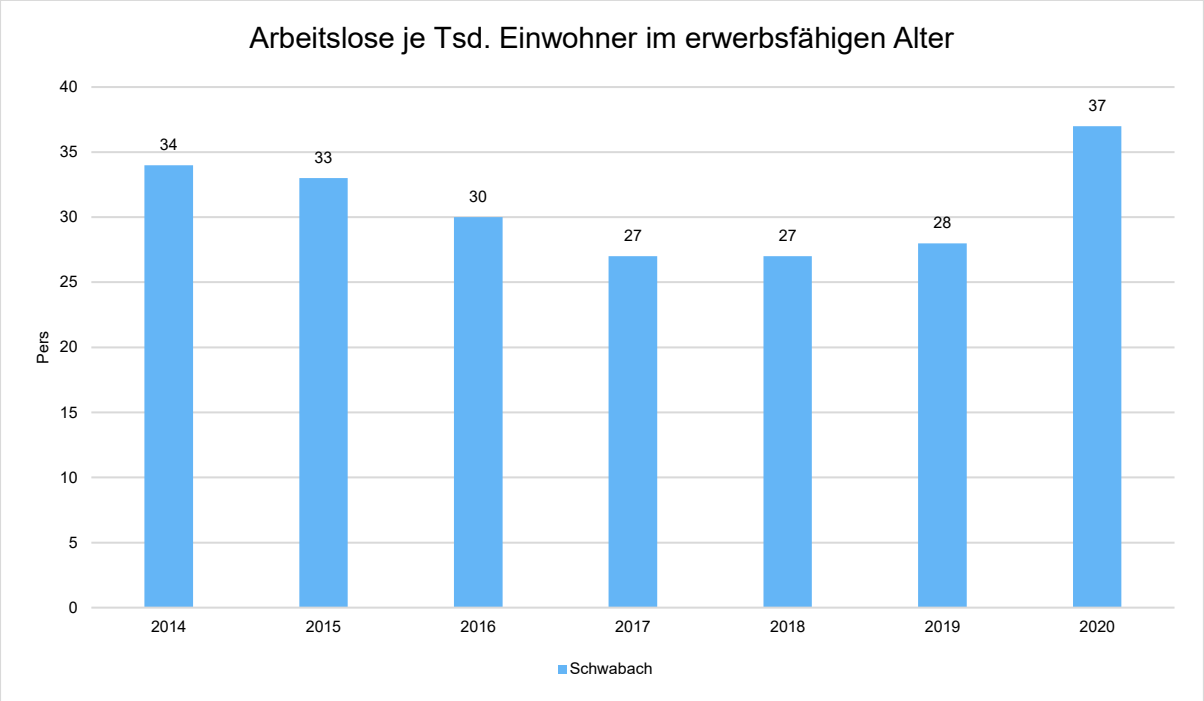
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020
Arbeitslose zum 30.6. / 31.12. ab 2015	761	678	698	726	954
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	88	61	67	67	87
Arbeitslose 25 - 55 Jahre	527	457	470	475	610
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	146	160	161	184	257
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	15.801	16.045	16.327	16.939	16.538



Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

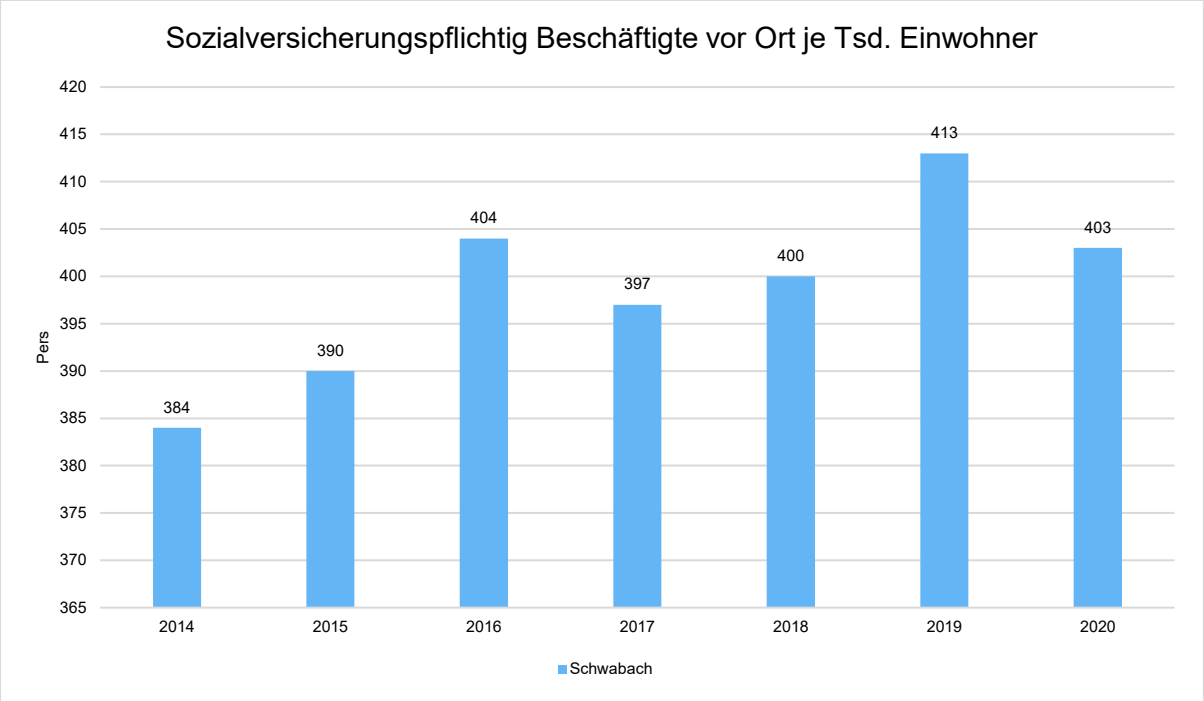
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

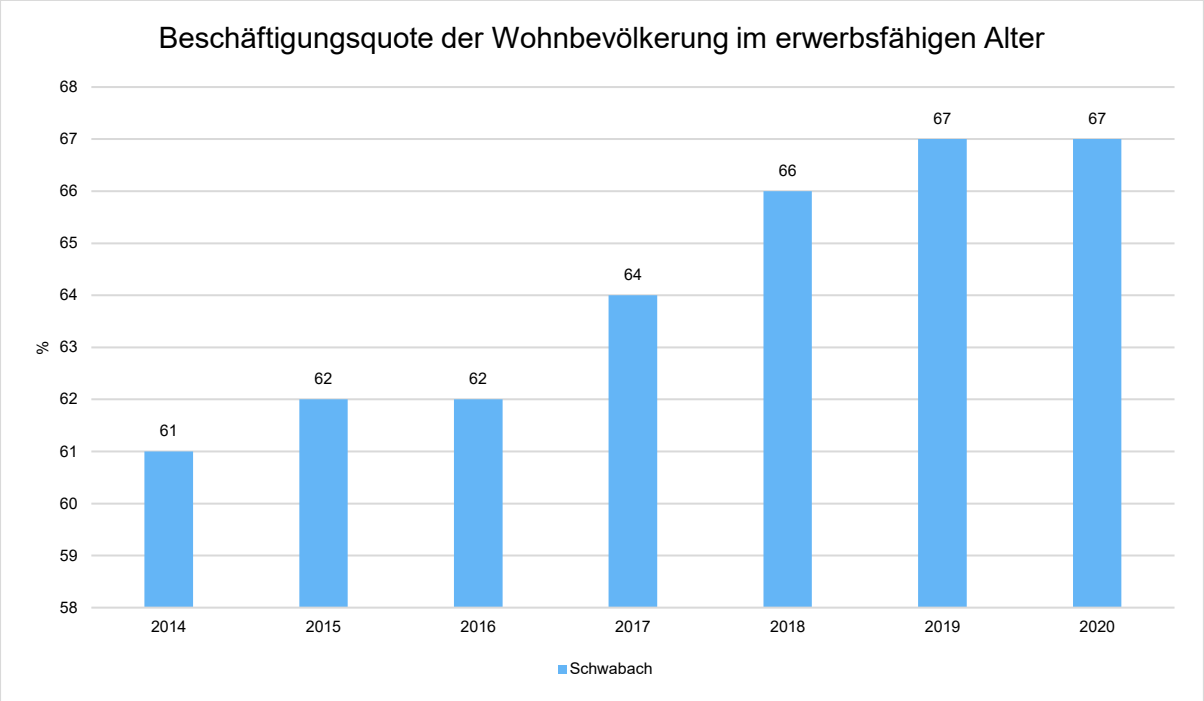
Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.



9.6 Ort, Datum und Unterschrift des Oberbürgermeisters

Schwabach, den _____

_____

Peter Reiß
Oberbürgermeister