



Gemeinde Schwaikheim
Rems-Murr-Kreis

JAHRESRECHNUNG

Rechenschaftsbericht

**Jahresbericht der
Wasserversorgung**

2016

INHALTSÜBERSICHT**1. Jahresrechnung 2016**

1.1 Gesamtergebnisrechnung.....	4
1.2 Gesamtfinanzrechnung.....	5
1.3 Schlussbilanz zum 31.12.2016.....	7

2. Rechenschaftsbericht

2.1 Gegenüberstellung von Haushaltssatzung und Jahresergebnis.....	9
2.2 Verlauf des Haushaltsjahres 2016.....	10
2.2.1 Ergebnishaushalt.....	11
2.2.1.1 Wichtigste Erträge.....	11
2.2.1.2 Wichtigste Aufwendungen.....	12
2.2.1.3 Ordentliches Ergebnis.....	13
2.2.1.4 Sonderergebnis.....	14
2.2.1.5 Gesamtergebnis.....	14
2.2.2 Finanzhaushalt.....	14
2.2.2.1 Investitionen.....	15
2.2.2.2 Schuldenstand.....	15
2.2.2.3 Ergebnis Finanzhaushalt.....	16
2.2.3 Größere Abweichungen der Rechnungsergebnisse von den Planansätzen.....	17

3. Anhang um Jahresabschluss 2016

3.1 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung.....	21
3.1.1 Ordentliche Erträge.....	21
3.1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben.....	21
3.1.1.2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen.....	22
3.1.1.3 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge.....	22
3.1.1.4 Öffentlich-rechtliche Entgelte.....	22
3.1.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte.....	23
3.1.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen.....	23
3.1.1.7 Zinsen und ähnliche Erträge.....	23
3.1.1.8 Sonstige ordentliche Erträge.....	23
3.1.2 Ordentliche Aufwendungen.....	24
3.1.2.1 Personalaufwendungen.....	24
3.1.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.....	24
3.1.2.3 Abschreibungen.....	24
3.1.2.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen.....	25
3.1.2.5 Transferaufwendungen.....	25
3.1.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen.....	25



3.1.3 Außerordentliche Erträge.....	25
3.1.3.1 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden.....	25
3.1.3.2 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen.....	25
3.1.4 Außerordentliche Aufwendungen.....	26
3.2 Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	26
3.2.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	26
3.2.2 Saldo aus Investitionstätigkeit.....	26
3.2.3 Saldo aus Finanzierungstätigkeit.....	28
3.2.4 Haushaltsunwirksame Zahlungen.....	28
3.2.5 Bestand an Zahlungsmitteln.....	28
3.3 Erläuterungen zur Bilanz.....	29
3.3.1 Aktivseite.....	29
3.3.2 Passivseite.....	33

Anlagen

- 1 Organe der Gemeinde
- 2 In das Folgejahr übertragene Haushaltsermächtigungen
- 3 Forderungsübersicht zum 31.12.2016
- 4 Schuldenübersicht zum 31.12.2016
- 5 Vermögensübersicht/Anlagenspiegel zum 31.12.2016
- 6 Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses
- 7 Übersicht über die Teilhaushalte
Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung
- 8 Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

1. Jahresrechnung 2016

1.1 Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwands-Arten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/ Ergebnis (Spalte 3-2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2015	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.086.089,44	10.867.602,00	11.313.267,41	445.665,41	0,00	0,00	-445.665,41	0,00
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	4.688.275,29	4.886.881,00	5.100.851,02	213.970,02	0,00	0,00	-213.970,02	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	439.129,31	433.069,00	438.706,79	5.637,79	0,00	0,00	-5.637,79	0,00
5	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.453.901,42	2.407.770,00	2.437.486,81	29.716,81	0,00	0,00	-29.716,81	0,00
6	Privatrechtliche Entgelte	267.744,35	238.150,00	249.990,73	11.840,73	0,00	0,00	-11.840,73	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	172.503,50	171.450,00	236.022,65	64.572,65	0,00	0,00	-64.572,65	0,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	30.448,91	25.000,00	47.688,99	22.688,99	0,00	0,00	-22.688,99	0,00
9	Aktivierete Eigenleistungen	4.714,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	360.549,05	411.129,00	362.131,68	-48.997,32	0,00	0,00	48.997,32	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge	18.503.355,71	19.441.051,00	20.186.146,08	745.095,08	0,00	0,00	-745.095,08	0,00
12	Personalaufwendungen	6.071.885,55	6.511.640,00	6.988.540,18	476.900,18	0,00	0,00	-476.900,18	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.553.146,43	3.521.670,00	3.337.039,38	-184.630,62	0,00	229.941,00	414.571,62	151.268,00
15	Abschreibungen	1.659.238,70	1.709.593,00	1.699.178,04	-10.414,96	0,00	0,00	10.414,96	0,00
16	Zinsen und ähnl. Aufwendungen	29.098,16	28.140,00	21.117,15	-7.022,85	0,00	0,00	7.022,85	0,00
17	Transferaufwendungen	6.426.280,54	7.149.356,00	7.119.620,79	-29.735,21	0,00	0,00	29.735,21	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	824.402,98	1.060.800,00	840.563,09	-220.236,91	0,00	0,00	220.236,91	25.000,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	18.564.052,36	19.981.199,00	20.006.058,63	24.859,63	0,00	229.941,00	205.081,37	176.268,00
20	Ordentliches Ergebnis (Saldo 11 und 19)	-60.696,65	-540.148,00	180.087,45	720.235,45	0,00	-229.941,00	-950.176,45	-176.268,00
21	Außerordentliche Erträge	373.792,33	450.000,00	524.533,20	74.533,20	0,00	0,00	-74.533,20	0,00
22	Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	9.933,75	9.933,75	0,00	0,00	-9.933,75	0,00
23	Sonderergebnis	373.791,33	450.000,00	514.599,45	64.599,45	0,00	0,00	-64.599,45	0,00
24	Gesamtergebnis (Saldo 20 und 23)	313.094,68	-90.148,00	694.686,90	784.834,90	0,00	-229.941,00	-1.014.775,90	-176.268,00



1.2 Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/ Ergebnis (Spalte 3-2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2015	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ermächtigungsübertrag ins Folgejahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben	9.883.423,12	10.867.602,00	11.284.644,55	417.042,55	0,00	0,00	-417.042,55	0,00
2	Zuwelungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.714.520,28	4.886.881,00	5.116.120,19	229.239,19	0,00	0,00	-229.329,19	0,00
4	Öffentlich- rechtliche Entgelte	2.484.516,16	2.407.770,00	2.488.733,38	80.963,38	0,00	0,00	-80.963,38	0,00
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	268.426,08	238.150,00	239.409,48	1.259,48	0,00	0,00	-1.259,48	0,00
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178.552,84	171.450,00	240.345,48	68.895,48	0,00	0,00	-68.895,48	0,00
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	29.573,70	25.000,00	47.814,39	22.814,39	0,00	0,00	-22.814,39	0,00
8	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	335.906,17	342.700,00	296.278,76	-46.421,24	0,00	0,00	46.421,24	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.894.918,36	18.939.553,00	19.713.346,23	773.793,23	0,00	0,00	-773.793,23	0,00
10	Personal- auszahlungen	5.935.050,39	6.511.640,00	6.990.528,82	478.888,82	0,00	0,00	-478.888,82	0,00
12	Auszahlungen für Sach- und Dienst- leistungen	3.403.227,52	3.518.370,00	3.397.270,10	-121.099,90	0,00	0,00	121.099,90	0,00
13	Zinsen und ähnl. Aufzahlungen	30.586,29	28.140,00	20.541,11	-7.598,89	0,00	0,00	7.598,89	0,00
14	Transfer- auszahlungen	6.401.511,20	7.149.356,00	7.123.084,44	-26.271,56	0,00	0,00	26.271,56	0,00
15	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	835.192,88	1.049.800,00	780.380,47	-269.419,53	0,00	0,00	269.419,53	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.605.568,28	18.257.306,00	18.311.804,94	54.498,94	0,00	0,00	-54.498,94	0,00
17	Zahlungsmittelüber- schuss/- bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo 9 und 16)	1.289.350,07	682.247,00	1.401.541,29	719.294,29	0,00	0,00	-719.294,29	0,00
18	Einzahlungen aus Investitions- zuwendungen	54.241,00	423.000,00	218.904,22	-204.095,78	0,00	0,00	204.095,78	0,00
19	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnl. Entgelten aus Investitionstätigk.	0,00	65.000,00	10.067,58	-54.932,42	0,00	0,00	54.932,42	0,00
20	Einzahlungen aus der Veräußerung Sachvermögen	406.825,00	1.050.000,00	1.070.360,00	20.360,00	0,00	0,00	-20.360,00	0,00
23	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	481.066,00	1.538.000,00	1.299.331,80	-238.668,20	0,00	0,00	238.668,20	0,00
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	61.669,00	865.000,00	870.316,92	5.316,92	0,00	0,00	-5.316,92	0,00
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	416.071,62	4.428.000,00	1.439.479,69	-2.988.520,31	0,00	1.397.000,00	4.385.520,31	4.171.000,00

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebener Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ansatz/ Ergebnis (Spalte 3-2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2015	Verfügbare Mittel abzügl. Ergebnis	Ermächtigungsübertrag ins Folgejahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
26	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	94.670,63	104.000,00	80.883,36	-23.116,64	0,00	21.000,00	44.116,64	20.000,00
28	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßn.	111.884,31	0,00	9.486,22	9.486,22	0,00	30.000,00	20.513,78	0,00
29	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem Sachvermögen	259.124,97	10.000,00	44.075,86	34.075,86	0,00	10.000,00	-24.075,86	0,00
30	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	943.420,53	5.407.000,00	2.444.242,05	-2.962.757,95	0,00	1.458.000,00	4.420.757,95	4.191.000,00
31	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätig. (Saldo 23 und 30)	-482.354,53	-3.869.000,00	-1.144.910,25	-2.724.089,75	0,00	-1.458.000,00	-4.182.089,75	-4.191.000,00
32	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo 17 und 31)	806.995,54	-3.186.753,00	256.631,04	3.443.384,04	0,00	-1.458.000,00	-4.901.384,04	-4.191.000,00
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten u. Tilgungen	456,84	900.000,00	901.471,75	1.471,75	0,00	0,00	-1.471,75	0,00
34	Auszahlungen für Tilgung von Krediten	186.434,42	102.409,00	102.364,65	-44,35	0,00	0,00	44,35	0,00
35	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-185.977,58	797.591,00	799.107,10	1.516,10	0,00	0,00	-1.516,10	0,00
36	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo 32 und 35)	621.017,96	-2.389.162,00	1.055.738,14	3.444.900,14	0,00	-1.458.000,00	-4.902.900,14	-4.191.000,00
37	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	11.499.262,57	0,00	18.645.421,23	18.645.421,23	0,00	0,00	-18.645.421,23	0,00
38	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	11.111.040,28	0,00	18.089.386,47	18.089.386,47	0,00	0,00	-18.089.386,47	0,00
39	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	388.222,29	0,00	556.034,76	556.034,76	0,00	0,00	-556.034,76	0,00
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	1.807.842,47	0,00	2.817.082,72	2.817.082,72	0,00	0,00	-2.817.082,72	0,00
41	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo 36 und 39)	1.009.240,25	-2.389.162,00	1.611.772,90	4.000.934,90	0,00	-1.458.000,00	-5.458.934,90	-4.191.000,00
42	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des HH-Jahres (Saldo 40 und 41)	2.817.082,72	-2.389.162,00	4.428.855,62	6.818.017,62	0,00	-1.458.000,00	-8.276.017,62	-4.191.000,00

1.3 Schlussbilanz zum 31.12.2016

Aktivseite	Beträge in Euro	
	31.12.2015	31.12.2016
1. Vermögen		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5.443,33	4.822,87
1.2 Sachvermögen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.463.379,25	6.449.655,84
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.014.989,57	19.813.036,12
1.2.3 Infrastrukturvermögen	20.987.405,52	21.073.342,21
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	161.388,50	161.388,50
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	482.878,92	431.057,91
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	494.471,01	441.217,20
1.2.8 Vorräte	27.254,50	15.383,50
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	257.730,52	1.312.607,82
Summe Sachvermögen	48.889.497,79	49.697.689,10
1.3 Finanzvermögen		
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2 Sonst. Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	21.071,39	21.071,39
1.3.3 Sondervermögen	347.082,31	347.082,31
1.3.4 Ausleihungen	62.768,61	61.296,76
1.3.5 Wertpapiere	1.551.939,57	858.104,39
1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	889.669,68	941.469,53
1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
1.3.8 Privatrechtliche Forderungen	139.224,42	153.942,69
1.3.9 Liquide Mittel	2.817.092,72	4.428.865,62
Summe Finanzvermögen	5.828.848,70	6.811.832,69
Summe Vermögen	54.723.789,82	56.514.344,66
2. Abgrenzungsposten		
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	33.731,39	34.367,71
2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	145.901,84	143.681,45
Summe Abgrenzungsposten	179.633,23	178.049,16
3. Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)	0,00	0,00
Summe Aktivseite	54.903.423,05	56.692.393,82

Passivseite	Beträge in Euro	
	31.12.2015	31.12.2016
1. Kapitalposition		
1.1 Basiskapital	41.922.794,93	41.949.185,39
1.2 Rücklagen		
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	326.330,47	506.417,92
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	373.791,33	888.390,78
1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
Summe Rücklagen	700.121,80	1.394.808,70
1.3 Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses		
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2 Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich	0,00	0,00
Summe Fehlbeträge des ord. Ergebnisses	0,00	0,00
Summe Kapitalposition	42.622.916,73	43.343.994,09
2. Sonderposten		
2.1 für Investitionszuweisungen	3.876.577,15	3.706.844,60
2.2 für Investitionsbeiträge	4.451.067,90	4.210.161,24
2.3 für Sonstiges	2.060.579,89	2.671.793,65
Summe Sonderposten	10.388.224,94	10.588.799,49
3. Rückstellungen		
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	152.504,98	155.102,12
3.7 Sonstige Rückstellungen	222.600,00	63.133,00
Summe Rückstellungen	375.104,98	218.235,12
4. Verbindlichkeiten		
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	205.305,74	1.002.941,09
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	530.631,28	687.722,07
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	16.703,45	31.946,70
Summe Verbindlichkeiten	752.640,47	1.722.609,86
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	764.535,93	818.755,26
Summe Passivseite	54.903.423,05	56.692.393,82

2. Rechenschaftsbericht

2.1 Gegenüberstellung von Haushaltssatzung und Rechnungsergebnis

Der Gemeinderat hat am 16.02.2016 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2016 beschlossen. Mit Beschluss vom 11.10.2016 wurde die Haushaltssatzung durch eine Nachtragshaushaltssatzung geändert.

Im Folgenden wird die durch die Nachtragshaushaltssatzung geänderte Haushaltssatzung dem Rechnungsergebnis 2016 gegenübergestellt.

Gesamtergebnishaushalt	Haushaltssatzung 2016 in Euro	Rechnungsergebnis 2016 in Euro
Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	19.441.051	20.186.146,08
Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	19.981.199	20.006.058,63
Ordentliches Ergebnis	- 540.148	180.087,45
Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge	450.000	524.533,20
Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen	0	9.933,75
Sonderergebnis	450.000	514.599,45
Gesamtergebnis	- 90.148	694.686,90

Gesamtfinanzhaushalt	Haushaltssatzung 2016 in Euro	Rechnungsergebnis 2016 in Euro
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.939.553	19.713.346,23
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.257.306	18.311.804,94
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	682.247	1.401.541,29
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.538.000	1.299.331,80
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.407.000	2.444.242,05
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 3.869.000	-1.144.910,25
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	900.000	901.471,75
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	102.409	102.364,65
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	797.591	799.107,10
Änderung des Finanzierungsmittelbestands, Saldo des Finanzhaushalts	- 2.389.162	1.055.738,14

2.2 Verlauf des Haushaltsjahres 2016

Die Jahresrechnung ist nach § 95 Abs. 2 der Gemeindeordnung Baden-Württemberg bis 30. Juni des folgenden Jahres aufzustellen. Sie ist durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.
Der Rechnungsabschluss erfolgte am 24. Mai 2017.

Die Ertragssituation im Ergebnishaushalt verbessert sich im **Nachtragshaushaltsplan 2016** insbesondere aufgrund zusätzlicher Erträge bei der Gewerbesteuer, bei der Grundsteuer, bei den Schlüsselzuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich und der bewilligten Zuwendung für die Sanierung des Kunstrasenspielfeldes. Auch im Aufwandsbereich ergeben sich jedoch Änderungen, so dass bei verschiedenen Positionen zusätzliche Finanzmittel bereitgestellt werden müssen. Durch die zusätzlichen Aufwendungen werden die Mehrerträge fast vollständig aufgezehrt.

Insgesamt verbessert sich das ordentliche Ergebnis im Ergebnishaushalt von - 627.368 Euro auf - 540.148 Euro.

Der durch den Verkauf von Bauplätzen im Baugebiet Frauenweg rein buchungsmäßig entstandene außerordentliche Ertrag in Höhe von 450.000 Euro reduziert das Defizit im Ergebnishaushalt auf - 90.148 Euro.

Im Finanzhaushalt verschlechtert sich aufgrund der Verlagerung von Einzahlungen im Zusammenhang mit dem Bauplatzverkauf Ortsmitte die Haushaltslage.

Im Ergebnis erhöht sich im Finanzhaushalt das Defizit um - 997.780 Euro auf - 2.389.162 Euro.

Die eingeplante Kreditaufnahme zur Sicherung der Liquidität beträgt auch nach dem Nachtragshaushaltsplan unverändert 900.000 Euro.

Gegenüber dem Nachtragshaushaltsplan 2016 kann beim **Rechnungsabschluss 2016** eine deutliche Verbesserung des Rechnungsergebnisses im Ergebnishaushalt verzeichnet werden. Statt des eingeplanten Defizits im ordentlichen Ergebnis ergibt sich ein Überschuss in Höhe von 180.087 Euro.

Hierbei ist jedoch zu berücksichtigen, dass für in 2016 im Ergebnishaushalt nicht verbrauchte Planansätze Ermächtigungsreste in Höhe von 176.268 Euro gebildet werden, die das Haushaltsjahr 2017 belasten werden. Wären diese Mittel wie geplant in 2016 verbraucht worden, wäre das Rechnungsergebnis in 2016 entsprechend schlechter ausgefallen.

Im Finanzhaushalt kommt es ebenfalls zu einem verbesserten Rechnungsergebnis. Aus dem eingeplanten Defizit von - 2.389.162 Euro wird ein Überschuss in Höhe von 1.055.738 Euro (ohne haushaltsunwirksame Vorgänge). Auch hier ist zu beachten, dass im Ergebnis- und Finanzhaushalt insgesamt Ermächtigungsreste in Höhe von 4.367.268 Euro gebildet werden, die die Liquidität in 2017 entsprechend verschlechtern werden.



2.2.1 Ergebnishaushalt

Gegenüber den Planansätzen im Haushaltsplan bzw. Nachtragshaushaltsplan ergeben sich bei den Erträgen hauptsächlich in folgenden Bereichen Veränderungen:

- Gewerbesteuer	+ 286.942 Euro
- Vergütungssteuer	+ 34.080 Euro
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	+ 121.938 Euro
- Schlüsselzuweisungen	+ 248.881 Euro

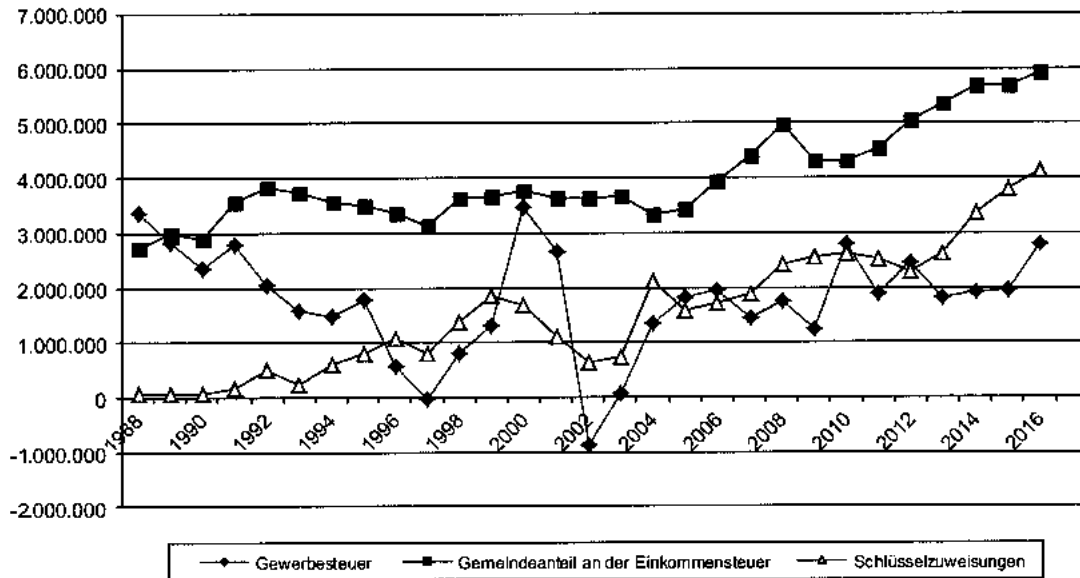
Bei den Aufwendungen ergeben sich folgende wesentlichen Veränderungen im Vergleich zu den Planansätzen:

- Personalaufwendungen	+ 226.900 Euro
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 184.631 Euro

2.2.1.1 Wichtigste Erträge

- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Planansatz: 5.811.720 Euro; Mehr-Erträge: 121.938 Euro Vorjahresergebnis: 5.672.230 Euro	5.933.658 Euro
- Gewerbesteuer Planansatz: 2.500.000 Euro; Mehr-Erträge: 286.942 Euro Vorjahresergebnis: 1.934.984 Euro	2.786.942 Euro
- Grundsteuer A und B Planansatz: 1.571.300 Euro; Mehr-Erträge: 2.107 Euro Vorjahresergebnis: 1.510.944 Euro	1.573.407 Euro
- Schlüsselzuweisungen Planansatz: 3.890.000 Euro; Mehr-Erträge: 248.881 Euro Vorjahresergebnis: 3.815.009 Euro	4.138.881 Euro
- Öffentlich-rechtliche Entgelte Planansatz: 2.407.770 Euro; Mehr-Erträge: 29.717 Euro Vorjahresergebnis: 2.453.901 Euro	2.437.487 Euro
- Privatrechtliche Leistungsentgelte Planansatz: 238.150 Euro; Mehr-Erträge: 11.841 Euro Vorjahresergebnis: 267.744 Euro	249.991 Euro
- Konzessionsabgaben Planansatz: 294.700 Euro; Weniger-Erträge: 59.710 Euro Vorjahresergebnis: 256.382 Euro	234.990 Euro

Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens, des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und der Schlüsselzuweisungen



2.2.1.2 Wichtigste Aufwendungen

- Kreisumlage 4.025.616 Euro
 Planansatz: 4.025.616 Euro;
 Vorjahresergebnis: 3.618.130 Euro

- Finanzausgleichsumlage 2.323.355 Euro
 Planansatz: 2.335.903 Euro; Weniger-Aufwendungen: 12.548 Euro;
 Vorjahresergebnis: 2.149.652 Euro

- Gewerbesteuerumlage 535.435 Euro
 Planansatz: 479.333 Euro; Mehr-Aufwendungen: 56.102 Euro;
 Vorjahresergebnis: 348.338 Euro

- Personalaufwendungen insgesamt 6.988.540 Euro
 Planansatz (incl. Deckungsreserve 250.000 Euro): 6.761.640 Euro;
 Mehr-Aufwendungen: 226.900 Euro; Vorjahresergebnis: 6.071.886 Euro

- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 3.337.039 Euro
 Planansatz: 3.521.670 Euro; Weniger-Aufwendungen: 184.631 Euro;
 Vorjahresergebnis: 3.553.146 Euro

- Sonstige ordentliche Aufwendungen 840.563 Euro
 Planansatz (ohne Deckungsreserve 250.000 Euro): 810.800 Euro;
 Mehr-Aufwendungen: 29.763 Euro; Vorjahresergebnis: 824.403 Euro

- Abschreibungen 1.699.178 Euro
 Planansatz: 1.709.593 Euro; Weniger-Aufwendungen: 10.415 Euro;
 Vorjahresergebnis: 1.659.239 Euro

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen ist unter anderem der Bereich der Unterhaltungsmaßnahmen an den öffentlichen Gebäuden und Einrichtungen enthalten. Für diesen Bereich der Unterhaltungsmaßnahmen wurden 2016 insgesamt Aufwendungen in Höhe von 1.339.717 Euro getätigt. (2015: 1.505.965 Euro).

Die wichtigsten durchgeführten Maßnahmen waren im Haushaltsjahr 2016:

- Die Gebäudeunterhaltung mit Aufwendungen von insgesamt 536.551 Euro, davon unter anderem:

Rathaus	51.264 Euro
Wohngebäude	10.683 Euro
Schulgebäude	94.252 Euro
Bücherei	15.401 Euro
Flüchtlingsunterkünfte	63.978 Euro
Kindergärten	58.967 Euro
Freibadgebäude	19.385 Euro
Gemeindehalle	40.773 Euro
Fritz-Ulrich-Halle	97.015 Euro

- Andere Unterhaltungsmaßnahmen mit Aufwendungen von insgesamt 803.166 Euro, davon unter anderem:

Freibadanlagen	54.383 Euro
Sportplätze	46.358 Euro
Sanierung Kunstrasenspielfeld	204.904 Euro
Park- und Gartenanlagen	56.945 Euro
Spielplätze	6.779 Euro
Abwasserbeseitigung	301.235 Euro
Straßen (allgemeine Unterhaltung)	29.264 Euro
Feldwege	16.098 Euro
Straßenbeleuchtung	47.814 Euro
Friedhof	21.420 Euro

2.2.1.3 Ordentliches Ergebnis

Die Ertragslage im Ergebnishaushalt war im Rechnungsjahr 2016 insgesamt positiv. Insbesondere der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, die Gewerbesteuer und die Schlüsselzuweisungen bewegten sich auf hohem Niveau. Es konnten gegenüber den Planansätzen Mehrerträge in Höhe von 745.095 Euro erzielt werden. Gegenüber dem Vorjahr (2015) sind die ordentlichen Erträge sogar um rund 1,6 Mio. Euro gestiegen.

Allerdings haben sich auch die Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr deutlich nach oben entwickelt. Gegenüber dem Vorjahr (2015) sind die ordentlichen Aufwendungen um rund 1,4 Mio. Euro angestiegen. Gegenüber den Planansätzen des Haushaltsplanes 2016 haben sich die ordentlichen Aufwendungen im Rechnungsergebnis um 24.860 Euro erhöht.

Insgesamt konnte 2016 ein positives ordentliches Ergebnis im Ergebnishaushalt erzielt werden. Der Überschuss beläuft sich auf 180.087,45 Euro.

Der Überschuss im ordentlichen Ergebnis wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt und steht in den kommenden Jahren zum Haushaltsausgleich zur Verfügung.

2.2.1.4 Sonderergebnis

Im Rechnungsjahr konnte ein positives Sonderergebnis erzielt werden. Durch den Verkauf von Bauplätzen im Baugebiet „Frauenweg“ konnten außerordentliche Erträge erzielt werden. Das Sonderergebnis beläuft sich auf + 514.599,45 Euro.

Das positive Sonderergebnis wird der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt und kann in den Folgejahren zur Deckung von Fehlbeträgen im Ergebnishaushalt herangezogen werden.

2.2.1.5 Gesamtergebnis

Das Gesamtergebnis setzt sich aus dem positiven ordentlichen Ergebnis mit + 180.087,45 Euro und dem positiven Sonderergebnis mit + 514.599,45 Euro zusammen und beläuft sich auf + 694.686,90 Euro.

Insgesamt verbessert sich die Kapitalsituation 2016 in Höhe dieses Gesamtergebnisses.

2.2.2 Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt werden neben den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Ergebnishaushalt), die Investitionstätigkeit und die Finanzierungstätigkeit der Gemeinde dargestellt.

Gegenüber der Haushaltsplanung hat sich das Ergebnis im Finanzhaushalt um 4.000.935 Euro verbessert.

Grund für diese Verbesserung ist der um 719.294 Euro höhere Zahlungsmittelüberschuss aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und das um 2.724.090 Euro geringere Finanzierungsmitteldefizit aus Investitionstätigkeit.

Weniger Auszahlungen gibt es bei folgenden Investitionsmaßnahmen:

- Neubau Feuerwehrhaus - 1.301.009 Euro
- Erweiterung Kinderhaus Badstraße - 564.821 Euro
- Neubau Flüchtlingsunterkunft - 653.181 Euro
- Umbau Kläranlage - 200.000 Euro
- Regenrückhaltung Klingwiesen - 60.000 Euro

Die im Rahmen des Rechnungsabschlusses 2016 gebildeten Ermächtigungen in Höhe von 4.367.268 Euro und Rückstellungen in Höhe von 63.133 Euro für nicht in 2016 getätigte Auszahlungen werden die Liquidität in 2017 belasten. Wären die Auszahlungen wie ursprünglich geplant in 2016 geleistet worden, wäre die Liquidität im Rechnungsjahr 2016 entsprechend schlechter ausgefallen.

2.2.2.1 Investitionen

Die wichtigsten Auszahlungen für Investitionen waren:

Produkt	Bezeichnung	Planansatz Euro	Ergebnis Euro
11.33	Erschließung Baugebiet „Frauenweg“	495.000	493.619
12.60	Neubau Feuerwehrhaus	1.500.000	119.102
21.10	Umbau/Erweiterung Schule	50.000	116.587
31.40	Neubau Flüchtlingsunterkunft	1.450.000	702.283
36.50	Erweiterung Kinderhaus Badstraße	600.000	35.179
51.10	Parkplatz Ortsmitte	40.000	64.584
54.10	Straßenbau Seestraße	330.000	296.452
54.10	Straßenbeleuchtung Seestraße	51.000	12.418

Die wichtigsten Einzahlungen aus Investitionstätigkeit waren:

Produkt	Bezeichnung	Planansatz Euro	Ergebnis Euro
11.33	Verkauf Bauplätze „Frauenweg“	1.040.000	1.038.700
31.40	Landeszuschuss Flüchtlingsunterkunft	375.000	200.904

2.2.2.2 Schuldenstand

Der Schuldenstand hat sich wie folgt verändert:

Schuldenstand auf 01.01.2016		205.305,74 Euro
+ Darlehensaufnahme 2016	+	900.000,00 Euro
- Tilgung 2016	-	102.364,65 Euro
Schuldenstand auf 31.12.2016		1.002.941,09 Euro

Der Schuldenstand der Gemeinde hat sich von 22 Euro je Einwohner im Vorjahr auf 107 Euro je Einwohner erhöht. Er liegt damit unter dem Landesdurchschnitt vergleichbarer Gemeinden.



2.2.2.3 Ergebnis Finanzhaushalt

Der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist mit 1.401.541,29 Euro positiv. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 18.311.804,94 Euro stehen Einzahlungen in Höhe von 19.713.346,23 Euro gegenüber. Dieser positive Saldo ist mit der Zuführungsrate des alten Haushaltsrechts vergleichbar.

Der Saldo aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf - 1.144.910,25 Euro. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen 1.299.331,80 Euro, die Auszahlungen 2.444.242,05 Euro.

Der Saldo aus Finanzierungstätigkeit beläuft sich aufgrund der Kreditaufnahme in Höhe von 900.000 Euro auf + 799.107,10 Euro.

Im Gesamtergebnis ergibt sich im Finanzhaushalt eine positive Liquidität in Höhe von 1.055.738,14 Euro ohne den Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen und in Höhe von 1.611.772,90 Euro unter Berücksichtigung des Saldos aus haushaltsunwirksamen Vorgängen.

Der Zahlungsmittelbestand beträgt zum Jahresende 4.428.855,62 Euro und hat sich gegenüber dem Jahresbeginn um 1.611.772,90 Euro erhöht.

2.2.3 Größere Abweichungen der Rechnungsergebnisse von den Planansätzen (ab 10.000 Euro)

Ergebnishaushalt

Produkt	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Planansatz	+/-
11.11.00.00.00 4431400	Hauptamt, Öffentliche Bekanntmachungen	30.863	19.000	+ 11.863
11.20.00.00.00 4221000	EDV, Geräte/Ausstattung/ Software	40.158	25.000	+ 15.158
11.22.01.00.00 4431000	Prüfungsgebühren GPA Eröffnungsbilanz	0	10.000	- 10.000
11.24.02.01.00 4211000	Rathaus, Gebäudeunterhaltung	51.264	40.000	+ 11.264
11.25.00.00.00 3485000	Verrechnungserträge Eigenbetrieb Wasser	32.122	20.000	+ 12.122
12.20.00.00.00 4271000	Ordnungsamt, Ordnungsmaßnahmen	13.853	1.500	+ 12.353
21.10.10.00.00 3141000	Schulsachkostenbeitrag des Landes	158.752	146.000	+ 12.752
21.10.10.00.00 4211000	Schule, Gebäudeunterhaltung	94.252	80.000	+ 14.252
21.10.10.00.00 42211000	Schule, Ausstattung	18.304	6.650	+ 11.654
21.10.10.00.00 4231000	Schule, Mietkosten (u.a. für provisorische Mensa)	8.250	39.000	- 30.750
21.10.10.00.00 4241200	Schule, Heizkosten	50.126	65.000	- 14.874
31.40.01.01.00 3321000	Sozialstation, Gebühren Krankenversicherung	254.263	290.000	- 35.737
31.40.01.01.00 3321200	Sozialstation, Gebühren Pflegeversicherung	250.658	230.000	+ 20.658
31.40.01.05.00 3321000	Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte, Nutzungsentschädigungen	91.269	20.000	+ 71.269
31.40.01.05.00 3321100	Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte, Sonstige Ersätze	1.780	13.000	- 11.220
31.40.01.05.00 3481000	Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte, Kostenerstattungen	0	60.000	- 60.000
31.40.01.05.00 4221000	Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte, Geräte, Ausstattung	2.772	40.000	- 37.228

Produkt	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Planansatz	+/-
31.40.01.05.00 4231000	Obdachlosen- und Flüchtlingsunterkünfte, Mietaufwand	53.602	66.000	- 12.398
36.50.01.01.01 3481000	Kinderhaus Bismarckstraße, Eingliederungshilfe	20.098	0	+ 20.098
36.50.01.01.02 3481000	Kinderhaus Brunnenstraße, Eingliederungshilfe	18.120	0	+ 18.120
36.50.01.01.04 3322000	Kinderhaus Panoramastraße, Benutzungsgebühren U 3	29.020	18.000	+ 11.020
36.50.01.01.04 3481000	Kinderhaus Panoramastraße, Eingliederungshilfe	25.025	0	+ 25.025
36.50.01.01.05 3481000	Paula-Korell-Kinderhaus, Eingliederungshilfe	12.816	0	+ 12.816
36.50.01.01.07 3141000	Kinderhaus Badstraße, Personalkostenzuschüsse	137.107	182.500	- 45.393
36.50.01.01.07 3321000	Kinderhaus Badstraße, Benutzungsgebühren	29.115	67.000	- 37.885
36.50.01.01.07 3322000	Kinderhaus Badstraße, Benutzungsgebühren U 3	59.089	30.000	+ 29.089
36.50.01.01.08 3481000	Jakob-Korell-Kinderhaus, Eingliederungshilfe	10.542	0	+ 10.542
36.50.01.02.01 3141000	Schulkindbetreuung, Landeszuschuss	56.452	36.000	+ 20.452
36.50.01.02.02 3141000	Sprachhilfe, Landeszuschuss	23.397	40.000	- 16.603
36.50.03.01.00 4318000	Kostenbeiträge an andere Kindergartenträger	24.635	60.000	- 35.365
42.40.00.00.00 4212000	Unterhaltung der Freibadanlagen	54.383	70.000	- 15.617
42.40.00.00.00 4271000	Freibad, Energieaufwand	102.135	90.000	+ 12.135
42.41.01.01.00 4241200	Gemeindehalle, Heizungskosten	20.418	40.000	- 19.582
42.41.01.02.00 4211000	Fritz-Ulrich-Halle, Gebäudeunterhaltung	97.015	85.000	+ 12.015
42.41.02.00.00 4212100	Sanierung Kunstrasenplatz	204.904	260.000	- 55.096
51.10.05.00.00 3488000	Kostenerstattung Bebau- ungsplan Heiße Klinge	27.539	0	+ 27.539

Produkt	Bezeichnung	Rechnungs- ergebnis	Planansatz	+/-
51.10.05.00.00 4271000	Sächlicher Aufwand Bauleitplanung	131.016	80.000	+ 51.016
53.10.00.00.00 3511000	Konzessionsabgabe Strom	211.110	250.000	- 38.890
53.30.00.00.00 3511000	Konzessionsabgabe Wasserversorgung	0	29.700	- 29.700
53.80.00.00.00 3321000	Abwassergebühren	1.040.678	1.019.870	+ 20.808
53.80.00.00.00 4212000	Unterhaltung Kläranlage	256.199	227.000	+ 29.199
53.80.00.00.00 4212100	Unterhaltung Kanäle	19.809	160.000	- 140.191
54.10.01.00.00 4212000	Unterhaltung Straßen	29.264	60.000	- 30.736
54.10.02.00.00 4212000	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	47.814	70.000	- 22.186
54.10.02.00.00 4271000	Betriebsstrom Straßenbeleuchtung	59.723	70.000	- 10.277
55.30.00.00.00 3321000	Bestattungsgebühren	105.109	120.000	- 14.891
55.50.00.00.00 3421000	Gemeindewald, Holzverkauf	19.752	9.000	+ 10.752
56.10.00.00.00 4491000	European Energy Award	13.669	29.000	- 15.331
61.10.00.00.00 3013000	Gewerbsteuer	2.786.942	2.500.000	+ 286.942
61.10.00.00.00 3021000	Gemeindeanteil Einkommensteuer	5.933.658	5.811.720	+ 121.938
61.10.00.00.00 3031000	Vergnügungssteuer	264.080	230.000	+ 34.080
61.10.00.00.00 3111000	Schlüsselzuweisungen	4.138.881	3.890.000	+ 248.881
61.10.00.00.00 4341000	Gewerbsteuerumlage	535.435	479.333	+ 56.102
61.10.00.00.00 4371000	Finanzausgleichsumlage	2.323.355	2.335.903	- 12.548
61.20.00.00.00 3617000	Zinseinnahmen	47.689	25.000	+ 22.689
Gesamtsumme	Personalaufwendungen	6.988.540	6.761.640	+ 226.900

Finanzhaushalt

Produkt	Bezeichnung	Zur Zahlung angeordnet	Planansatz/ Ermächti- gung Vorjahr	+/-
I 11250001 6831000	Baubetriebshof, Verkauf Anlagevermögen	22.000	0	+ 22.000
I 12600002 7871000	Feuerwehrhaus, Neubau	198.991	2.116.000	- 1.917.009
I 21100101 7871000	Schule, Baumaßnahmen	90.305	151.000	- 60.695
I 25200001 7871000	Heimatismuseum, Umbaumaßnahmen	276	20.000	- 19.724
I 31400501 6811000	Flüchtlingsunterkunft, Zuschuss für Neubau	200.904	375.000	- 174.096
I 31400501 7871000	Flüchtlingsunterkunft, Neubau	796.819	1.988.000	- 1.191.181
I 36500170 7871000	Kinderhaus Badstraße, Erweiterungsbau	35.179	600.000	- 564.821
I 51100902 6811000	Sanierungsgebiet IV, Landeszuschuss	0	30.000	- 30.000
I 51100902 7872000	Sanierungsgebiet IV, Provisorischer Parkplatz	64.584	40.000	+ 24.584
I 51109002 7873000	Sanierungsgebiet IV, Ordnungsmaßnahmen	0	45.000	- 45.000
I 53800001 7873000	Kläranlage, Baumaßnahmen	0	200.000	- 200.000
I 53800002 7872200	Regenrückhaltung Klingwiesen	0	60.000	- 60.000
I 53800002 7873000	Abwasserbeseitigung, Hausanschlüsse	0	10.000	- 10.000
I 54100101 6891000	Erschließungsbeiträge	0	50.000	- 50.000
I 54100101 7872000	Ausbau Seestraße	296.452	330.000	- 33.548
I 54100201 7872100	Straßenbeleuchtung Seestraße	12.418	51.000	- 38.582
I 54600001 7873000	Fahrradboxen Bahnhof und Stromtankstelle	46.964	70.000	- 23.036

3. Anhang zum Jahresabschluss 2016

3.1 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

3.1.1 Ordentliche Erträge

3.1.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Grundsteuer A und B

Die Erträge aus der Grundsteuer A betragen 23.352 Euro und entsprechen nahezu dem Planansatz mit 23.300 Euro.

Die Erträge aus der Grundsteuer B belaufen sich im Rechnungsjahr auf 1.550.055 Euro. Gegenüber dem Planansatz ergeben sich Mehrerträge in Höhe von 2.055 Euro.

Gewerbesteuer

Der Planansatz in Höhe von 2.500.000 Euro konnte bei der Gewerbesteuer überschritten werden. Mit 2.786.942 Euro liegen die Erträge um 286.942 Euro über dem Planansatz. Gegenüber dem Vorjahr sind die Gewerbesteuererträge sehr deutlich um 851.958 Euro angestiegen.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Einkommensteueranteil hat sich in den letzten Jahren konjunkturbedingt stetig nach oben entwickelt. Der größte und wichtigste Ertrag der Gemeinde beträgt 2016 insgesamt 5.933.658 Euro und erhöht sich gegenüber dem Vorjahr deutlich um 261.428 Euro. Der Planansatz beträgt 5.811.720 Euro. Es bestehen somit Mehr-Erträge in Höhe von 121.938 Euro.

Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Der Planansatz beträgt 253.586 Euro. Die Erträge belaufen sich auf 251.854 Euro. Es ergibt sich eine leichte Unterschreitung des Planansatzes in Höhe von 1.732 Euro.

Vergnügungssteuer

Diese Gemeindesteuer hat sich in den letzten Jahren deutlich nach oben entwickelt. Bei Erträgen in Höhe von 264.080 Euro wird der Planansatz (230.000 Euro) um 34.080 Euro überschritten.

Familienleistungsausgleich

Der Planansatz wird um 1.792 Euro leicht überschritten. Der Gesamtertrag für 2016 beträgt 469.788 Euro.

3.1.1.2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Schlüsselzuweisungen

Die Schlüsselzuweisungen nach dem kommunalen Finanzausgleich bilden eine sehr wichtige Säule der Erträge der Gemeinde. Aufgrund der moderaten eigenen Steuerkraft in den Vorjahren erhält die Gemeinde aus dem Finanzausgleich hohe Schlüsselzuweisungen. Im Rechnungsjahr konnten Erträge in Höhe von 4.138.881 Euro verbucht werden (Vorjahr: 3.815.009 Euro). Gegenüber dem Planansatz ergeben sich Mehrerträge in Höhe von 248.881 Euro.

Zuweisungen und Zuschüsse

Die Wenigererträge gegenüber dem Planansatz belaufen sich auf 34.911 Euro. Insgesamt belaufen sich die Erträge auf 961.970 Euro. Geringere Erträge als erwartet ergaben sich bei den Personalkostenzuschüssen für die Kinderbetreuungseinrichtungen mit 55.793 Euro.

Im Einzelnen sind hier insbesondere enthalten:

Personalkostenzuschüsse des Landes für die Kinderbetreuungseinrichtungen	644.707 Euro
Sachkostenbeitrag des Landes für die Schule	158.752 Euro
Landeszuschuss für die Schulkindbetreuung	56.452 Euro
Landeszuschuss für Sprachhilfe	23.397 Euro
Landeszuschuss Sanierung Kunstrasenspielfeld	51.000 Euro

3.1.1.3 Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge

Auflösung von Zuweisungen und Beiträgen

Die Zuschüsse für Investitionen und die Erschließungs- und Abwasserbeiträge werden in jährlichen Beträgen entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Investition aufgelöst.

Im Haushaltsjahr werden Zuweisungen mit einem Betrag von 187.733 Euro und Beiträge mit einem Betrag von 250.974 Euro aufgelöst.

3.1.1.4 Öffentlich-rechtliche Entgelte

Verwaltungsgebühren

Die Verwaltungsgebühren belaufen sich auf 75.524 Euro (Vorjahr: 78.146 Euro). Mit 53.302 Euro entfällt der größte Teil auf die Gebühren, die im Bürgerbüro vereinnahmt wurden.

Benutzungsgebühren

Diese betragen 2.361.963 Euro (Vorjahr: 2.375.755 Euro).

Die größten Posten sind hier:

Kindergartengebühren	281.371 Euro
Gebühren für die Schulkindbetreuung	129.297 Euro
Abwassergebühren	1.040.678 Euro
Gebühren für die Sozialstation	504.921 Euro

Insgesamt belaufen sich die öffentlich-rechtlichen Entgelte auf 2.437.487 Euro und liegen um 29.717 Euro über dem Planansatz. Die größten Mehrerträge bestehen bei den Abwassergebühren (+20.808 Euro) und bei den Gebühren für die Sozialstation (+15.078 Euro).

3.1.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier konnten insgesamt 249.991 Euro (Vorjahr: 267.744 Euro) als Ertrag verbucht werden. Eingeplant waren 238.150 Euro.

Haupterträge sind:

Mieten und Pachten	134.491 Euro
Mietnebenkosten	38.265 Euro

3.1.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Gesamterträge belaufen sich auf 236.023 Euro (Vorjahr: 172.504 Euro) und liegen um 64.573 Euro über dem Planansatz. Die Mehrerträge resultieren aus der Erstattung der Personalkosten für die Eingliederungshilfen in den Kinderbetreuungseinrichtungen (34.224 Euro) und aus der Erstattung von Kosten des Bepflanzungsverfahrens durch die Erschließungsgemeinschaft „Heiße Klinge“ (27.539 Euro).

Die größten Erträge sind:

Kostenerstattung für Eingliederungshilfen	108.524 Euro
Verwaltungskostenbeitrag Wasserversorgung	58.139 Euro
Bauhofleistungen für die Wasserversorgung	32.122 Euro

3.1.1.7 Zinsen und ähnliche Erträge

Die Zinserträge belaufen sich auf 47.689 Euro und liegen um 22.689 Euro über dem Planansatz von 25.000 Euro. Die Mehrerträge resultieren aus Zinserträgen aus Festgeldanlagen, die noch aus Vorjahren mit guten Zinsfestschreibungen bestanden haben.

3.1.1.8 Sonstige ordentliche Erträge

Die Gesamterträge belaufen sich auf 362.132 Euro und liegen mit 48.997 Euro unter dem Planansatz. Wenigererträge sind hier in erster Linie bei den Konzessionsabgaben des Eigenbetriebes Wasserversorgung (-29.700 Euro) und des Stromversorgers (-38.890 Euro) entstanden.

Die größten Posten sind hier:

Konzessionsabgabe Strom	211.110 Euro
-------------------------	--------------

Konzessionsabgabe Erdgas	23.880 Euro
Säumniszuschläge	36.808 Euro
Erträge aus aufgelösten Sonderposten	74.449 Euro

3.1.2 Ordentliche Aufwendungen

3.1.2.1 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen stellen den größten Aufwandsposten dar. Insgesamt mussten hierfür 6.988.540 Euro aufgewendet werden. Neben dem Planansatz in Höhe von 6.511.640 Euro wurden im Nachtragshaushaltsplan in der Deckungsreserve weitere Mittel in Höhe von 250.000 Euro bereitgestellt. Es wurden für den Personalaufwand somit insgesamt Mittel in Höhe von 6.761.640 Euro bereitgestellt. Der Planansatz wurde um 226.900 Euro überschritten. Im Vorjahr betrugen die Personalaufwendungen 6.071.886 Euro.

Die Überschreitungen sind in erster Linie beim Bauhof und bei der Kinderbetreuung entstanden.

In den Personalaufwendungen sind Rückstellungen für Aufwendungen im Rahmen der Altersteilzeit in Höhe von 2.597 Euro enthalten, die in 2016 als Aufwand zu Buche schlagen.

3.1.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Aufwand hierfür betrug insgesamt 3.337.039 Euro. Der Planansatz wurde um 184.631 Euro unterschritten.

Folgende Aufwendungen sind unter anderem angefallen:

Gebäudeunterhaltung	536.551 Euro
Sonstige Unterhaltungsmaßnahmen	803.166 Euro
Sachausgaben	777.238 Euro
Reinigungsaufwand	212.209 Euro
Aufwand für Strom	137.259 Euro
Aufwand für Heizung	175.235 Euro
Aufwand für Wasser/Abwasser	61.196 Euro
Aufwand für Geräte, Ausstattung, Einrichtung	199.273 Euro
Schlammabeseitigung Kläranlage	102.651 Euro
EDV-Aufwendungen	119.539 Euro

Für nicht in Anspruch genommene Planansätze werden Ermächtigungsreste in Höhe von 151.268 Euro gebildet.

3.1.2.3 Abschreibungen

Der Aufwand für die Abschreibungen auf die Anlagegüter der Gemeinde beläuft sich 2016 auf 1.699.178 Euro. Einkalkuliert war ein Aufwand in Höhe von 1.709.593 Euro.



3.1.2.4 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hierunter fallen Zinsen für Kredite, Bankgebühren und die gesetzliche Verzinsung von Steuerrückzahlungen.

Der Zinsaufwand liegt mit 21.117 Euro unter dem Planansatz (28.140 Euro).

3.1.2.5 Transferaufwendungen

Unter die Transferaufwendungen fallen insbesondere die Umlagezahlungen und Zuschüsse, die die Gemeinde zu leisten hat. Insgesamt mussten hierfür 7.119.621 Euro aufgewendet werden. Der Planansatz wurde um 29.735 Euro unterschritten.

Die größten Posten sind hier:

Beiträge an Vereine	89.719 Euro
Gewerbesteuerumlage	535.435 Euro
Finanzausgleichsumlage	2.323.355 Euro
Kreisumlage	4.025.616 Euro
Umlage Region Stuttgart	45.101 Euro
Schulkostenumlage an Nachbarkommunen	33.323 Euro
Beiträge an andere Kindergartenträger	24.635 Euro

3.1.2.6 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Gesamtaufwand beläuft sich auf 840.563 Euro, eingeplant waren ohne Deckungsreserve (250.000 Euro) 810.800 Euro. Der Planansatz wurde um 29.763 Euro überschritten. Die Mehraufwendungen entstanden in erster Linie bei den Geschäftsaufwendungen mit 48.296 Euro.

Die bedeutendsten Aufwendungen sind:

Geschäftsaufwendungen	388.796 Euro
Versicherungen	157.735 Euro
Kostenerstattung für Personalleihe	97.260 Euro
Ehrenamtliche Entschädigungen	28.544 Euro

Für nicht in Anspruch genommene Planansätze werden Ermächtigungsreste in Höhe von 25.000 Euro gebildet.

3.1.3 Außerordentliche Erträge

3.1.3.1 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

Buchgewinn in Höhe von 502.533 Euro aus dem Verkauf von Bauplätzen im Baugebiet „Frauenweg“.

3.1.3.2 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen

Buchgewinn in Höhe von 22.000 € Euro aus dem Verkauf eines gebrauchten Bauhoffahrzeuges.

3.1.4 Außerordentliche Aufwendungen

Außerplanmäßige Abschreibungen aus Anlageabgängen 9.934 Euro

3.2 Erläuterungen zur Finanzrechnung

In der Finanzrechnung sind alle zahlungswirksamen Vorgänge, also alle kassenmäßigen Einzahlungen und Auszahlungen der Gemeinde enthalten. Nicht enthalten sind Erträge und Aufwendungen, die keine Ein- oder Auszahlung nach sich ziehen, wie z.B. Abschreibungen, Bildung und Auflösung von Rückstellungen, Auflösung von Zuweisungen und Zuschüssen.

3.2.1 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Hierunter fallen alle Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, also aus der Ergebnisrechnung.

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.713.346,23 Euro
<u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>18.311.804,94 Euro</u>
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.401.541,29 Euro

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit liegt um 719.294 Euro über dem Planansatz. Begründet ist dies durch das bessere Ergebnis im Ergebnishaushalt. Dieser Saldo ist mit der Zuführungsrate des alten Haushaltsrechts vergleichbar.

3.2.2 Saldo aus Investitionstätigkeit

Hierunter fallen alle Ein- und Auszahlungen aufgrund der im Haushaltsjahr getätigten Investitionen.

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.299.331,80 Euro
<u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>2.444.242,05 Euro</u>
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 1.144.910,25 Euro

Im Haushaltsplan war ein Finanzierungsdefizit aus Investitionstätigkeit in Höhe von - 3.869.000 Euro eingeplant. Dieses hat sich verringert aufgrund geringerer Auszahlungen für Baumaßnahmen (- 2.988.520 Euro).

Für nicht abgeschlossene Investitionsvorhaben wurden Ermächtigungsreste in Höhe von 4.191.000 Euro nach 2017 übertragen.

Einzahlungen im Einzelnen:

• Verkauf Grundvermögen	1.048.360,00 Euro
Veräußerungserlös altes Fahrzeug Bauhof	22.000,00 Euro
Landeszuschuss Neubau Flüchtlingsunterkunft	200.904,22 Euro
Landeszuschuss Fahrradboxen Bahnhof	18.000,00 Euro
<u>Beiträge für Kanal und Kläranlage</u>	<u>10.067,58 Euro</u>
Einzahlungen	1.299.331,80 Euro

Auszahlungen im Einzelnen:

• Umliegung Baugebiet Frauenweg	493.871,92 Euro
Grunderwerb Flüchtlingsunterkunft	358.281,00 Euro
<u>Sonstiger Grunderwerb</u>	<u>18.164,00 Euro</u>
Erwerb von Grundstücken	870.316,92 Euro
• Neubau Feuerwehrhaus	119.102,04 Euro
Erweiterung Schule	116.586,49 Euro
Neubau Flüchtlingsunterkunft	702.283,38 Euro
Erweiterung Kinderhaus Badstraße	35.179,49 Euro
<u>Umbau Heimatmuseum</u>	<u>19.887,04 Euro</u>
Hochbaumaßnahmen	993.038,44 Euro
• Parkplatz Ortsmitte	64.583,62 Euro
Straßenbau Seestraße	296.451,64 Euro
<u>Straßenbeleuchtung Seestraße</u>	<u>12.417,65 Euro</u>
Tiefbaumaßnahmen	373.452,91 Euro
• Stromtankstelle für Fuhrpark Sozialstation	7.254,60 Euro
Öffentliche Stromtankstelle Ortsmitte	209,92 Euro
Fahrradboxen Bahnhof	45.564,37 Euro
Dynamische Fahrgastinformation Bahnhof	17.252,43 Euro
Neuanlage Urnengrabfeld (Schlusszahlung)	1.132,61 Euro
<u>Revitalisierung Zipfelbach (Schlusszahlung)</u>	<u>1.574,41 Euro</u>
Sonstige Baumaßnahmen	72.988,34 Euro
• Ausstattung, Einrichtung Verwaltung	2.903,84 Euro
EDV-Anschaffung, Verwaltung	4.372,06 Euro
Mikrofonanlage Sitzungssaal Rathaus	24.591,35 Euro
Ausstattung, Einrichtung Feuerwehr	10.191,16 Euro
Ausstattung, Einrichtung, EDV Schule	25.840,48 Euro
Ausstattung, Einrichtung Bücherei	9.198,70 Euro
Ausstattung, Einrichtung Begegnungsstätte	3.039,86 Euro
Ausstattung, Einrichtung Paula-Korell-Kinderhaus	6.835,10 Euro
Ausstattung, Einrichtung Kinderhaus Badstraße	3.630,15 Euro
Ausstattung, Einrichtung Freibad	9.622,89 Euro
Erneuerung Küche Fritz-Ulrich-Halle	14.444,44 Euro

<u>Erwerb Spielgeräte für Spielplätze</u>	10.289,19 Euro
Erwerb von Anlagevermögen	124.959,22 Euro
• Zuschuss Umbau INA e.V.	1.241,74 Euro
Zuschuss Mandolinenclub zur Renovierung der Küche	1.300,00 Euro
<u>Zuschuss Radsportverein für Dachsanierung Radsporthalle</u>	6.944,48 Euro
Zuweisungen für Investitionen	9.486,22 Euro

3.2.3 Saldo aus Finanzierungstätigkeit

Die Finanzierungstätigkeit umfasst die Einzahlungen und Auszahlungen im Zusammenhang mit Krediten (Einzahlungen aus Kreditaufnahmen, Darlehensrückflüsse aus Arbeitgeberdarlehen und Tilgungszahlungen).

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	901.471,75 Euro
<u>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	102.364,65 Euro
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	799.107,10 Euro

3.2.4 Haushaltsunwirksame Zahlungen

Bei den haushaltsunwirksamen Vorgängen handelt es sich um durchlaufende Gelder, Geldanlagen und Kassenkredite.

Haushaltsunwirksame Einzahlungen	18.645.421,23 Euro
<u>Haushaltsunwirksame Auszahlungen</u>	18.089.386,47 Euro
Saldo haushaltsunwirksame Vorgänge	556.034,76 Euro

3.2.5 Bestand an Zahlungsmitteln

Der Zahlungsmittelbestand ist die Summe der Guthaben auf den Bankkonten der Gemeinde.

Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	2.817.082,72 Euro
<u>Endbestand an Zahlungsmitteln</u>	4.428.855,62 Euro
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	1.611.772,90 Euro

3.3 Erläuterungen zur Bilanz

3.3.1 Aktivseite

Erläutert werden die wichtigsten Zu- und Abgänge. Sofern nicht näher erläutert, handelt es sich bei den Abgängen um Abschreibungen.

- Immaterielle Vermögensgegenstände

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
5.443,33	4.372,06	4.992,52	4.822,87

Zugang: Firewall EDV-Anlage Rathaus 4.372,06 Euro

- Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
6.463.379,25	7.095,65	20.819,06	6.449.655,84

Zugang: Verschiedene Grunderwerbe 18.756,00 Euro
 Nachbewertung Waldgrundstücke - 11.441,00 Euro
 Nachbewertung Grundstücke außer Orts - 1.066,35 Euro
 Nachbewertung Grundstücke inner Orts 847,00 Euro
Abgang: Umbuchungen Bauplatz Klingwiesen zu Straße 6.651,18 Euro
 Verschiedene Umbuchungen 793,90 Euro

- Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
20.014.989,57	427.035,01	628.988,46	19.813.036,12

Zugang: Grunderwerb Goethestraße 20 358.281,00 Euro
 Sonnensegel Kinderhaus Badstraße 3.630,15 Euro
 Umbaumaßnahmen Schule 40.999,42 Euro
 Spielturm Schule 16.908,71 Euro
 Zugang Grünanlage Frauenweg aus Umlegung 1.005,00 Euro
 Umbuchung Baukosten Bauhoflagerplatz 5.628,26 Euro
 Verschiedene Umbuchungen 582,47 Euro
Abgang: Umbuchung Grünanlage Klingwiesen zu Straße 270,00 Euro
 Umbuchung Grundstück Mandolinclub zu Straße 3.810,15 Euro

- Infrastrukturvermögen

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
20.987.405,52	952.742,14	866.805,45	21.073.342,21

Zugang: Nachbewertung Feldwege Bodenwert 129.401,35 Euro
 Nachbewertung Feldwege Aufbauwert 215.154,46 Euro
 Korrekturbewertung Käthe-Kollwitz-Straße 177.248,31 Euro



Straßenbaukosten Seestraße	296.451,64 Euro
Straßenbeleuchtung Seestraße	12.417,65 Euro
Provisorischer Parkplatz Ortsmitte	65.001,29 Euro
Fahrradboxen Bahnhof	46.336,11 Euro
Umbuchungen Bauplatz Klingwiesen zu Straße	6.651,18 Euro
Umbuchung Grünanlage Klingwiesen zu Straße	270,00 Euro
Umbuchung Grundstück Mandolinenclub zu Straße	3.810,15 Euro
Abgang: Außerordentliche Abschreibung Altbelag Seestraße	14.169,67 Euro

- Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
161.388,50	0,00	0,00	161.388,50

Wert bleibt unverändert, da diese nicht abgeschrieben werden.

- Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
482.878,92	17.655,68	69.476,69	431.057,91

Zugang: Löschausstattung Feuerwehr	10.191,16 Euro
Elektroladestation Sozialstation	7.254,60 Euro
Stromtankstelle Ortsmitte	209,92 Euro
Abgang: Anlagenabgänge	4.524,15 Euro

- Betriebs- und Geschäftsausstattung

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
494.471,01	71.723,15	124.976,96	441.217,20

Zugang: Ausstattung und EDV Rathaus	2.903,84 Euro
Anschaffungen Schule (u.a. EDV)	15.046,03 Euro
Ausstattung Bücherei (Theke)	9.198,70 Euro
Ausstattung Begegnungsstätte (Herd)	3.039,86 Euro
Spielgeräte Spielplätze	10.289,19 Euro
Ausstattung Paula-Korell-Kinderhaus	6.835,10 Euro
Ausstattung Freibadkiosk	9.622,89 Euro
Ausstattung Fritz-Ulrich-Halle (Küche)	14.787,54 Euro
Abgang: Umbuchung Baukosten Bauhoflagerplatz	5.628,26 Euro
Verschiedene Anlagenabgänge	1.789,72 Euro

- Vorräte

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
27.254,50		11.871,00	15.383,50

Abgang: Streusalz Baubetriebshof	958,00 Euro
Heizöl Ludwig-Uhland Schule	10.913,00 Euro

- Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
257.730,52	1.710.626,76	655.749,46	1.312.607,82

Im Restbestand enthalten sind insbesondere die zum 31.12.2016 noch nicht fertig gestellten Vorhaben:

Neubau Feuerwehrhaus	318.697,12 Euro
Neubau Schule	115.903,93 Euro
Neubau Flüchtlingsunterkunft	807.826,95 Euro
Erweiterung Kinderhaus Badstraße	35.179,49 Euro
Dynamische Fahrgastinformation Bahnhof	27.700,94 Euro

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

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
21.071,39	0,00	0,00	21.071,39

Hier sind zum Stand 31.12.2016 enthalten:

Zweckverband KDRS	18.496,27 Euro
Zweckverband Müllabfuhr	2.575,12 Euro

- Sondervermögen

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
347.082,31	0,00	0,00	347.082,31

Hier sind zum Stand 31.12.2016 enthalten:

Stammkapital Eigenbetrieb Wasserversorgung	347.082,31 Euro
--	-----------------

- Ausleihungen

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
62.768,61	0,00	1.471,85	61.296,76

Hier sind zum Stand 31.12.2016 enthalten:

Beteiligung BürgerEnergie e.G. und Bürgersolaranlage	4.000,00 Euro
Beteiligung Volksbank Stuttgart	500,00 Euro
Darlehen an Vereine	56.796,76 Euro

Im Abgang ist die Tilgung von Arbeitgeberdarlehen gebucht. Diese sind nun vollständig zurückbezahlt.

- Wertpapiere

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
1.551.939,57	8.047,25	701.882,43	858.104,39

Hier werden die Festgeldanlagen der Gemeinde ausgewiesen.

- Öffentlich-rechtliche Forderungen

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
889.669,68	18.987.404,51	18.935.604,66	941.469,53

Größte Posten zum 31.12.2016 sind:

Gewerbesteuer	335.194,10 Euro
Vergnügungssteuer	76.067,12 Euro
Abwassergebühren	236.783,15 Euro
Bestattungsgebühren	27.087,31 Euro

Zu beachten ist, dass Erträge, die in 2016 veranlagt wurden und 2017 zur Zahlung fällig sind, zum 31.12.2016 als Forderung ausgewiesen werden.

- Privatrechtliche Forderungen

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
139.224,42	35.271.854,63	35.257.136,36	153.942,69

Größte Posten zum 31.12.2016 sind:

Miete incl. Nebenkostensätze	34.033,32 Euro
Gebühren Sozialstation	68.101,91 Euro
Liquide Mittel Eigenbetrieb Wasserversorgung	18.585,12 Euro

Zu beachten ist, dass Erträge, die in 2016 veranlagt wurden und 2017 zur Zahlung fällig sind, zum 31.12.2016 als Forderung ausgewiesen werden.

- Liquide Mittel

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
2.817.092,72	56.503.216,23	54.891.443,33	4.428.865,62

Hier werden die Guthaben auf den Bankkonten der Gemeinde ausgewiesen.

- Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
33.731,39	34.367,71	33.731,39	34.367,71

Die Aktive Rechnungsabgrenzung erfasst Aufwendungen des neuen Haushaltsjahres, die im alten Jahr bereits zum Geldfluss führen, die Leistung aber erst im neuen Jahr erbracht wird.

Es wurde ein Rechnungsabgrenzungsposten für die Beamtengehälter Januar 2017 gebildet.



- Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
145.901,84	8.244,48	10.464,87	143.681,45

Zugang: Zuschuss Mandolinenclub 1.300,00 Euro
 Zuschuss Radsportverein 6.944,48 Euro

Zum Stand 31.12.2016 sind folgende Restbuchwerte bei den ausbezahlten Zuschüssen enthalten:

Tierschutzverein Winnenden und Umgebung 14.065,21 Euro
 INA e.V. 20.886,94 Euro
 Zuschuss Radsportverein 107.480,28 Euro
 Zuschuss Mandolinenclub 1.249,02 Euro

3.3.2 Passivseite

Erläutert werden die wichtigsten Zu- und Abgänge. Sofern nicht näher erläutert, handelt es sich bei den Abgängen um die Auflösung von Ertragszuschüssen.

- Basiskapital

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
41.922.794,93	510.143,77	483.753,31	41.949.185,39

Zugang: Nachbewertung Wald - 11.441,00 Euro
 Nachbewertung Grundvermögen außerorts - 1.066,35 Euro
 Nachbewertung Grundvermögen innerorts 847,00 Euro
 Nachbewertung Feldwege Grund und Boden 129.401,35 Euro
 Nachbewertung Feldwege Aufbau 215.154,46 Euro
 Nachbewertung Aufbau Käthe-Kollwitz-Straße 177.248,31 Euro

Abgang: Nachbewertung Sonderposten Aufbau Käthe-Kollwitz-Straße 177.248,31 Euro
 Nachbewertung Sonderposten Grundvermögen Baugebiet Kürräcker 306.505,00 Euro

- Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
326.330,47	180.087,45		506.417,92

Als Zugang ist der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses des Ergebnishaushaltes 2016 verbucht.

Zugang: Überschuss ordentliches Ergebnis 2016 180.087,45 Euro

- Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
373.791,33	514.599,45	0,00	888.390,78

Als Zugang ist der Überschuss des Sonderergebnisses des Ergebnishaushaltes 2016 verbucht.

Zugang: Überschuss Sonderergebnis 2016 514.599,45 Euro

- Sonderposten für Investitionszuweisungen

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
3.876.577,15	18.000,00	187.732,55	3.706.844,60

Zugang: Landeszuschuss Fahrradboxen 18.000,00 Euro

- Sonderposten für Investitionsbeiträge

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
4.451.067,90	10.067,58	250.974,24	4.210.161,24

Zugang: Beiträge für Kanal und Kläranlage 10.067,58 Euro

- Sonderposten für Sonstiges

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
2.060.579,89	685.662,53	74.448,77	2.671.793,65

Zugang: Nachbewertung Sonderposten Aufbau
 Käthe-Kollwitz-Straße 177.248,31 Euro
 Nachbewertung Sonderposten Grundvermögen
 Baugebiet Kürräcker 306.505,00 Euro
 Landeszuschuss Flüchtlingsunterkunft
 als Anlage im Bau 200.904,22 Euro
 Zugang Grünanlage Frauenweg aus Umlegung 1.005,00 Euro

Landeszuschüsse werden bis Fertigstellung der bezuschussten Investition beim Sonderposten für Sonstiges gebucht und mit Fertigstellung zur Bilanzposition Sonderposten für Investitionszuweisungen umgebucht.

- Lohn- und Gehaltsrückstellungen

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
152.504,98	37.118,82	34.521,68	155.102,12

Rückstellungen sind für zukünftige Aufwendungen im Rahmen des Altersteilzeitmodells zu bilden. Zugrunde gelegt werden zeitanteilig gleiche Raten, die sowohl das nicht ausbezahlte Entgelt einschließlich

Sonderleistungen, die AG-Sozialversicherungsausgaben, als auch die Aufstockungsbeträge umfassen.

In Zugang sind die Beträge für die Rückstellungsbildung künftiger Altersteilzeitfälle gebucht, in Abgang die Beträge für die Auflösung von Rückstellungen der Vorjahre.

Der auf die Gemeinde entfallende Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) auf Grund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen beträgt zum 31.12.2016 3.779.049 Euro. Eine Abbildung dieses Betrags in der Bilanz der Gemeinde hat nicht zu erfolgen.

- Sonstige Rückstellungen

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
222.600,00	63.133,00	222.600,00	63.133,00

Rückstellungen wurden gebildet für Maßnahmen, die 2016 beauftragt wurden, jedoch erst in 2017 zur Ausführung kommen werden.

Bedarfsplan Kinderbetreuung	19.000,00 Euro
Verkehrsentwicklungsplan	24.000,00 Euro
Erneuerung Ballprallwand Fritz-Ulrich-Halle	20.133,00 Euro

- Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
205.305,74	900.000,00	102.364,65	1.002.941,09

Als Zugang ist die Kreditaufnahme 2016 in Höhe von 900.000 Euro gebucht, als Abgang die Tilgungsleistungen.

- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
530.631,28	33.881.646,50	33.724.555,71	687.722,07

Zu den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen zählen Verpflichtungen, die vom Vertragspartner bereits erfüllt sind, die aber aufgrund des Zahlungsziels noch nicht bezahlt wurden. Es handelt sich also um kurzfristige Verbindlichkeiten. Der Rechnungsbetrag wird in voller Höhe als Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen angesetzt.

- Sonstige Verbindlichkeiten

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
16.703,45	36.985.794,85	36.970.551,60	31.946,70

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um einen Sammel- und Auffangposten. Hier sind Verbindlichkeiten enthalten, die nicht aus Kreditaufnahmen und aus Lieferungen und Leistungen herrühren.

- Passive Rechnungsabgrenzungsposten

01.01.2016	Zugang	Abgang	31.12.2016
764.535,93	54.219,33	0,00	818.755,26

Dieser Posten erfasst die Grabnutzungsrechte, die durch das Entrichten der Bestattungsgebühr in voller Höhe für die gesamte Nutzungsdauer der Grabstätte erworben werden. Die in 2016 eingenommenen Friedhofsgebühren sind daher passiv abzugrenzen und in den Folgejahren aufzulösen.

Schwaikheim, den 24. Mai 2017



Oberland
Kämmerer

Organe der Gemeinde

Bürgermeister: Häuser, Gerhard

Zusammensetzung nach der Gemeinderatswahl 2014:

Gemeinderäte: Dr. Adam-Schumm, Kirsten

Bähr, Helmut

Bauer, Alexander

Boegler, Ingrid

Escher, Roland

Faul, Heidemarie

Haag, Silke

Jung, Heiko

Kötz, Wolfgang

Meßmer, Brunhilde

Messmer, Benjamin

Dr. Rauscher, Wolfgang

Röger, Brigitte

Schäfer, Roland

Schanbacher, Ute

Schüle, Paul

Schwarz, Edgar

Wenninger, Anja

In das Folgejahr übertragene Haushaltsermächtigungen

Übertragene Ermächtigungen des Ergebnishaushalts

Übertragung von Mitteln im Rahmen der Budgetierung	17.668 Euro
Einführung papierloser Sitzungsdienst	7.600 Euro
Gebühren GPA für Prüfung Eröffnungsbilanz	10.000 Euro
Unterhaltung Kanäle	50.000 Euro
Straßenunterhaltung	45.000 Euro
Unterhaltung Straßenbeleuchtung	20.000 Euro
Unterhaltung Feldwege	11.000 Euro
Aufwand für European Energy Award	<u>15.000 Euro</u>
 Gesamt	 176.268 Euro

Übertragene Ermächtigungen des Finanzhaushalts

Rathaus, Elektronische Zeiterfassung	20.000 Euro
Neubau Feuerwehrhaus	1.917.000 Euro
Schule, Neubau	60.000 Euro
Heimatmuseum, Umbau	19.000 Euro
Flüchtlingsunterkunft, Neubau	1.191.000 Euro
Kinderhaus Badstraße, Erweiterung	564.000 Euro
Kläranlage, Umbau	200.000 Euro
Regenrückhaltung Klingwiesen	60.000 Euro
Seestraße, Straßenbau	33.000 Euro
Seestraße, Straßenbeleuchtung	38.000 Euro
Parkierungseinrichtungen, Fahrradboxen und Stromtankstelle	23.000 Euro
Bahnhof, Dynamische Fahrgastinformation	4.000 Euro
Friedhof, Bestattung unter Bäumen	<u>62.000 Euro</u>
 Gesamt	 4.191.000 Euro

Forderungsübersicht zum 31.12.2016

1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	941.469,53 Euro
2. Forderungen aus Transferleistungen	0,00 Euro
3. Privatrechtliche Forderungen	153.942,69 Euro
Summe aller Forderungen	1.095.412,22 Euro

Anlage 4

Schuldenübersicht zum 31.12.2016

Art der Schulden	Stand 31.12.2016	davon mit einer Restlaufzeit von		
		bis 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
Kreditaufnahmen	1.002.941,09	28.941,09	0,00	974.000,00
Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtschulden	1.002.941,09	28.941,09	0,00	974.000,00

**Vermögensübersicht/
Anlagenspiegel
zum
31.12.2016**

Vermögensübersicht/Anlagenspiegel 2016

Mandant: 65K

Datum: 26.05.2017

ANSCHAFFUNGSWERTE

Seite: 1

Postenbezeichnung	AHK-Endstand Vorjahr	AHK-Zugänge Geschäftsjahr	AHK-Abgänge Geschäftsjahr	Umbuchungen(+) Geschäftsjahr	Umbuchungen(-) Geschäftsjahr
1. Vermögen					
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	21.351,87	4.372,06			
1.2 Sachvermögen					
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.603.175,41	344.076,24	545.080,92	207.424,26	6.651,18
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.593.731,11	421.947,00	35.277,30	191.962,27	185.224,87
1.2.3 Infrastrukturvermögen	48.665.964,99	879.979,18	62.551,79	384.390,42	591,66
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	161.388,50				
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler					
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.697.522,80	17.655,68	150.706,55		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.166.486,29	71.723,15	118.641,22		10.603,00
1.2.8 Vorräte					
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	257.730,52	1.635.583,54		75.043,22	655.749,46
SUMME GESAMT:	95.167.351,49	3.375.336,85	912.257,78	858.820,17	858.820,17

Vermögensübersicht/Anlagenspiegel 2016

Mandant: 65K

Datum: 26.05.2017

ANSCHAFFUNGSWERTE

Seite: 2

Postenbezeichnung	AHK-Endstand Geschäftsjahr	AfA-Endstand Vorjahr	AfA-Zugänge Geschäftsjahr	AfA-Abgänge Geschäftsjahr	Umbuchungen(+) Geschäftsjahr
1. Vermögen					
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	25.723,93	15.908,54	4.992,52		
1.2 Sachvermögen					117,83
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.602.943,81	139.796,16	13.373,98		
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	35.987.138,21	15.578.741,54	624.908,31	34.644,76	5.097,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	49.867.191,14	27.678.559,47	1.173.804,46	58.273,91	
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken		161.388,50			
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler					
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.564.471,93	1.214.643,88	64.952,54	146.182,40	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.108.965,22	1.672.015,28	118.102,64	117.396,16	
1.2.8 Vorräte					
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.312.607,82				
SUMME GESAMT:	97.630.430,56	46.299.664,87	2.000.134,45	356.497,23	5.214,83

Vermögensübersicht/Anlagenspiegel 2016

Mandant: 65K

Datum: 26.05.2017

ANSCHAFFUNGSWERTE

Seite: 3

Postenbezeichnung	Umbuchungen(-) Geschäftsjahr	AfA-Endstand Geschäftsjahr	AHK-RBW Geschäftsjahr	AHK-RBW Vorjahr	ZUS-Endstand Vorjahr
1. Vermögen					
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		20.901,06	4.822,87	5.443,33	
1.2 Sachvermögen					
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		153.287,97	6.449.655,84	6.463.379,25	
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		16.174.102,09	19.813.036,12	20.014.989,57	
1.2.3 Infrastrukturvermögen	241,09	28.793.848,93	21.073.342,21	20.987.405,52	
1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken			161.388,50	161.388,50	
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler					
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge			431.057,91	482.878,92	
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.973,74	1.667.748,02	441.217,20	494.471,01	
1.2.8 Vorräte					
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			1.312.607,82	257.730,52	
SUMME GESAMT:	5.214,83	47.943.302,09	49.687.128,47	48.867.686,62	

**Feststellung
und
Aufgliederung
des
Jahresergebnisses**

Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus			Basiskapital
	Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8		
01	514.599,45	180.087,45	0,00	0,00	0,00	326.330,47	373.791,33	41.922.794,93	
02	XXXXXXXXXX	0,00	0,00	0,00	0,00	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	
03	XXXXXXXXXX	-180.087,45	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	180.087,45	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	
04	XXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	0,00	
05	XXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	
06	0,00	0,00	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	
07	-514.599,45	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	514.599,45	XXXXXXXXXX	
08	0,00	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXX	
09	XXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXX	

Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses

	Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des			Basiskapital	
		Sonderergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorangegangenen Jahr	drittvorangegangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonderergebnisses	EUR		EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8		
10	Vorräte nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr	XXXXXXXXXX	0,00	0,00	0,00	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	0,00	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	0,00
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	0,00
13	vorläufige Endbestände	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	506.417,92	888.390,78	41.922.794,93	
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 4 GmbHVO	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Endbestände	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	506.417,92	888.390,78	41.922.794,93	
16	<i>Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz</i>	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	26.390,46
17	<i>Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvorrags</i>	XXXXXXXXXX	0,00	0,00	0,00	XXXXXXXXXX	XXXXXXXXXX	506.417,92	888.390,78	41.949.185,39	

Übersicht über die Teilhaushalte

Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung

**Teilhaushalt
THH01**

Innere Verwaltung

Teilergebnisrechnung

001 Kernhaushalt

THH01		Innere Verwaltung							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschriebt Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2015	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	5.376,00	10.000,00	5.570,00	-4.430,00	0,00	0,00	4.430,00	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	17.721,03	16.956,00	17.721,03	765,03	0,00	0,00	-765,03	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	10.522,50	10.100,00	16.172,47	6.072,47	0,00	0,00	-6.072,47	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	194.875,18	185.000,00	179.160,30	-5.839,70	0,00	0,00	5.839,70	0,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.040,64	67.200,00	80.308,36	13.108,36	0,00	0,00	-13.108,36	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	26.828,23	34.379,00	44.002,74	9.623,74	0,00	0,00	-9.623,74	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	318.363,58	323.635,00	342.934,90	19.299,90	0,00	0,00	-19.299,90	0,00
12	Personalaufwendungen	1.605.521,38	1.683.170,00	1.798.974,31	115.804,31	0,00	0,00	-115.804,31	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	465.028,60	473.400,00	431.873,00	-41.527,00	0,00	0,00	41.527,00	7.600,00
15	Abschreibungen	276.897,45	283.660,00	293.906,79	10.246,79	0,00	0,00	-10.246,79	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.858,00	10.000,00	9.326,00	-674,00	0,00	0,00	674,00	0,00
17	Transferaufwendungen	24.659,78	25.325,00	25.834,91	509,91	0,00	0,00	-509,91	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	298.276,15	308.240,00	328.939,19	20.699,19	0,00	0,00	-20.699,19	10.000,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	2.680.241,36	2.783.795,00	2.888.854,20	105.059,20	0,00	0,00	-105.059,20	17.600,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-2.361.877,78	-2.460.160,00	-2.545.919,30	-85.759,30	0,00	0,00	85.759,30	-17.600,00
21	Erträge aus internen Leistungen	2.875.228,20	3.024.011,00	3.200.682,85	176.671,85	0,00	0,00	-176.671,85	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	353.182,48	418.829,00	406.508,99	-12.320,11	0,00	0,00	12.320,11	0,00
23	kalkulatorische Kosten	353.544,33	354.100,00	358.751,18	4.651,18	0,00	0,00	-4.651,18	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	2.168.501,39	2.251.082,00	2.435.422,78	184.340,78	0,00	0,00	-184.340,78	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-193.376,39	-209.078,00	-110.496,52	98.581,48	0,00	0,00	-98.581,48	-17.600,00

Teilfinanzrechnung

001 Kernhaushalt

THH01		Innere Verwaltung							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschrieb Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2015	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	334.180,50	302.300,00	295.330,85	-6.969,15	0,00	0,00	6.969,15	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.322.384,21	2.500.135,00	2.574.832,27	74.697,27	0,00	0,00	-74.697,27	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-1.988.203,71	-2.197.835,00	-2.279.501,42	-81.666,42	0,00	0,00	81.666,42	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	405.800,00	1.050.000,00	1.070.360,00	20.360,00	0,00	0,00	-20.360,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	405.800,00	1.050.000,00	1.070.360,00	20.360,00	0,00	0,00	-20.360,00	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	51.462,00	505.000,00	505.934,92	934,92	0,00	0,00	-934,92	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Sachverm.	16.090,61	21.000,00	7.275,90	-13.724,10	0,00	15.000,00	28.724,10	20.000,00
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	208.157,75	0,00	24.591,35	24.591,35	0,00	0,00	-24.591,35	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	275.710,36	526.000,00	537.802,17	11.802,17	0,00	15.000,00	3.197,83	20.000,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	130.089,64	524.000,00	532.557,83	8.557,83	0,00	-15.000,00	-23.557,83	-20.000,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 3 und 17)	-1.858.114,07	-1.673.835,00	-1.746.943,59	-73.108,59	0,00	-15.000,00	58.108,59	-20.000,00

**Teilhaushalt
THH02**

Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

001 Kernhaushalt

THH02		Sicherheit und Ordnung							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschritet Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2015	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	6.281,00	12.281,00	7.660,00	-4.621,00	0,00	0,00	4.621,00	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	6.005,66	4.932,00	5.974,15	1.042,15	0,00	0,00	-1.042,15	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	82.663,56	90.500,00	79.820,31	-10.679,69	0,00	0,00	10.679,69	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.543,73	500,00	8.854,56	8.354,56	0,00	0,00	-8.354,56	0,00
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	0,00	3.000,00	6.447,81	3.447,81	0,00	0,00	-3.447,81	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	13.217,49	18.000,00	12.900,00	-5.100,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	110.711,44	129.213,00	121.656,83	-7.556,17	0,00	0,00	7.556,17	0,00
12	Personalaufwendungen	307.115,49	338.010,00	328.760,67	-9.249,33	0,00	0,00	9.249,33	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.364,20	184.150,00	184.005,79	-144,21	0,00	0,00	144,21	0,00
15	Abschreibungen	29.847,59	25.486,00	31.239,70	5.753,70	0,00	0,00	-5.753,70	0,00
17	Transferaufwendungen	10.149,20	11.200,00	10.197,80	-1.002,20	0,00	0,00	1.002,20	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.159,54	126.350,00	112.813,54	-13.536,46	0,00	0,00	13.536,46	15.000,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	578.636,02	685.196,00	667.017,50	-18.178,50	0,00	0,00	18.178,50	15.000,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-467.924,58	-555.983,00	-545.360,67	10.622,33	0,00	0,00	-10.622,33	-15.000,00
21	Erträge aus internen Leistungen	2.887,84	3.004,00	3.115,13	111,13	0,00	0,00	-111,13	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	22.501,84	24.389,00	27.159,20	2.770,20	0,00	0,00	-2.770,20	0,00
23	kaulatorische Kosten	8.128,47	11.535,00	7.951,65	-3.583,35	0,00	0,00	3.583,35	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-27.742,47	-32.920,00	-31.995,72	924,28	0,00	0,00	-924,28	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-495.667,05	-588.903,00	-577.356,39	11.546,61	0,00	0,00	-11.546,61	-15.000,00

Teilfinanzrechnung

001 Kernhaushalt

THH02		Sicherheit und Ordnung							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschrieb Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2015	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	103.458,84	124.281,00	106.440,90	-17.840,10	0,00	0,00	17.840,10	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	542.510,88	656.410,00	586.282,37	-70.127,63	0,00	0,00	70.127,63	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-439.052,04	-532.129,00	-479.841,47	52.287,53	0,00	0,00	-52.287,53	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.299,03	1.500.000,00	119.102,04	-1.380.897,96	0,00	616.000,00	1.996.897,96	1.917.000,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Sachverm.	6.192,43	17.000,00	10.191,16	-6.808,84	0,00	0,00	6.808,84	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	38.491,46	1.517.000,00	129.293,20	-1.387.706,80	0,00	616.000,00	2.003.706,80	1.917.000,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	-38.491,46	-1.517.000,00	-129.293,20	1.387.706,80	0,00	-616.000,00	-2.003.706,80	-1.917.000,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 3 und 17)	-477.543,50	-2.049.129,00	-609.134,67	1.439.994,33	0,00	-616.000,00	-2.055.994,33	-1.917.000,00

**Teilhaushalt
THH03**

Schule, Kultur

Teilergebnisrechnung

001 Kernhaushalt

THH03		Schule, Kultur							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschrieben Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2015	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	147.296,00	146.300,00	159.002,00	12.702,00	0,00	0,00	-12.702,00	0,00
3	Aufgebste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.658,25	2.913,00	2.412,88	-500,12	0,00	0,00	500,12	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	6.552,31	5.600,00	4.832,00	-768,00	0,00	0,00	768,00	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.862,61	9.000,00	2.576,75	-6.423,25	0,00	0,00	6.423,25	0,00
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	38.237,56	18.000,00	16.663,87	-1.316,13	0,00	0,00	1.316,13	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	69,59	0,00	278,37	278,37	0,00	0,00	-278,37	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	202.676,32	181.813,00	185.785,87	3.972,87	0,00	0,00	-3.972,87	0,00
12	Personalaufwendungen	391.281,08	368.520,00	480.901,72	112.381,72	0,00	0,00	-112.381,72	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	715.380,60	349.070,00	382.796,67	33.726,67	0,00	35.669,00	1.942,33	0,00
15	Abschreibungen	89.563,84	90.370,00	91.612,60	1.242,60	0,00	0,00	-1.242,60	0,00
17	Transferaufwendungen	109.944,15	101.867,00	78.257,59	-23.609,41	0,00	0,00	23.609,41	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.466,98	105.470,00	115.482,41	10.012,41	0,00	0,00	-10.012,41	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.421.656,65	1.015.297,00	1.149.050,99	133.753,99	0,00	35.669,00	-98.094,99	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-1.218.980,33	-833.484,00	-963.265,12	-129.781,12	0,00	-35.669,00	94.112,12	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	101.739,17	100.505,00	99.320,33	-1.184,67	0,00	0,00	1.184,67	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	398.462,18	375.217,00	373.854,82	-1.362,18	0,00	0,00	1.362,18	0,00
23	kalkulatorische Kosten	67.775,27	67.825,00	73.174,28	5.349,28	0,00	0,00	-5.349,28	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-364.498,28	-342.537,00	-347.708,77	-5.171,77	0,00	0,00	5.171,77	0,00
25	Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-1.583.478,61	-1.176.021,00	-1.310.973,89	-134.952,89	0,00	-35.669,00	99.283,89	0,00

Teilfinanzrechnung

001 Kernhaushalt

THH03		Schule, Kultur								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebter Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2015	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr
		2015	1							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	201.298,86	1	178.900,00	188.984,72	10.084,72	0,00	0,00	-10.084,72	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.281.625,45	2	924.927,00	1.082.601,37	137.674,37	0,00	0,00	-137.674,37	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-1.080.326,59	3	-746.027,00	-873.616,65	-127.589,65	0,00	0,00	127.589,65	0,00
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.641,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	4.641,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	73.162,76	11	70.000,00	136.473,53	66.473,53	0,00	101.000,00	34.526,47	79.000,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Sachverm.	1.862,35	12	22.600,00	18.594,53	-4.005,47	0,00	6.000,00	10.005,47	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	14	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	24.804,36	15	10.000,00	19.484,51	9.484,51	0,00	10.000,00	515,49	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	99.829,47	16	102.600,00	175.852,57	73.252,57	0,00	117.000,00	43.747,43	79.000,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	-95.188,47	17	-102.600,00	-175.852,57	-73.252,57	0,00	-117.000,00	-43.747,43	-79.000,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 3 und 17)	-1.175.515,06	18	-848.627,00	-1.049.469,22	-200.842,22	0,00	-117.000,00	83.842,22	-79.000,00

**Teilhaushalt
THH04**

Jugend und Soziales

Teilergebnisrechnung

001 Kernhaushalt

THH04		Jugend und Soziales								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebter Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2015	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr
		2015	2016							
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	706.466,99	730.929,12	776.500,00	730.929,12	-45.570,88	0,00	0,00	45.570,88	0,00
3	Aufgebote Investitionszuwendungen und -beiträge	29.294,06	29.294,07	27.835,00	29.294,07	1.459,07	0,00	0,00	-1.459,07	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.094.088,24	1.119.790,39	1.081.200,00	1.119.790,39	38.590,39	0,00	0,00	-38.590,39	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	52.913,60	38.115,29	33.050,00	38.115,29	5.065,29	0,00	0,00	-5.065,29	0,00
7	Kostenersatzungen und Kostenumlagen	57.319,30	90.222,37	70.250,00	90.222,37	19.972,37	0,00	0,00	-19.972,37	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.940.082,19	2.008.351,24	1.988.835,00	2.008.351,24	19.516,24	0,00	0,00	-19.516,24	0,00
12	Personalaufwendungen	3.076.428,40	3.637.235,06	3.393.030,00	3.637.235,06	244.205,06	0,00	0,00	-244.205,06	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	436.529,02	521.361,93	525.550,00	521.361,93	-4.188,07	0,00	29.272,00	33.460,07	17.668,00
15	Abschreibungen	183.821,17	182.744,12	176.994,00	182.744,12	5.750,12	0,00	0,00	-5.750,12	0,00
17	Transferaufwendungen	74.717,30	37.406,07	76.652,00	37.406,07	-39.245,93	0,00	0,00	39.245,93	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	184.907,91	169.133,51	161.590,00	169.133,51	7.543,51	0,00	0,00	-7.543,51	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	3.956.403,80	4.547.880,69	4.333.816,00	4.547.880,69	214.064,69	0,00	29.272,00	-184.792,69	17.668,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-2.016.321,61	-2.539.529,45	-2.344.981,00	-2.539.529,45	-194.548,45	0,00	-29.272,00	165.276,45	-17.668,00
21	Erträge aus internen Leistungen	74.614,48	69.142,43	74.484,00	69.142,43	-5.341,57	0,00	0,00	5.341,57	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.343.975,20	1.520.883,03	1.306.125,00	1.520.883,03	214.758,03	0,00	0,00	-214.758,03	0,00
23	kalkulatorische Kosten	194.417,32	208.042,18	190.206,00	208.042,18	17.836,18	0,00	0,00	-17.836,18	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-1.463.778,04	-1.659.782,78	-1.421.847,00	-1.659.782,78	-237.935,78	0,00	0,00	237.935,78	0,00
25	Nettoressourcenbedarf-/überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-3.480.099,65	-4.199.312,23	-3.766.828,00	-4.199.312,23	-432.484,23	0,00	-29.272,00	403.212,23	-17.668,00

Teilfinanzrechnung

001 Kernhaushalt

THH04		Jugend und Soziales								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschriebter Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergebnis/Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2015	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr
		2015	2016							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.890.056,87	1.961.000,00	1.961.000,00	1.982.910,34	21.910,34	0,00	0,00	-21.910,34	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.752.850,87	4.156.822,00	4.156.822,00	4.346.993,27	190.171,27	0,00	0,00	-190.171,27	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-1.862.794,00	-2.195.822,00	-2.195.822,00	-2.364.082,93	-168.260,93	0,00	0,00	168.260,93	0,00
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	28.000,00	375.000,00	375.000,00	200.904,22	-174.095,78	0,00	0,00	174.095,78	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	28.000,00	375.000,00	375.000,00	200.904,22	-174.095,78	0,00	0,00	174.095,78	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	350.000,00	350.000,00	358.281,00	8.281,00	0,00	0,00	-8.281,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.985,92	2.060.000,00	2.060.000,00	744.717,47	-1.315.282,53	0,00	538.000,00	1.853.282,53	1.755.000,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Sachverm.	37.019,85	8.400,00	8.400,00	10.465,25	2.065,25	0,00	0,00	-2.065,25	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	4.271,06	0,00	0,00	1.241,74	1.241,74	0,00	0,00	-1.241,74	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	86.276,83	2.418.400,00	2.418.400,00	1.114.705,46	-1.303.694,54	0,00	538.000,00	1.841.694,54	1.755.000,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	-58.276,83	-2.043.400,00	-2.043.400,00	-913.801,24	1.129.598,76	0,00	-538.000,00	-1.567.598,76	-1.755.000,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 3 und 17)	-1.921.070,83	-4.239.222,00	-4.239.222,00	-3.277.884,17	961.337,83	0,00	-538.000,00	-1.499.337,83	-1.755.000,00

**Teilhaushalt
THH05**

Sport, Bäder, Gesundheit

Teilergebnisrechnung

001 Kernhaushalt

THH05		Sport, Bäder, Gesundheit							
Ertrags- und Aufwandsarten									
Nr.		Ergebnis 2015	Fortgeschrieb Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2015	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	0,00	43.000,00	51.000,00	8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	34.969,64	37.527,00	34.898,69	-2.628,31	0,00	0,00	2.628,31	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	70.895,25	63.000,00	61.585,63	-1.414,37	0,00	0,00	1.414,37	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.191,71	800,00	1.097,23	297,23	0,00	0,00	-297,23	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	107.056,60	144.327,00	148.581,55	4.254,55	0,00	0,00	-4.254,55	0,00
12	Personalaufwendungen	260.349,84	263.220,00	260.653,30	-2.566,70	0,00	0,00	2.566,70	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	494.497,64	838.200,00	775.199,94	-63.000,06	0,00	0,00	63.000,06	0,00
15	Abschreibungen	211.643,38	232.468,00	213.472,31	-18.995,69	0,00	0,00	18.995,69	0,00
17	Transferaufwendungen	17.572,00	17.572,00	17.572,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.718,48	19.800,00	28.053,72	8.253,72	0,00	0,00	-8.253,72	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	1.010.781,34	1.371.260,00	1.294.951,27	-76.308,73	0,00	0,00	76.308,73	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-903.724,74	-1.226.933,00	-1.146.369,72	80.563,28	0,00	0,00	-80.563,28	0,00
21	Erträge aus internen Leistungen	206.828,76	206.924,00	204.843,12	-2.080,88	0,00	0,00	2.080,88	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	521.923,40	540.976,00	577.834,59	36.858,59	0,00	0,00	-36.858,59	0,00
23	kalkulatorische Kosten	144.220,07	140.280,00	146.382,85	6.102,85	0,00	0,00	-6.102,85	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-459.314,71	-474.332,00	-519.374,32	-45.042,32	0,00	0,00	45.042,32	0,00
25	Nettoressourcenbedarf-/überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-1.363.039,45	-1.701.265,00	-1.665.744,04	35.520,96	0,00	0,00	-35.520,96	0,00

Teilfinanzrechnung

001 Kernhaushalt

THH05		Sport, Bäder, Gesundheit							
Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis		Vergleich		Ermächtigungs-		Ermächtigungs-	
Nr.		2015	2016	Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergebnis im HH-Vollzug	aus 2015	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertragung ins Folgejahr	
		1	2	3	4	5	6	7	
								8	
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	70.754,62	106.800,00	114.324,70	7.524,70	0,00	0,00	-7.524,70	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	807.630,02	1.136.792,00	1.036.273,39	-100.518,61	0,00	0,00	100.518,61	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-736.875,40	-1.031.992,00	-923.948,69	108.043,31	0,00	0,00	-108.043,31	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.979,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Sachverm.	11.363,52	14.000,00	24.067,33	10.067,33	0,00	0,00	-10.067,33	0,00
14	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	107.613,25	0,00	6.944,48	6.944,48	0,00	30.000,00	23.055,52	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	158.976,01	14.000,00	31.011,81	17.011,81	0,00	30.000,00	12.988,19	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	-158.976,01	-14.000,00	-31.011,81	-17.011,81	0,00	-30.000,00	-12.988,19	0,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 3 und 17)	-895.851,41	-1.045.992,00	-954.960,50	91.031,50	0,00	-30.000,00	-121.031,50	0,00

**Teilhaushalt
THH06**

**Bauen, Wohnen, Planen, Verkehr und
Umwelt**

Teilergebnisrechnung

001 Kernhaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Bauen, Wohnen, Planen, Verkehr und Umwelt							
		Ergebnis 2015 1	Fortgeschrieben Ansatz 2016 2	Ergebnis 2016 3	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2) 4	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug 5	Ermächtigungs- übertragung aus 2015 6	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis 7	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr 8
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	7.846,20	8.800,00	7.809,30	-990,70	0,00	0,00	990,70	0,00
3	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	348.480,67	342.906,00	348.405,97	5.499,97	0,00	0,00	-5.499,97	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.189.179,56	1.157.370,00	1.155.286,01	-2.083,99	0,00	0,00	2.083,99	0,00
6	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.357,52	9.800,00	20.186,60	10.386,60	0,00	0,00	-10.386,60	0,00
7	Kostenersparungen und Kostenumlagen	13.906,00	13.000,00	42.360,24	29.360,24	0,00	0,00	-29.360,24	0,00
9	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	4.714,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	320.433,74	358.750,00	304.950,57	-53.799,43	0,00	0,00	53.799,43	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	1.892.918,13	1.890.626,00	1.878.998,69	-11.627,31	0,00	0,00	11.627,31	0,00
12	Personalaufwendungen	431.189,36	466.690,00	482.015,12	16.325,12	0,00	0,00	-16.325,12	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.313.346,37	1.151.300,00	1.041.802,05	-109.497,95	0,00	165.000,00	274.497,95	126.000,00
15	Abschreibungen	867.445,27	900.615,00	886.202,52	-14.412,48	0,00	0,00	14.412,48	0,00
17	Transferaufwendungen	29.059,80	28.288,00	20.844,62	-7.443,38	0,00	0,00	7.443,38	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.873,92	89.350,00	86.140,72	-3.209,28	0,00	0,00	3.209,28	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	2.736.914,72	2.635.243,00	2.517.005,03	-118.237,97	0,00	165.000,00	283.237,97	126.000,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	-843.996,59	-744.617,00	-638.006,34	106.610,66	0,00	-165.000,00	-271.610,66	-126.000,00
21	Erträge aus internen Leistungen	469.705,51	512.494,00	488.952,64	-23.541,36	0,00	0,00	23.541,36	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	1.090.874,00	1.255.803,00	1.159.815,97	-95.987,03	0,00	0,00	95.987,03	0,00
23	kalkulatorische Kosten	735.411,35	708.831,00	732.063,45	23.232,45	0,00	0,00	-23.232,45	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	-1.356.579,84	-1.452.140,00	-1.402.926,78	49.213,22	0,00	0,00	-49.213,22	0,00
25	Nettoressourcenbedarf-überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	-2.200.576,43	-2.196.757,00	-2.040.933,12	155.823,88	0,00	-165.000,00	-320.823,88	-126.000,00

Teilfinanzrechnung

001 Kernhaushalt

THH06 Nr.	Bauen, Wohnen, Planen, Verkehr und Umwelt								
	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2015	Fortgeschrieb Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2015	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	1.567.162,74	1.483.670,00	1.554.015,18	70.345,18	0,00	0,00	-70.345,18	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.735.034,05	1.723.628,00	1.762.924,39	39.296,39	0,00	0,00	-39.296,39	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	-167.871,31	-239.958,00	-208.909,21	31.048,79	0,00	0,00	-31.048,79	0,00
4	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.600,00	48.000,00	18.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
5	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	65.000,00	10.067,58	-54.932,42	0,00	0,00	54.932,42	0,00
6	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 6)	22.625,00	113.000,00	28.067,58	-84.932,42	0,00	0,00	84.932,42	0,00
10	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	10.207,00	10.000,00	6.101,00	-3.899,00	0,00	0,00	3.899,00	0,00
11	Auszahlungen für Baumaßnahmen	225.644,67	798.000,00	439.188,65	-358.813,35	0,00	142.000,00	500.813,35	420.000,00
12	Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Sachverm.	22.121,87	21.000,00	10.289,19	-10.710,81	0,00	0,00	10.710,81	0,00
15	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	26.162,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	284.136,40	829.000,00	455.576,84	-373.423,16	0,00	142.000,00	515.423,16	420.000,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	-261.511,40	-716.000,00	-427.509,26	288.490,74	0,00	-142.000,00	-430.490,74	-420.000,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 3 und 17)	-429.382,71	-955.958,00	-636.418,47	319.539,53	0,00	-142.000,00	-461.539,53	-420.000,00

**Teilhaushalt
THH07**

Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

001 Kernhaushalt

THH07 Allgemeine Finanzwirtschaft										
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschriebter Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2015	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr
		2015	2016							
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.086.089,44	10.867.602,00	10.867.602,00	11.313.267,41	445.665,41	0,00	0,00	-445.665,41	0,00
2	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	3.815.009,10	3.890.000,00	3.890.000,00	4.138.880,60	248.880,60	0,00	0,00	-248.880,60	0,00
8	Zinsen und ähnliche Erträge	30.448,91	25.000,00	25.000,00	47.688,99	22.688,99	0,00	0,00	-22.688,99	0,00
11	Anteilige ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	13.931.547,45	14.782.602,00	14.782.602,00	15.499.837,00	717.235,00	0,00	0,00	-717.235,00	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.240,16	18.140,00	18.140,00	11.791,15	-6.348,85	0,00	0,00	6.348,85	0,00
17	Transferaufwendungen	6.160.178,31	6.888.452,00	6.888.452,00	6.329.507,80	41.055,80	0,00	0,00	-41.055,80	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
19	Anteilige ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	6.179.418,47	7.156.592,00	7.156.592,00	6.941.298,95	-215.293,05	0,00	0,00	215.293,05	0,00
20	Anteiliges ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	7.752.128,98	7.626.010,00	7.626.010,00	8.558.538,05	932.528,05	0,00	0,00	-932.528,05	0,00
22	Aufwendungen für interne Leistungen	84,86	83,00	83,00	0,00	-83,00	0,00	0,00	83,00	0,00
23	kalkulatorische Kosten	-1.503.496,81	-1.472.777,00	-1.472.777,00	-1.526.365,59	-53.588,59	0,00	0,00	53.588,59	0,00
24	Kalkulatorisches Ergebnis (Saldo aus Nummern 21 bis 23)	1.503.411,95	1.472.694,00	1.472.694,00	1.526.365,59	53.671,59	0,00	0,00	-53.671,59	0,00
25	Nettoressourcenbedarf-/überschuss (Summe der Nummern 20 und 24)	9.255.540,93	9.098.704,00	9.098.704,00	10.084.903,64	986.199,64	0,00	0,00	-986.199,64	0,00

Teilfinanzrechnung

001 Kernhaushalt

THH07		Allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Fest- legungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2015	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung ins Folgejahr
		2015	2016					
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (ohne außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensveräußerung)	13.728.005,92	14.782.602,00	15.471.339,54	688.737,54	0,00	-688.737,54	0,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.163.532,80	7.156.592,00	6.939.897,88	-216.694,12	0,00	216.694,12	0,00
3	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nummern 1 und 2)	7.564.473,12	7.626.010,00	8.531.441,66	905.431,66	0,00	-905.431,66	0,00
9	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 4 bis 8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummer 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummer 9 und 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus Nummer 3 und 17)	7.564.473,12	7.626.010,00	8.531.441,66	905.431,66	0,00	-905.431,66	0,00

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Finanzrechnung	
		Vorjahr in Euro	Rechnungsjahr in Euro
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn	1.807.842,47	2.817.082,72
2	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung	1.289.350,07	1.401.541,29
3	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-482.354,53	-1.144.910,25
4	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-185.977,58	799.107,10
5	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	388.222,29	556.034,76
6	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende	2.817.082,72	4.428.855,62
7	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende	1.551.939,57	858.104,39
8	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende	0,00	0,00
9	liquide Mittel zum Jahresende	4.369.022,29	5.286.960,01
10	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen	1.687.941,00	4.367.268,00
11	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00
12	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00
13	bereinigte liquide Mittel zum Jahresende	2.681.081,29	919.692,01
14	davon für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15	davon für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	0,00
16	bereinigte liquide Mittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel	2.681.081,29	919.692,01
17	nachrichtlich: Mindestliquidität nach § 22 Abs. 2 GemHVO	336.716,00	336.716,00

Wasserversorgung
Jahresabschlussbericht
2016

Inhaltsübersicht

	Seite
Allgemeines.....	3 - 4
Lagebericht mit Anlagen 1 und 2.....	4 - 10
Anlage 3 Bilanz.....	12 - 13
Anlage 4 Gewinn- und Verlustrechnung.....	14
Anlage 5 Gesamtergebnisrechnung.....	15
Anlage 6 Gesamtfinanzrechnung.....	16 - 18
Anlage 7 Anhang zum Jahresabschluss 2016 mit Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsplan 2016.....	19 - 25

ALLGEMEINES

1. Eigenbetrieb Wasserversorgung

Die Wasserversorgung ist ein Eigenbetrieb nach § 1 der Neufassung des Eigenbetriebsgesetzes vom 08.01.1992 (GBL.S. 22) mit Änderungen vom 18.12.1995 (GBL.S. 875).

Eine Betriebssatzung wurde am 22.02.1994 vom Gemeinderat erlassen und im Mitteilungsblatt der Gemeinde Schwaikheim vom 24.02.1994 öffentlich bekannt gemacht. Eine Betriebsleitung wurde mit Satzungsbeschluss vom 26.11.2002 bestellt. Betriebsausschuss für die Angelegenheiten des Eigenbetriebs ist der nach der Hauptsatzung gebildete Technische Ausschuss.

2. Kasse

Die Kassengeschäfte werden im Verbund mit der Gemeindekasse geführt. Die Liquidität am Jahresende wird als Forderung bzw. Verbindlichkeit gegenüber der Gemeinde dargestellt.

3. Buchführung

Seit 1977 besteht ein Steuerberatungsvertrag mit der Wirtschaftsberatung AG Düsseldorf (WIBERA) für die laufende steuerliche Beratung, die Überprüfung des Jahresabschlusses nach steuerlichen Gesichtspunkten und die Anfertigung der Jahressteuererklärungen. Seit 01.01.2014 wird im Rahmen der Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) die kommunale Doppik als Buchungsstil eingesetzt.

4. Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan 2016 wurde wie folgt vom Gemeinderat am 16.02.2016 festgesetzt:

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	984.702 Euro
<u>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</u>	<u>935.235 Euro</u>
Ordentliches Ergebnis	49.467 Euro
<u>Veranschlagtes Sonderergebnis</u>	<u>0 Euro</u>
Veranschlagtes Gesamtergebnis	49.467 Euro

Finanzhaushalt

Gesamtbetrag Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	974.626 Euro
<u>Gesamtbetrag Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>782.235 Euro</u>
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Verwaltungstätigkeit	192.391 Euro

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	120.000 Euro
<u>Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>775.000 Euro</u>
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	-655.000 Euro

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	665.000 Euro
<u>Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>203.000 Euro</u>
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	462.000 Euro

Veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands	
Saldo des Finanzhaushalts	- 609 Euro

Das Landratsamt hat am 19.05.2016 die Gesetzmäßigkeit des Wirtschaftsplans bestätigt.

5. Jahresabschluss

Der Jahresabschluss für das Wirtschaftsjahr 2016 wurde Mitte April 2017 erstellt.

LAGEBERICHT

I. Allgemeines

Der Eigenbetrieb "Wasserversorgung Schwaikheim" versorgt das Gemeindegebiet mit Wasser.

Das Wasser wird überwiegend vom Zweckverband Wasserversorgung Nordostwürttemberg (NOW) bezogen (Bezugsrecht: 20,4 l/s = 643.334 cbm jährlich). Zur Eigenwasserförderung steht nur der Tiefbrunnen Rössleswiesen zur Verfügung. 2016 wurden 41.764 cbm Eigenwasser gefördert.

Stammkapital:	347.082,31 Euro
Allgemeine Rücklage:	389.617,51 Euro

II. Ergebnishaushalt

Das Wirtschaftsjahr 2016 schließt mit einem Gewinn von 42.644,17 Euro (im Vorjahr Gewinn 47.578,00 Euro) ab. Das Ergebnis ist im Vergleich zum Vorjahr leicht schlechter ausgefallen. Die Ertragskraft hat nicht ausgereicht, um eine Konzessionsabgabe (Vorjahr: 7.537,12 Euro) zu erwirtschaften. Im Wirtschaftsplan 2016 war eine Konzessionsabgabe in Höhe von 29.700 Euro eingeplant.

Grund für das schwächere Ergebnis als eingeplant sind höhere Aufwendungen für den Fremdwasserbezug und für die Unterhaltung der Wasserleitungen.

Der Wasserpreis betrug im Jahr 2016 unverändert 2,30 Euro/cbm und wird auch im Jahr 2017 unverändert bleiben.

III. Finanzhaushalt

Trotz der Kreditaufnahme in Höhe von 650.000 Euro ergibt sich im Finanzhaushalt ein negativer Endbestand an Zahlungsmitteln (=Liquiditätsbedarf) in Höhe von - 27.813,32 Euro. Dieser Liquiditätsbedarf wird die aus Vorjahren bestehende Liquidität in Höhe von 9.228,20 Euro, die eine Forderung gegenüber dem Gemeindehaushalt darstellte, ausgleichen. Zum 31.12.2016 besteht hier nun eine Verbindlichkeit gegenüber dem Gemeindehaushalt mit 18.585,12 Euro.

IV. Vermögenslage

Wegen des Jahresgewinns hat sich der Eigenkapitalanteil leicht erhöht und beträgt zum Jahresende 20,1 % (Vorjahr: 21,8 %).

Dazu folgende Berechnung:

Bilanzsumme am 31.12.2016	3.889 T Euro
- Ertragszuschüsse	21 T Euro
<hr/>	
Maßgebliche Bilanzsumme (1)	3.868 T Euro
Eigenkapital lt. Bilanz (2)	779 T Euro
Eigenkapitalanteil (2:1)	20,1 %

Damit erfüllt die Wasserversorgung nicht die Voraussetzungen, die die Finanzverwaltung an die Verzinsung von Gemeindemitteln stellt, da dazu ein Eigenkapital von 30 % (Abschn. 28 Abs. 3 KStR) erforderlich ist.

Erforderliches Eigenkapital	
30 % von 3.868 T Euro	1.160 T Euro
<u>Tatsächliches Eigenkapital</u>	<u>779 T Euro</u>
Fehlendes Eigenkapital	381 T Euro

Die Gemeinde Schwaikheim gewährt der Wasserversorgung keine Darlehen, so dass insoweit die Frage der Eigenkapitalausstattung aus der Sicht der Besteuerung entschärft ist.

Wie die Vermögensplan-Abrechnung 2016 zeigt (Anlage 1), haben die Darlehensaufnahme und der Jahresgewinn ausgereicht, einen Finanzierungsausgleich herbeizuführen. Der Vermögensplan weist einen Finanzierungsüberschuss von rd. 177 T Euro auf.

Der **Schuldenstand** der Wasserversorgung hat sich wie folgt entwickelt:

Stand auf 01.01.2016	2.592.722,09 Euro
- Tilgung 2016	- 211.626,14 Euro
+ neue Kreditaufnahme	+ 650.000,00 Euro
Stand auf 31.12.2016	3.031.095,95 Euro

= 324 Euro je Einwohner

V. Preise - Gebühren

Grundlage für den Wasserzins 2016 ist die Satzung über den Anschluss an die öffentliche Wasserversorgungsanlage und die Versorgung der Grundstücke mit Wasser (Wasserversorgungssatzung - WVS) vom 07.10.2008. Der Wasserzins betrug im Berichtsjahr 2,30 Euro/cbm.

VI. Wasserbezug und Eigenwasserförderung

Vom Zweckverband Wasserversorgung Nordostwürttemberg wurden in den letzten Jahren folgende Wassermengen bezogen:

2011:	334.397 cbm
2012:	324.030 cbm
2013:	335.530 cbm
2014:	342.680 cbm
2015:	334.670 cbm
2016:	375.340 cbm

Die Eigenwasserförderung wurde nach Fertigstellung des Tiefbrunnens und Vorliegen der übrigen Voraussetzungen Anfang 1996 wieder aufgenommen. Die Eigenwasserförderung hat sich wie folgt entwickelt:

2011:	82.520 cbm
2012:	84.663 cbm
2013:	86.367 cbm
2014:	69.697 cbm
2015:	79.583 cbm
2016:	41.764 cbm

VII. Wasserverkauf

Im Wirtschaftsjahr 2016 wurden 400.329 cbm (im Vorjahr 409.783 cbm) Wasser verkauft. Hierin enthalten sind 6.869 cbm für die Bereitstellungsgebühr.

VIII. Wasserverlust

Der Wasserverlust ist weiter auf niedrigem Niveau. Er liegt dieses Jahr bei 5,53 %. Im Vorjahr betrug er 3,53 %. Der Wasserverlust 2016 errechnet sich wie folgt:

Gesamtwassermenge	417.104 cbm	
Verkaufte Menge		
(ohne Wassermenge Bereitstellungsgebühr)	- 393.460 cbm	
Bauwasser und Rohrnetzspülungen	- <u>593 cbm</u>	
Wasserverlust	23.051 cbm	= 5,53 %

IX. Investitionen

Die Summe der Auszahlungen für Investitionsvorhaben beträgt 682.656 Euro. Sie liegt damit um 92.344 Euro unter den Ansätzen im Wirtschaftsplan (775.000 Euro).

Die Investitionen waren:

Maßnahme	Auszahlungen	Planansätze	Mehr (+) Weniger (-)
	Euro	Euro	Euro

1. Verteilungs- und Speicheranlagen

- Hausanschlüsse	10.752	15.000	- 4.248
- Hochzonenringleitung	545.040	400.000	+ 145.040
- Wasserleitung Hochberggasse	39.862	100.000	- 60.138
- Wasserleitung Seestraße	82.407	190.000	- 107.593
- Hochbehälter Eckweg	0	30.000	- 30.000
- Hochbehälter Korber Kopf	0	30.000	- 30.000

2. Betriebs- und Geschäftsausstattung

- Werkzeuge, Geräte	4.595	10.000	- 5.405
---------------------	-------	--------	---------

Investitionen insgesamt:	682.656	775.000	- 92.344
--------------------------	---------	---------	----------

Für die Investitionsmaßnahme Wasserleitung Seitenstraße stand ein Ermächtigungsrest in Höhe von 370.000 Euro aus dem Haushaltsjahr 2015 zur Verfügung.

X. Unterhaltung

Die Unterhaltungskosten (Ziffer 4 c + d der Gewinn- und Verlustrechnung) betragen insgesamt 187.538 Euro (2015: 196.996 Euro). Davon entfallen auf die Unterhaltung des Rohrnetzes und der Hochbehälter 121.470 Euro (Planansätze: 98.000 Euro).

XI. Jahresgewinn und Steuern

Die Erfolgsrechnung 2016 schließt mit einem Jahresgewinn von 42.644,170 Euro ab. Der Jahresgewinn ist mit einer Gewerbesteuer von 6.516,00 Euro belastet. Körperschaftsteuer und Solidaritätsbeitrag belaufen sich auf 8.301,79 Euro. Der Jahresgewinn wird der Rücklage zugeführt. Die Ertragskraft hat 2016 nicht ausgereicht, um eine Konzessionsabgabe zu erwirtschaften. Im Wirtschaftsplan 2016 war keine Konzessionsabgabe in Höhe von 29.700 Euro eingeplant.

XII. Ermächtigungsreste

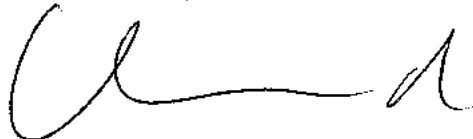
Für folgende Maßnahmen, die 2016 nicht wie geplant zur Ausführung gekommen sind, werden Ermächtigungsreste nach 2017 übertragen:

Ergebnishaushalt:	Bestandsplan Wasserversorgung	42.000 Euro
Finanzhaushalt:	Hochzonenringleitung	100.000 Euro
	Wasserleitung Seestraße	100.000 Euro
	Sanierung Hochbehälter	30.000 Euro

XIII. Beschlussvorschlag

siehe Anlage 2

Schwaikheim, den 31.05.2017



Oberland
Kämmerer

Wasserversorgung Schwaikheim

Anlage 1

Vermögensplanabrechnung 2016

1. Finanzierungsüberschuss	Bilanz zum 31.12.15 €	Bilanz zum 31.12.16 €	Kurzfristige Ausgaben €	Kurzfristige Einnahmen €	Langfristige Ausgaben €	Langfristige Einnahmen €
AKTIVA						
Immaterielle Vermögensgegenstände	1,00	1,00				
Sachanlagen	3.074.705,01	3.597.085,44			680.761,23	158.380,80
Finanzanlagen	13.213,35	13.213,35				
Vorräte	39.626,53	37.639,79				1.986,74
Forderungen	282.910,12	240.601,15		42.308,97		
Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00				
	3.410.456,01	3.888.540,73				
PASSIVA						
Eigenkapital	736.699,82	779.343,99				42.644,17
Ertragszuschüsse	31.018,97	20.942,73			10.076,24	
Rückstellungen	5.550,00	5.550,00				
Darlehen	2.600.251,89	3.038.250,31			212.001,58	650.000,00
Kurzfristige Verbindlichkeiten	36.935,33	44.453,70		7.518,37		
	3.410.456,01	3.888.540,73				
Gesamte Einnahmen/Ausgaben			0,00	49.827,34	902.839,05	853.011,71
Finanzierungsfehlbetrag				-49.827,34	-49.827,34	
			0,00	0,00	853.011,71	853.011,71
2. Vermögensplan-Vergleich 2016						
	Plan	Ist				
Ausgaben	€	€				€
Investitionen	775.000,00	680.761,23				
Ausgaben aus Verwaltungstätigkeit	782.235,00	0,00				
Auflösung Ertragszuschüsse	0,00	10.076,24				
Darlehensstilgung	203.000,00	212.001,58				
Jahresverlust						
Liquiditätsüberschuss	0,00	0,00				
	1.760.235,00	902.839,05	Weniger Ausgaben			-857.395,95
Einnahmen						
Abschreibungen	0,00	153.303,03				
Erstattung Finanzanlagen	0,00	0,00				
Verminderung der Vorräte	0,00	1.986,74				
Wasserversorgungsbeiträge	120.000,00	5.077,77				
Kreditaufnahme	665.000,00	650.000,00				
Liquiditätsüberschuss	609,00					
Jahresgewinn	0,00	42.644,17				
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	974.626,00	0,00				
	1.760.235,00	853.011,71	Weniger- Einnahmen			-907.223,29
Finanzierungsfehlbetrag wie oben						-49.827,34
Finanzierungsüberschuss am 31.12.2015						<u>227.306,46</u>
Finanzierungsüberschuss am 31.12.2016						<u>177.479,12</u>

Beschlussvorlage an den Gemeinderat zur öffentlichen Gemeinderatssitzung am

FESTSTELLUNG

des Jahresabschlusses der Wasserversorgung Schwaikheim
für das Wirtschaftsjahr 2016 (1.01. bis 31.12.)

Dem Gemeinderat werden gemäß den Bestimmungen der Gemeindeordnung Baden-Württemberg sowie des Eigenbetriebsgesetzes

- a) der Jahresabschluss (Jahresbilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang)
- b) der Lagebericht

für das Wirtschaftsjahr 2016 vorgelegt.

Der Gemeinderat wird um folgende Beschlussfassung gebeten:

Das Ergebnis des Jahresabschlusses - Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang - der Wasserversorgung Schwaikheim für das Wirtschaftsjahr 2016 wird wie folgt festgestellt:

	€
1. Feststellung des Jahresabschlusses	
1.1. Bilanzsumme	3.888.540,73
1.1.1. davon entfallen auf der Aktivseite	
das Anlagevermögen	3.610.299,79
das Umlaufvermögen	278.240,94
1.1.2. davon entfallen auf der Passivseite	
das Eigenkapital	779.343,99
die empfangenen Ertragszuschüsse	20.942,73
die Rückstellungen	5.550,00
die Verbindlichkeiten	3.082.704,01
1.2. Jahresgewinn	42.644,17
1.2.1. Summe der Erträge	977.794,67
1.2.2. Summe der Aufwendungen	935.150,50
2. Verwendung des Jahresgewinns	
Der Jahresgewinn in Höhe von	42.644,17
ist	
- zur Einstellung in Rücklagen	42.644,17
3. Verwendung der für das Wirtschaftsjahr nach § 14 Abs. 3 EigBG für den Haushalt eingeplanten Finanzierungsmittel	0,00
4. Der Verwaltung wird Entlastung erteilt	

Wasserversorgung Schwaikheim

Bilanz zum 31. Dezember 2016

AKTIVSEITE		31.12.16	31.12.15
		€	€
A.	Anlagevermögen		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		
	Konzessionen und ähnliche Rechte	1,00	1,00
II.	Sachanlagen		
1.	Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	37.610,64	37.610,64
2.	Grundstücke ohne Bauten	16.630,80	16.630,80
3.	Gewinnungs- und Bezugsanlagen	630.207,75	624.499,95
4.	Verteilungsanlagen	2.906.661,87	2.345.060,14
5.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.974,38	8.219,48
6.	Anlagen im Bau	0,00	42.684,00
		<u>3.597.085,44</u>	<u>3.074.705,01</u>
		3.597.086,44	3.074.706,01
III.	Finanzanlagen		
	Beteiligungen	<u>13.213,35</u>	<u>13.213,35</u>
		3.610.299,79	3.087.919,36
B.	Umlaufvermögen		
I.	Vorräte		
	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	37.639,79	39.626,53
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1.	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen *) € 0,00, Vj € 0	228.953,80	266.392,86
2.	Forderungen an die Gemeinde *) € 0,00, Vj € 0	0,00	9.857,46
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	<u>11.647,35</u>	<u>6.659,80</u>
		278.240,94	322.536,65
		<u>3.888.540,73</u>	<u>3.410.456,01</u>

*) = davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr

Anlage 3

PASSIVSEITE		31.12.16	31.12.15
		€	€
A. Eigenkapital			
I. Stammkapital		347.082,31	347.082,31
II. Rücklagen			
Allgemeine Rücklage		389.617,51	342.039,51
III. Gewinn			
Gewinn des Vorjahres	47.578,00		47.660,00
Zur Einstellung in Rücklagen	47.578,00		47.660,00
Jahresgewinn	<u>42.644,17</u>	<u>42.644,17</u>	<u>47.578,00</u>
		779.343,99	736.699,82
B. Empfangene Ertragszuschüsse		20.942,73	31.018,97
C. Rückstellungen			
Sonstige Rückstellungen		5.550,00	5.550,00
D. Verbindlichkeiten			
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.038.250,31		2.600.251,89
*) € 234.551, Vj T€ 212			
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.527,97		29.057,60
*) € 25.527,97 Vj T€ 29			
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	18.585,12		7.537,12
*) € 18.585,12 Vj T€ 8			
4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>340,61</u>		<u>340,61</u>
a) *) € 340,61, Vj T€ 0		3.082.704,01	2.637.187,22
b) davon aus Steuern € 0,00, Vj € 0			
c) davon im Rahmen der sozialen Sicherheit € 0,00, Vj € 0			
		<u>3.888.540,73</u>	<u>3.410.456,01</u>

*) = davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr

Wasserversorgung Schwaikheim

Anlage 4

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2016
(1. Januar bis 31. Dezember)

	€	2016 €	€	2015 €
1. Umsatzerlöse				
a) Erlöse aus Wasserabgabe	927.804,77			941.933,71
b) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	10.076,24			10.495,50
c) Sonstige Erlöse	<u>37.184,52</u>			16.859,32
		975.065,53		969.288,53
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>426,05</u>		<u>474,45</u>
			975.491,58	969.762,98
3. Materialaufwand				
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren sowie für bezogene Leistungen				
a) Wasserbezug	330.859,75			294.344,91
b) Strombezug	9.887,19			13.366,71
c) Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	37.332,69			47.492,75
d) bezogene Leistungen	<u>150.205,25</u>			<u>149.502,87</u>
		528.284,88		504.707,24
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	56.169,55			58.654,11
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung davon für Altersversorgung 5.297,54 €, Vj 5,0 TE	<u>15.729,10</u>			16.095,42
		71.898,65		74.749,53
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		153.302,03		146.056,40
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
a) Verwaltungskostenbeitrag	58.139,00			57.432,00
b) Sonstiger Geschäftsaufwand	6.727,19			10.585,32
c) Sonstiges	2.101,96			1.312,72
d) Konzessionsabgabe	0,00			7.537,12
d) Wasserentnahmeentgelte	3.382,88			6.446,22
e) Wasseruntersuchungen	<u>8.464,25</u>			8.180,75
		<u>80.815,28</u>		<u>91.494,13</u>
			834.300,84	817.007,30
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		2.303,09		2.404,94
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>85.292,32</u>		<u>90.071,26</u>
			82.989,23	87.666,32
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			58.201,51	65.089,36
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		14.817,79		16.771,81
11. Sonstige Steuern		<u>739,55</u>	<u>15.557,34</u>	<u>739,55</u>
12. Jahresgewinn			<u>42.644,17</u>	<u>47.578,00</u>
Nachrichtlich:				
Verwendung des Jahresgewinns				
- zur Einstellung in Rücklagen		<u>42.644,17</u>		

Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

002 Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2015	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr
		2015	2016							
3	Aufgelistete Investitionszuwendungen und -beiträge	10.495,50	10.076,00	10.076,00	10.076,24	0,24	0,00	0,00	-0,24	0,00
5	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	958.793,03	970.426,00	970.426,00	964.989,29	-5.436,71	0,00	0,00	5.436,71	0,00
10	Sonstige ordentliche Erträge	2.883,19	4.200,00	4.200,00	2.728,14	-1.470,86	0,00	0,00	1.470,86	0,00
11	Ordentliche Erträge (Summe aus Nummern 1 bis 10)	972.171,72	984.702,00	984.702,00	977.794,67	-6.907,33	0,00	0,00	6.907,33	0,00
12	Personalaufwendungen	74.749,53	79.905,00	79.905,00	71.898,65	-8.006,35	0,00	0,00	8.006,35	0,00
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	512.238,07	489.130,00	489.130,00	533.832,58	44.702,58	0,00	43.000,00	-1.702,58	42.000,00
15	Abschreibungen	146.056,40	153.000,00	153.000,00	153.302,03	302,03	0,00	0,00	-302,03	0,00
16	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	90.071,26	89.100,00	89.100,00	85.292,32	-3.807,68	0,00	0,00	3.807,68	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	101.478,46	124.100,00	124.100,00	90.823,92	-33.276,08	0,00	0,00	33.276,08	0,00
19	Ordentliche Aufwendungen (Summe aus Nummern 12 bis 18)	924.593,72	935.235,00	935.235,00	935.149,50	-85,50	0,00	43.000,00	43.085,50	42.000,00
20	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus Nummern 11 und 19)	47.578,00	49.467,00	49.467,00	42.645,17	-6.821,83	0,00	-43.000,00	-36.178,17	-42.000,00
22	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	-1,00	0,00
23	Sonderergebnis (Saldo aus Nummern 21 und 22)	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00	0,00	0,00	1,00	0,00
24	Gesamtergebnis (Summe aus Nummern 20 und 23)	47.578,00	49.467,00	49.467,00	42.644,17	-6.822,83	0,00	-43.000,00	-36.177,17	-42.000,00

Gesamtfinanzzrechnung mit Planvergleich

002 Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2015	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr
		2015	2016							
30	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe aus Nummern 24 bis 29)	47.389,78	775.000,00	682.655,98	-92.344,02	0,00	0,00	370.000,00	462.344,02	230.000,00
31	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nummern 23 und 30)	-37.822,42	-655.000,00	-677.578,21	22.578,21	0,00	0,00	-370.000,00	-347.421,79	-230.000,00
32	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Summe aus Nummern 17 und 31)	26.256,24	-462.609,00	-469.894,25	-7.285,25	0,00	0,00	-370.000,00	-362.714,75	-230.000,00
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	350.000,00	665.000,00	650.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	224.284,76	203.000,00	211.626,14	8.628,14	0,00	0,00	0,00	-8.626,14	0,00
35	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nummern 33 und 34)	125.715,24	462.000,00	438.373,86	-23.626,14	0,00	0,00	0,00	23.626,14	0,00
36	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nummern 32 und 35)	151.971,48	-609,00	-31.520,38	-30.911,39	0,00	0,00	-370.000,00	-339.088,61	-230.000,00
37	Haushaltswirksame Einzahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenkrediten)	78.142,70	0,00	186.554,29	186.554,29	0,00	0,00	0,00	-186.554,29	0,00
38	Haushaltswirksame Auszahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	65.820,40	0,00	182.847,22	182.847,22	0,00	0,00	0,00	-182.847,22	0,00
39	Überschuss/Bedarf aus haushaltswirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Saldo aus Nummern 37 und 38)	12.322,30	0,00	3.707,07	3.707,07	0,00	0,00	0,00	-3.707,07	0,00
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

002 Eigenbetrieb Wasserversorgung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis		Fortgeschrieb. Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Vergleich Ergeb./Ansatz (Sp. 3 - 2)	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2015	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr
		2015	2016							
		1	2	3	4	5	6	7	8	
41	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus Nummer 36 und 39)	164.293,78	-609,00	-27.813,32	-27.204,32	0,00	-370.000,00	-342.795,68	-230.000,00	
42	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus den Nummern 40 und 41)	164.293,78	-609,00	-27.813,32	-27.204,32	0,00	-370.000,00	-342.795,68	-230.000,00	

WASSERVERSORGUNG SCHWAIKHEIM

A N H A N G

für das Wirtschaftsjahr 2016

(1. Januar bis 31. Dezember)

I. Grundsätzliche Angaben

Die Wasserversorgung Schwaikheim wird nach dem Gemeinderatsbeschluss vom 22. Februar 1994 als Eigenbetrieb der Gemeinde im Sinne des § 102 GemO BW geführt. Die Betriebssatzung vom 1. März 1994, zuletzt geändert am 23. Mai 2006, trat zum 1. Juli 2006 in Kraft.

II. Angaben zu Form und Darstellung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg (EigBG) i.d.F. der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch Art. 3 des Gesetzes vom 4. Mai 2009, und der Eigenbetriebsverordnung Baden-Württemberg (EigBVO) vom 7. Dezember 1992.

Für die Gliederung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung und für den Anlagennachweis werden grundsätzlich Formblatt 1 (Bilanz), Formblatt 4 (Gewinn- und Verlustrechnung) und Formblätter 2 und 3 (Anlagennachweis) der Eigenbetriebsverordnung zugrunde gelegt.

Positionen die weder im laufenden Jahr noch im Vorjahr einen Betrag aufweisen (sog. Leerposten) werden nicht aufgeführt (§ 265 Abs. 8).

III. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung einschließlich steuerlicher Maßnahmen**Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Immateriellen Vermögensgegenstände sind auf den Erinnerungswert abgeschrieben.

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und sofern sie der Abnutzung unterlagen, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

In die Herstellungskosten wurden nur die unmittelbar zurechenbaren Kosten einbezogen.

Den planmäßigen Abschreibungen liegen die Nutzungsdauern der steuerlichen Abschreibungstabellen zugrunde, die sich innerhalb der Bandbreite der geschätzten betriebsindividuellen Nutzungsdauern bewegen, wobei die Anlagenzugänge in gleichbleibenden Raten und zeitanteilig abgeschrieben wurden.

Die Anschaffungskosten beweglicher Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens bis zu einem Wert von € 150,00 wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben.

Die seit dem Wirtschaftsjahr 2003 erhobenen Baukostenzuschüsse, werden gemäß dem Schreiben des Bundesministers der Finanzen vom 27. Mai 2003 in Anwendung des steuerlichen Wahlrechts nach R 6.5 Abs. 2 EStR erfolgsneutral bei den selbst getragenen Anschaffungs- und Herstellungskosten abgezogen. Auch die Zugänge des laufenden Jahres von T€ 3 wurden in Übereinstimmung mit § 8 Abs. 3 EStG aktivisch von den bezuschussten Wirtschaftsgütern abgesetzt.

Bis einschließlich 2002 vereinbarte und vereinnahmte Baukostenzuschüsse werden weiterhin als empfangene Ertragszuschüsse passiviert und jährlich mit einem Zwanzigstel zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst.

Die Finanzanlagen wurden zu Anschaffungskosten bewertet.

Die Vorräte der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sind mit den Einstandspreisen bewertet.

Die Forderungen wurden mit dem Nennwert bewertet. Ein Ausfallrisiko war nicht erkennbar.

Sonstige Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten auf der Grundlage und sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung, für ungewisse Verbindlichkeiten und drohende Verluste aus schwebenden Geschäften berücksichtigt. Die Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags unter Berücksichtigung erwarteter künftiger Preis- und Kostensteigerungen angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

IV. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

1. Anlagevermögen

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und der darauf entfallenden Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in der Anlage zum Anhang dargestellt.

Die Jahresabschreibung je Posten der Bilanz ist aus dem Anlagenachweis zu entnehmen.

2. Umlaufvermögen

Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

Die Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen sind nach den Einstandspreisen angesetzt.

Angaben zu Forderungen

Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind ausstehende Wasserzinsen.

Forderungen an die Gemeinde bestehen zum Jahresende keine; sie wurden im Verrechnungswege bezahlt.

Sonstige Vermögensgegenstände

Unter den Sonstigen Vermögensgegenständen wurden im Wesentlichen Steuererstattungsansprüche und ausstehende Erschließungsbeiträge gezeigt.

3. Eigenkapital

Stammkapital

Das Stammkapital ist gemäß § 5 Abs. 1 der Betriebssatzung auf € 347.082,31 festgesetzt und voll eingezahlt.

4. Rücklagen

Den Rücklagen wurde der Jahresgewinn des Vorjahres zugeführt.

5. Empfangene Ertragszuschüsse

Ertragszuschüsse bis einschließlich 2002 wurden nach der Wasserversorgungssatzung erhoben und mit jährlich 5 % der Ursprungsbeträge erfolgswirksam aufgelöst (§ 8 EigBVO).

6. Sonstige Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen wurden für die Verbrauchsabrechnung mit T€ 3 und für die interne Abschlusserstellung mit T€ 2,5 gebildet.

7. Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von mehr als fünf Jahren bestehen gegenüber Kreditinstituten mit T€ 1.901 und gegenüber sonstigen Geldgebern mit T€ 14.

Latente Steuern

Der sich nach der Steuerbilanz ergebende Steueraufwand entspricht dem Ergebnis der Handelsbilanz. Hierdurch ergeben sich für die Steuerberechnung keine Unterschiede zwischen Handels- und Steuerbilanz, so dass keine latenten Steuern ausgewiesen werden müssen.

Haftungsverpflichtungen

Neben den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten bestehen finanziellen Verpflichtungen nur aus einem Leasingvertrag für das Kraftfahrzeug des Wassermeisters.

8. Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse aus der Wasserabgabe sind um 1,5 % gesunken. Der Wasserpreis wurde unverändert mit € 2,30/m³ abgerechnet.

Sonstige Umsatzerlöse

Sonstige Umsatzerlöse enthalten die Umsätze aus Arbeitsleistungen.

Materialaufwand

Der Materialaufwand ist um 4,67 % gestiegen. Dabei sind die Unterhaltungsaufwendungen um T€ 9 gesunken und der Wasserbezug preisbedingt um T€ 36 gestiegen, während der Stromverbrauch um T€ 3 zurückgegangen ist.

Personalkosten

Personalkosten geben die tariflichen Mehrbelastungen wider.

Abschreibungen

Wegen höherer Investitionstätigkeit haben sich die Abschreibungen leicht erhöht.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten die Verwaltungskostenanteile mit T€ 58 und die Wasserentnahmeentgelte mit T€ 3. Im Übrigen werden hier EDV-Dienstleistungen und Versicherungen sowie Beratungsleistungen und die Aufwendungen für die Wasseruntersuchungen (T€ 8) gezeigt. Der Mindesthandelsbilanzgewinn wurde nicht erwirtschaftet, so dass eine Konzessionsabgabe nicht angesetzt werden konnte.

Sonstige Zinsen

Unter sonstige Zinsen und ähnliche Erträge werden Säumniszuschläge ausgewiesen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Zinsen und ähnliche Aufwendungen sind um T€ 5 gesunken.

Steueraufwand

Steuern vom Einkommen und vom Ertrag waren für Gewerbesteuer € 6.516 und für Körperschaftsteuer inkl. Solidaritätszuschlag € 8.302 auszuweisen. Darüber hinaus sind bei den sonstigen Steuern Kfz-Steuern und Grundsteuer von zusammen € 700 ausgewiesen.

V. Ergänzende Angaben

Wahrnehmung der Organfunktion

Zum Betriebsleiter wurde Herr Gemeindeoberamtsrat Stefan Obenland bestellt.

Der technische Ausschuss des Gemeinderats ist zugleich Betriebsausschuss.

Mit Beschluss des Gemeinderats vom 9. Dezember 2003 wurde mit Wirkung vom 1. Januar 2004 der Verzicht auf Gewinnerzielung aufgehoben.

Die Wasserversorgung Schwaikheim beschäftigt ständig einen Wassermeister im Angestelltenverhältnis. Weitere Kräfte stellt bei Bedarf der Bauhof für die Wasserversorgung.

VI. Angaben zum Jahresergebnis

Der Jahresgewinn von € 42.644 soll auf Vorschlag der Betriebsleitung in voller Höhe den Rücklagen zugeführt werden.

Schwaikheim, den 09. April 2017

Obenland, Gemeindeoberamtsrat

Wasserversorgung Schwandheim
 Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2016
 (1. Januar bis 31. Dezember)

Posten des Anlagevermögens	Anschaffung- und Herstellungskosten				Abschreibungen				Reisbuchwerte				Kennzahlen																
	Aufungsstand		Zugang		Abgang Zuschüsse		Umbuchungen		Endstand		Anfangsstand		Abschreibungen im Veranschlagungs- jahr		angesammelte Abschreibungen auf Abgänge		Endstand		am Ende des Wirtschafts- jahres		am Ende des vorangehenden Wirtschafts- jahres		Durchschnittlicher Abschreibungs- satz		Reisbuch- wert				
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	%	%	€	€			
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände																													
- Gagebene Bauzusage	2.492,55	0,00	0,00	0,00	2.492,55	2.491,55	0,00	0,00	2.491,55	0,00	2.491,55	0,00	0,00	2.491,55	0,00	0,00	0,00	2.491,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	
II. Sachanlagen																													
1. Grundstücke mit Betriebs- und anderen Bauten	37.610,64	0,00	0,00	0,00	37.610,64	37.610,64	0,00	0,00	37.610,64	0,00	37.610,64	0,00	0,00	37.610,64	0,00	0,00	0,00	37.610,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
- Pumpstationen	5.130,82	0,00	0,00	0,00	5.130,82	5.130,82	0,00	0,00	5.130,82	0,00	5.130,82	0,00	0,00	5.130,82	0,00	0,00	0,00	5.130,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
2. Grundstücke ohne Bauten	11.499,98	0,00	0,00	0,00	11.499,98	11.499,98	0,00	0,00	11.499,98	0,00	11.499,98	0,00	0,00	11.499,98	0,00	0,00	0,00	11.499,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
- Speicherung	590.466,65	0,00	0,00	0,00	590.466,65	590.466,65	0,00	0,00	590.466,65	0,00	590.466,65	0,00	0,00	590.466,65	0,00	0,00	0,00	590.466,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
3. Gewinnungs- und Betriebsanlagen	43.500,24	0,00	0,00	0,00	43.500,24	43.500,24	0,00	0,00	43.500,24	0,00	43.500,24	0,00	0,00	43.500,24	0,00	0,00	0,00	43.500,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
- Gewinnung	130.581,15	29.257,82	4.815,63	0,00	155.653,34	130.574,15	1.138,19	0,00	130.574,15	0,00	130.574,15	0,00	0,00	130.574,15	0,00	0,00	0,00	130.574,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
- Rohbauarbeiten	596.911,15	0,00	0,00	0,00	596.911,15	200.693,65	13.943,10	0,00	200.693,65	0,00	200.693,65	0,00	0,00	200.693,65	0,00	0,00	0,00	200.693,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
- Pumpen	453.525,04	0,00	0,00	0,00	453.525,04	447.948,63	592,91	0,00	447.948,63	0,00	447.948,63	0,00	0,00	447.948,63	0,00	0,00	0,00	447.948,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
- Übrige Betriebsanlagen	5.507.806,67	17.012,08	5.077,77	677.165,33	6.146.906,31	3.168.330,94	126.905,00	0,00	3.168.330,94	0,00	3.168.330,94	0,00	0,00	3.168.330,94	0,00	0,00	0,00	3.168.330,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
4. Verrichtungsanlagen	29.792,84	0,00	0,00	0,00	29.792,84	29.792,84	0,00	0,00	29.792,84	0,00	29.792,84	0,00	0,00	29.792,84	0,00	0,00	0,00	29.792,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
- Leitungsnetze und Hauptverschlüsse	16.707,48	0,00	0,00	0,00	16.707,48	16.707,48	0,00	0,00	16.707,48	0,00	16.707,48	0,00	0,00	16.707,48	0,00	0,00	0,00	16.707,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
- Meldeanlagen (einschl. Lagebestand)	56.586,76	0,00	0,00	0,00	56.586,76	48.367,26	2.245,10	0,00	48.367,26	0,00	48.367,26	0,00	0,00	48.367,26	0,00	0,00	0,00	48.367,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
5. Betriebs- und Geschäftsausstattungsgegenstände	42.684,00	634.481,33	0,00	677.165,33	7.512.903,42	680.761,23	9.893,40	0,00	680.761,23	0,00	680.761,23	0,00	0,00	680.761,23	0,00	0,00	0,00	680.761,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
- Fernmeldanlagen	7.512.903,42	680.761,23	9.893,40	0,00	8.193.671,25	4.448.098,41	153.302,03	0,00	4.448.098,41	0,00	4.448.098,41	0,00	0,00	4.448.098,41	0,00	0,00	0,00	4.448.098,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
6. Anlagen im Bau und Anbahnungen auf Anlagen	13.213,35	0,00	0,00	0,00	13.213,35	13.213,35	0,00	0,00	13.213,35	0,00	13.213,35	0,00	0,00	13.213,35	0,00	0,00	0,00	13.213,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
III. Finanzanlagen																													
Beteiligung am Zweckverband Wasserversorgung Nordostwürttemberg	7.538.509,32	680.761,23	9.893,40	0,00	8.209.271,15	4.450.389,96	133.302,03	0,00	4.450.389,96	0,00	4.450.389,96	0,00	0,00	4.450.389,96	0,00	0,00	0,00	4.450.389,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
Anlagevermögen insgesamt																													
	2.492,55	0,00	0,00	0,00	2.492,55	2.491,55	0,00	0,00	2.491,55	0,00	2.491,55	0,00	0,00	2.491,55	0,00	0,00	0,00	2.491,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,90
	37.610,64	0,00	0,00	0,00	37.610,64	37.610,64	0,00	0,00	37.610,64	0,00	37.610,64	0,00	0,00	37.610,64	0,00	0,00	0,00	37.610,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,94
	590.466,65	0,00	0,00	0,00	590.466,65	200.693,65	13.943,10	0,00	200.693,65	0,00	200.693,65	0,00	0,00	200.693,65	0,00	0,00	0,00	200.693,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,94
	43.500,24	0,00	0,00	0,00	43.500,24	447.948,63	592,91	0,00	447.948,63	0,00	447.948,63	0,00	0,00	447.948,63	0,00	0,00	0,00	447.948,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,94
	130.581,15	29.257,82	4.815,63	0,00	155.653,34	130.574,15	1.138,19	0,00	130.574,15	0,00	130.574,15	0,00	0,00	130.574,15	0,00	0,00	0,00	130.574,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,94
	596.911,15	0,00	0,00	0,00	596.911,15	200.693,65	13.943,10	0,00	200.693,65	0,00	200.693,65	0,00	0,00	200.693,65	0,00	0,00	0,00	200.693,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,94
	453.525,04	0,00	0,00	0,00	453.525,04	447.948,63	592,91	0,00	447.948,63	0,00	447.948,63	0,00	0,00	447.948,63	0,00	0,00	0,00	447.948,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,94
	5.507.806,67	17.012,08	5.077,77	677.165,33	6.146.906,31	3.168.330,94	126.905,00	0,00	3.168.330,94	0,00	3.168.330,94	0,00	0,00	3.168.330,94	0,00	0,00	0,00	3.168.330,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,94
	29.792,84	0,00	0,00	0,00	29.792,84	29.792,84	0,00	0,00	29.792,84	0,00	29.792,84	0,00	0,00	29.792,84	0,00	0,00	0,00	29.792,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,94
	16.707,48	0,00	0,00	0,00	16.707,48	16.707,48	0,00	0,00	16.707,48	0,00	16.707,48	0,00	0,00	16.707,48	0,00	0,00	0,00	16.707,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,94
	56.586,76	0,00	0,00	0,00	56.586,76	48.367,26	2.245,10	0,00	48.367,26	0,00	48.367,26	0,00	0,00	48.367,26	0,00	0,00	0,00	48.367,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,94
	42.684,00	634.481,33	0,00	677.165,33	7.512.903,42	680.761,23	9.893,40	0,00	680.761,23	0,00	680.761,23	0,00	0,00	680.761,23	0,00	0,00	0,00	680.761,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,94
	13.213,35	0,00	0,00	0,00	13.213,35	13.213,35	0,00	0,00	13.213,35	0,00	13.213,35	0,00	0,00	13.213,35	0,00	0,00	0,00	13.213,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43,94
	7.538.509,32	680.761,23	9.893,40	0,00	8.209.271,15	4.450.389,96	133.302,03	0,00	4.450.389,96	0,00	4.450.389,96	0,00	0,00	4.450.389,96	0,00	0,00	0,00	4.450.											

