

**JAHRESRECHNUNG
der
Stadt Bad Rappenau
für das**

RECHNUNGSJAHR 2015

Jahresrechnung

für das Haushaltsjahr

2015

Rechenschaftsbericht	Seite	I	–	LXVI
I. Kassenmäßiger Abschluss	Seite	LXVII	–	LXVIII
II. Vermögensrechnung	Seite	LXIX	–	LXXVI
III. Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung	Seite	1	–	2
IV. Gruppierungsübersicht	Seite	3	–	22
V. Rechnungsquerschnitt	Seite	23	–	34
VI. Haushaltsrechnung				
A) Verwaltungshaushalt		Im Ratsinformationssystem "Session" hinterlegt		
B) Vermögenshaushalt		Im Ratsinformationssystem "Session" hinterlegt		
VII. Abschluss des Sachbuches für haushaltsneutrale Vorgänge		Im Ratsinformationssystem "Session" hinterlegt		



Rechenschaftsbericht
und

JAHRESRECHNUNG

der
Stadt Bad Rappenau
für das

RECHNUNGSJAHR 2015

I. Allgemeine Angaben**Einwohnerzahl + Gemarkungsfläche**

Die Stadt Bad Rappenau zählt nach Mitteilung des Statistischen Landesamtes Baden-Württemberg zum 30.06.2015 (Berücksichtigt sind die Ergebnisse des Zensus 2011) Einwohner. 20.391

Die Gemarkungsfläche beträgt nach Mitteilung des Staatl. Vermessungsamtes Heilbronn vom 31.12.2015 73.553.077 m²

Einwohnerzahl zum 31.12.2015 lt. Einwohnermeldeamt

<u>Ortsteil</u>	<u>Einwohnerzahl</u>	<u>Gemarkung</u>	<u>Fläche m²</u>
Bad Rappenau (darin enthalten Zimmerhof	10.664 1.806)	Bad Rappenau	13.910.796
Babstadt	1.040	Babstadt	6.648.977
Bonfeld	1.847	Bonfeld	11.508.001
Fürfeld	1.614	Fürfeld	8.177.068
Grombach	1.304	Grombach	7.205.076
Heinsheim	1.509	Heinsheim	6.287.302
Obergimpfern	1.657	Obergimpfern	12.680.676
Treschklingen	892	Treschklingen	5.048.142
Wollenberg	<u>420</u>	Wollenberg	<u>2.087.039</u>
	20.947		73.552.888

Verwaltungsgemeinschaft

Die Stadt Bad Rappenau hat mit den Gemeinden Kirchartd und Siegelsbach eine Verwaltungsgemeinschaft vereinbart; erfüllende Gemeinde ist die Stadt Bad Rappenau.

Stellvertreter des Oberbürgermeisters waren im Rechnungsjahr:

1. Klaus Hocher
2. Gundi Störner
3. Erwin Wagenbach
4. Willi Freymeyer

Gemeinderat

Der Gemeinderat der Stadt Bad Rappenau wurde am 25.05.2014 gewählt. Die Amtszeit endet 2018. Ihm gehören seit der Gemeinderatswahl 34 Mitglieder an.

Im Rechnungsjahr 2015 setzte sich der Gemeinderat wie folgt zusammen:

Mitglieder der CDU-Fraktion: (14)

Dr. Wolf-Dieter von Bülow, Volker Dörzbach, Franz Fleck, Klaus Hocher, Ralf Kochendörfer, Anne Köhler, Dr. Christian Matulla, Lothar Niemann, Alexandra Nunn-Seiwald, Wolfgang Rath, Manfred Rein, Jutta Ries-Müller, Gerald Rockstuhl, Erwin Wagenbach,

Mitglieder der FDP/FW-Fraktion: (4)

Bernd Hofmann, Yvonne von Racknitz, Rüdiger Winter, Dr. Horst Zerzawy

Mitglieder der SPD-Fraktion: (8)

Willi Freymeyer, Gabriela Gabel, Michael Jung, Reinhard Künzel, Reinhold Last, Hannelore Mann, Anika Störner, Gundi Störner,

Mitglieder der ÖDP: (4)

Ralf Kälberer, Agnes Ries-Müller, Klaus Ries-Müller, Martin Wacker

Mitglieder der GAL: (4)

Bernd Bauer, Sonja Hocher, Robin Müller, Helmut Wacker

Laut Hauptsatzung sind folgende beschließende Ausschüsse gebildet:

1. Finanz- und Verwaltungsausschuss
2. Technischer Ausschuss
3. Ausschuss für Landwirtschaft, Forsten und Umwelt

Ortschaftsverfassung

Durch die Hauptsatzung war im Rechnungsjahr folgende Ortschaft gebildet:

Bezeichnung der Ortschaft	Name des Ortsvorstehers (ehrenamtlich)	Namen der Ortschaftsräte
Fürfeld	Marcel Mayer	Dieter Dreßler, Tanja Kast, Roland Laumann, Achim Noll, Christof Sauter, Jörg Uhlig, Fritz Waidler

Bedienstete für das Kassen- und Rechnungswesen im Berichtszeitraum:

Fachbeamter für das Finanzwesen:	Kreiter, Gerd
Kassenaufsichtsbeamter:	Kreiter, Gerd
Kassenverwalter:	Ihrig, Sven
Stellvertr. Kassenverwalterin und Buchhaltung:	Steiner, Helga
Buchhaltung	Wörle, Eveline
Beitreibung und Vollstreckung:	Grebhardt, Larissa

Wertgegenstände

Die Wertgegenstände wurden in einem feuersicheren Tresor in der Stadtkasse aufbewahrt.

Kassenprüfungen

Eine unvermutete Kassenprüfung und Kassenbestandsaufnahme nach § 2 GemPrO wurde vorgenommen am 21.04.2015.

Die unvermutete Kassenprüfung der Zahlstellen wurde im Rechnungszeitraum überprüft. Das Prüfungsergebnis wurde im Prüfungsbericht vom 26.05.2015 zusammengefasst.

Die Prüfung der Vorräte und Vermögensgegenstände nach § 3 GemPrO wurde im Rahmen der Kassenprüfung vorgenommen. Die Prüfung der Wertgegenstände nach § 2 Abs. 1 Nr. 6 GemPrO hat im Rahmen der Kassenprüfung stattgefunden.

Rechnungsprüfungen

Die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA) hat die Aufsichtsprüfungen der Jahresrechnungen 2005 – 2010 im Zeitraum vom 14.11.2011 – 05.03.2012 durchgeführt. Das Ergebnis der Prüfung wurde in der Sitzung des Gemeinderates am 20.12.2012 behandelt. Das Prüfungsverfahren ist mit uneingeschränkter Bestätigung vom 26.08.2014 abgeschlossen.

Am 05.10.2016 hat die GPA mit der Prüfung der Rechnungsjahre 2011 bis 2014 begonnen. Die Prüfung ist zwischenzeitlich abgeschlossen, der Prüfungsbericht liegt noch nicht vor.

Seit 2003 findet durch das städtische Rechnungsprüfungsamt eine jährliche Prüfung statt.

Ergebnisse der Haushaltswirtschaft (§ 44 Abs. 3 GemHVO)

Im anschließenden Rechenschaftsbericht werden die wichtigsten Ergebnisse der Jahresrechnung und erhebliche Abweichungen von den Haushaltsansätzen erläutert. Außerdem enthält dieser einen Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr.

Bad Rappenau, den 23.01.2017

Der Oberbürgermeister

Die Stadtkämmerin

Blättgen

Schulz

II. Feststellung der Jahresrechnung (§ 95 Abs. 2 und 3 GemO)

1. Der Gemeinderat hat in seiner Sitzung vom das Ergebnis der Jahresrechnung festgestellt.
2. Die ortsübliche Bekanntmachung der Beschlüsse über die Feststellung der Jahresrechnung unter gleichzeitigem Hinweis auf deren öffentliche Auslegung ist am erfolgt.
3. Die öffentliche Auslegung der Jahresrechnung ist am und den folgenden sieben Tagen erfolgt.
4. Der Feststellungsbeschluss wurde der Rechtsaufsichtsbehörde am mitgeteilt.
5. Die Jahresrechnung wurde vom Rechnungsprüfungsamt der Stadt Bad Rappenau geprüft (siehe Prüfungsbericht vom).

Bad Rappenau, den

Der Oberbürgermeister

Die Stadtkämmerin

Blättgen

Schulz

Die Richtigkeit des Jahresabschluss wird hiermit gemäß § 24 Abs. 4 der Dienstanweisung Stadtkasse festgestellt und beurkundet.

Ihrig
Kassenverwalter

III. Allgemeiner Finanzbericht – Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung 2015

Haushaltsplan

Der Gemeinderat hat am 18.12.2014 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Rechnungsjahr 2015 beschlossen. Die Gesetzmäßigkeit wurde vom Regierungspräsidium Stuttgart mit Erlass vom 16.02.2015 bestätigt und die genehmigungspflichtigen Teile genehmigt.

Die Einnahmen und Ausgaben wurden

im Verwaltungshaushalt auf je	47.424.100 €
im Vermögenshaushalt auf je	12.507.600 €

also insgesamt auf 59.931.700 € festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigungen) betrug 3.916.600 €

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen betrug 2.907.000 €

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wurde nach § 2 der Satzung festgesetzt auf 2.000.000 €

Rechnungsergebnis

Das Abschlussergebnis errechnet sich wie folgt:

Verwaltungshaushalt

Soll-Einnahmen	49.375.625,55 €
abzüglich Soll-Ausgaben	<u>45.958.467,84 €</u>

Zuführung zum Vermögenshaushalt 3.417.157,71 € (Planansatz Zuführung VOM Vermögenshaushalt 97.800 €)

Vermögenshaushalt

Soll-Einnahmen	11.812.280,28 €
abzüglich die Soll-Ausgaben	<u>11.760.129,13 €</u>
Zuführung zur allg. Rücklage	52.151,15 € (Planansatz <u>Entnahme</u> 1.500.000 €)

Zuführung an den Vermögenshaushalt:

Der Verwaltungshaushalt soll am Ende des Rechnungsjahres einen Überschuss erwirtschaften, welcher dem Vermögenshaushalt zur Finanzierung der Investitionen zugeführt wird (sogenannte Investitions- bzw. Zuführungsrate). Gemäß § 22 GemHVO muss diese Zuführung zum Vermögenshaushalt grundsätzlich so hoch sein, um damit die Tilgungsbeträge sowie die Kreditbeschaffungskosten auszugleichen. Von der Mindestzuführung kann jedoch abgesehen werden, soweit ausreichend Ersatzdeckungsmittel (z. B. Verkauf von Grundstücken) vorhanden sind.

Berechnung der Deckungsmittel 2015:

Zuführung zum Vermögenshaushalt	3.417.157,71 €
Mindestzuführung gem. § 22 GemHVO (Tilgungen)	410.439,63 €
<u>Außerordentliche Tilgung</u>	<u>194.963,62 €</u>
Deckungsmittel für den Vermögenshaushalt	2.811.754,46 €

Allgemeine Rücklage

Der nach der Gemeindehaushaltsverordnung vorgeschriebene Mindestbetrag der Allgemeinen Rücklage (Sockelbetrag als Betriebsmittel der Stadtkasse) von 2 v.H. der Ausgaben des Verwaltungshaushaltes nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre beträgt 951.094,55 €.

Der Allgemeinen Rücklage wurden 52.151,15 € zugeführt. Sie beträgt zum 31.12.2015 6.387.975,58 € und liegt somit um 5.436.881,03 € über dem gesetzlichen Mindestbestand. Im Haushaltsplan 2015 sind Entnahmen in Höhe von 3.500.000 € vorgesehen. Durch einen Bausparvertrag sind weitere 1,0 Mio. € gebunden.

Schuldenstand

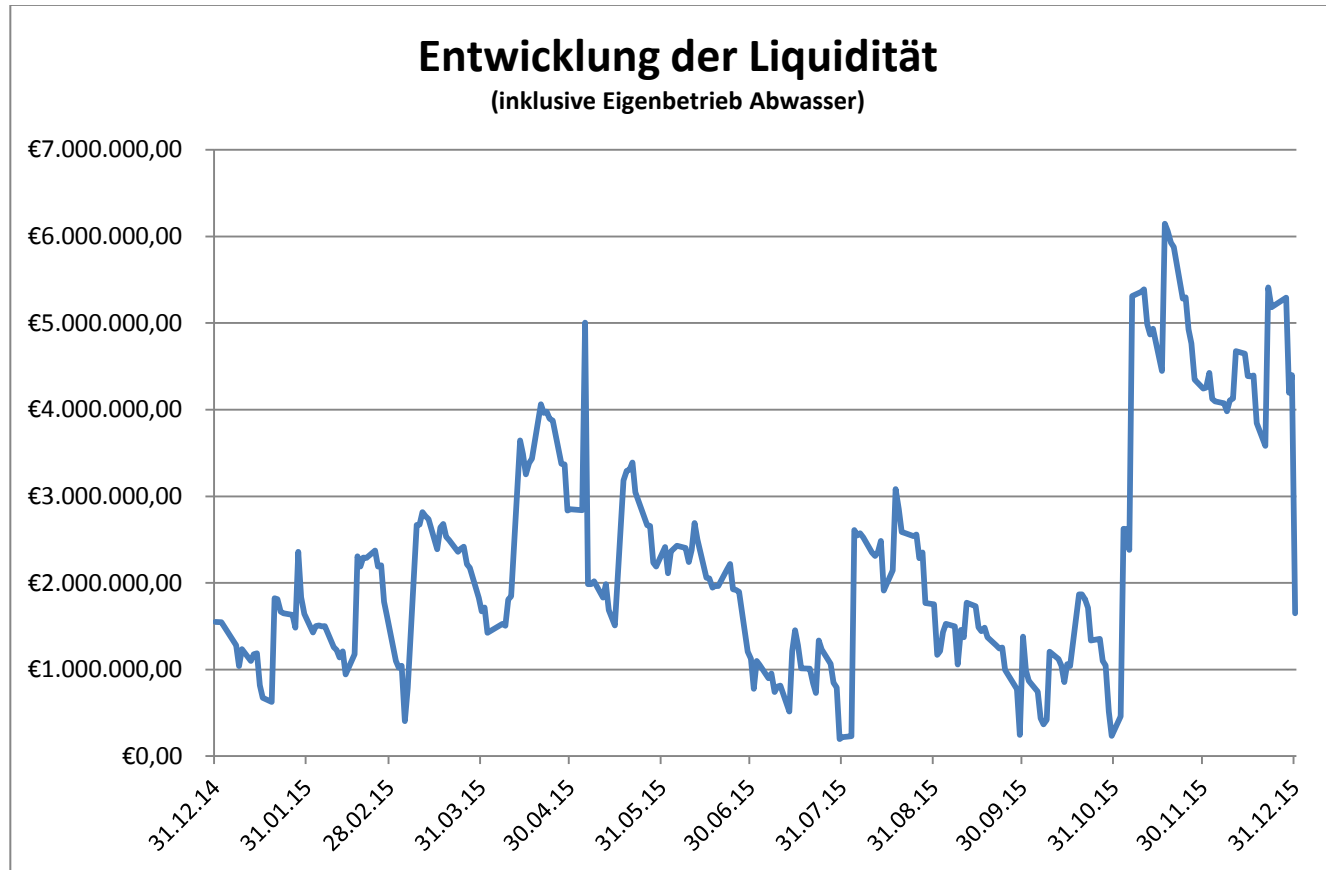
Im Rechnungsjahr 2015 wurden im Kämmereihaushalt keine Darlehen aufgenommen. Die ordentliche Tilgung von Krediten betrug 410.439,63 €, zudem konnten weitere 194.963,62 € außerordentlich getilgt werden. Der Schuldenstand zum 31.12.2015 beläuft sich somit auf 5.527.769,77 €. Aus dem Schuldenstand zum 31.12.2015 errechnet sich eine Pro-Kopf-Verschuldung (Einwohner StaLa zum 30.06. 20.391) von 271,09 € (Vorjahr: 303,46 €). Es wurde kein Einnahmerest gebildet.

Zum Vergleich:

Der Landesdurchschnitt 2015 vergleichbarer Kommunen betrug 367 € pro Einwohner (Größenklasse 10.000 bis 20.000 Einwohner), bzw. 455 € pro Einwohner (Größenklasse 20.000 bis 50.000 Einwohner).

Kassenlage

Im Jahr 2015 war die Stadtkasse stets liquide. Zeitweise konnten Kassenmittel als Tagesgeld angelegt werden. Aufgrund des niedrigen Zinsniveaus wurden lediglich Zinsen in Höhe von 10.517,74 € erwirtschaftet.



Haushaltsreste

Haushaltsreste sind Einnahme- und Ausgabemittel, die im Haushaltsjahr nicht verwirklicht wurden und ins folgende Jahr übertragen werden. Im Rechnungsjahr 2015 werden folgende Haushaltsreste gebildet (Beschluss des Gemeinderats vom 28.04.2016):

I. Haushaltsausgabereste im Verwaltungshaushalt (Beträge in €)

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Haushaltsausgabereste
0600-638000	Allgemeine Verwaltung, EDV-Kosten	90.000,00
1300-560000	Feuerwehr, Dienst- und Schutzkleidung	105.000,00
2700-591000	Albert-Schweitzer-Förderschule, Lehr- und Unterrichtsmittel	3.384,00
3500-521000	Volkshochschule, Geräte, Ausstattungs- und Einrichtungsgegenst.	5.000,00
3520-587000	Stadtbücherei, Bücherbeschaffung, Buchpflege	2.500,00
4640-700000	Zuschüsse an konfessionelle Kindergärten	227.464,00
5800-637000	Landesgartenschau Bad Rappenau 2008	15.000,00
6100-601000	sächlicher Aufwand für Bauleitplanung	34.584,00
6100-602000	sächlicher Aufwand für Baulandumlegungen	50.000,00
7920-712000	Betriebskostenzuschuss Stadtbahn Heilbronn Nord	240.000,00
8810-501000	Gebäudeunterhaltung Wohn- und Geschäftsgebäude	75.333,00
		848.265,00 €

(Vorjahr 955.063,64 €)

II Haushaltseinnahmereste im Vermögenshaushalt (Beträge in €)

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Haushaltseinnahmereste
1300-361000.004	Feuerwehr, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen vom Land	10.000,00
6100-361000.200	Landeszuschuss Sanierung Bonfeld	250.000,00
6300-350000.040	Erschließungsbeiträge Am Schafgarten	80.000,00
6300-350000.405	Erschließungsbeiträge Kreuz-Obern-Tor	290.000,00
6300-350000.680	Erschließungsbeiträge Geisberg I.	175.000,00
7900-361000.011	Landeszuschuss Erweiterung Außenanlage RappSoDie	20.000,00
		825.000,00 €

(Vorjahr 941.100,00 €)

III. Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt (Beträge in €)

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Haushaltsausgabereste
0300-934000.004	Finanzverwaltung, Anschaffung von EDV Geräten und Programmen	48.468,08
0600-934000.004	Allgemeine Verwaltung, Anschaffung von EDV Geräten und Programmen	9.236,88
0600-935000.004	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	18.788,65
0600-940000.015	Einbau Markiesen Glaslamellen Rathaus BR	20.000,00
1100-934000.004	Ordnungsamt, Anschaffung von EDV Geräten und Programmen	88.664,05
1100-935000.004	Ordnungsamt, Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	49.170,24
1300-935000.004	Feuerwehr BR, Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	807.173,34
1300-940000.299	Neubau Feuerwehrhaus Bonfeld/Fürfeld/Treschklingen	38.737,50
1300-940000.615	Umbau Feuerwehrhaus Obergimpern	10.000,00
2110-940000.610	Grundschule Obergimpern, Ergänzungen	18.000,00
2820-940000.010	Umbau und Einrichtung Verbundschule	309.163,78
2950-940000.050	Erweiterung Schulzentrum	10.000,00
3400-935000.001	Heimat- u. Kulturpflege, Erwerb von bew. Sachen d. Anlagevermögens	6.000,00
3520-940000.013	Brandschutzmaßnahmen Fränkischer Hof	228.742,56
3650-935000.004	Wasserschloss, Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	12.717,80
4649-935000.004	Kindergarten Zimmerhof, Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	16.531,44
4649-940000.050	Kindergarten Zimmerhof, Umbau, Sanierung, Erweiterung	467.955,75
5500-987000.001	Zuweisung und Zuschüsse an Sportvereine	20.000,00
6100-950000.500	Dorfentwicklung Heinsheim	37.815,85
6100-950000.600	Dorfentwicklung Obergimpern	246.615,66
6200-950000.010	Breitbandanschluss Stadtteile	10.489,73
6300-950000.013	Bahnunterführung Hinter dem Schloß	250.000,00
6300-950000.015	Straßenraumgestaltung Heinsheimer Straße	20.000,00
6300-950000.036	Straßensanierung Baugebiet "Rohracker"	844.239,45
6300-950000.040	Erschließung "Am Schafgarten"	294.887,22
6300-950000.053	Fußgängerbrücke Mühlbach	19.384,95
6300-950000.079	"Gromberg II"	229.668,61
6300-950000.089	Erschließung Wohngebiet "Kandel"	20.000,00

XIII

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Haushaltsausgabereste
6300-950000.095	Erweiterung des Radwegenetzes	9.612,55
6300-950000.170	Erschließung Wohngebiet Waldäcker, Babstadt	177.330,24
6300-950000.213	Erschließung Wohngebiet "Fürfelder Str. Nord", Bonfeld	43.759,68
6300-950000.220	Gewerbegebiet Buchäcker - Resterschließung	13.287,59
6300-950000.221	Gewerbegebiet Buchäcker - Erweiterung	13.821,84
6300-950000.341	Erschließung Wohngebiet "Mühlwiesen", Fürfeld	108.837,42
6300-950000.405	Erschließung Gewerbegebiet "Kreuz-Obern-Tor"	327.346,71
6300-950000.425	Fußweg Ortsstr.- Schanzweg, Grombach	19.936,91
6300-950000.482	"Kobach III"	20.000,00
6300-950000.680	Erschließung Wohngebiet "Geisberg, 1.BA", Obergimpfern	233.078,50
6900-950000.010	Neubau Hochwasserschutzmaßnahmen	50.000,00
6900-983000.004	Zuweisungen für Investitionen an Hochwasserzweckverbände	300.000,00
7500-950000.004	Friedhöfe, Tiefbaumaßnahmen	38.850,68
7900-925000.015	Darlehensgewährung KuK, Modernisierung Freibad	494.740,00
7900-930000.011	Erhöhung Stammkapital KuK, Erweiterung Außenanlage RappSoDie	20.015,00
7900-930000.015	Erhöhung Stammkapital KuK, Modernisierung Freibad	200.000,00
7920-950000.060	Personenunterführung Bahnhof Bad Rappenau	40.000,00
7920-950000.061	Nahverkehrszentrum Raiffeisenstraße (Busbahnhof)	200.000,00
7920-986000.010	Investitionskostenzuschuss Elektrifizierung Elsenzalbahn	287.233,58
7920-986000.020	Investitionskostenzuschuss Stadtbahn	184.913,92
7920-986000.021	Investitionskostenzuschuss Stadtbahnfahrzeuge	476.332,07
8610-935000.004	Kurhaus, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	46.333,66
8810-940000.027	Notariatsgebäude	35.000,00
		7.492.881,89 €

(Vorjahr 8.645.590,22 €)

Rechnungsergebnisse der Deckungskreise

Mit Umstellung auf die dezentrale Mittelverantwortung zum 01.01.2005 wurden im Haushaltplan der Stadt Bad Rappenau für Haushaltsstellen mit engem sachlichem Zusammenhang sog. „Deckungskreise“ eingeführt. Innerhalb der Deckungskreise dürfen Mittel für einen bestimmten Einzelzweck (einer bestimmten Ausgabehaushaltsstelle) für einen anderen Einzelzweck (für eine andere Haushaltsstelle) verwendet werden. Das Haushaltsvolumen ändert sich dadurch nicht. Die Erläuterung wird auf die verschiedene Unterabschnitte reichende Deckungskreise beschränkt.

Deckungskreis 1 Gebäudeunterhaltung

Planansatz	1.118.700 €	Ergebnis	1.375.016,69 €	Planvergleich	+ 256.316,69 €
-------------------	--------------------	-----------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

Nach Bereinigung um die Haushaltsreste wurden für die Gebäudeunterhaltung tatsächlich 1.330.862,42 € verausgabt. Kostenersätze von Versicherungen und Dritten wurden in Höhe von 88.741,77 € angefordert, wodurch sich ein Nettoaufwand für Unterhaltungsmaßnahmen in Höhe von 1.242.120,65 € ergibt. Große Einzelmaßnahmen waren unter anderem die Unterhaltungsmaßnahmen an den Gebäuden Saline 1 bis 5, der Abbruch Seewiesenweg 5 sowie die Beseitigung des Brandschadens in/an der Bahnhofstr. 13.

Deckungskreis 2 EDV Kosten

Planansatz	564.300 €	Ergebnis	356.983,06 €	Planvergleich	- 207.316,94 €
-------------------	------------------	-----------------	---------------------	----------------------	-----------------------

Der Deckungskreis der EDV-Kosten schließt mit einem Ergebnis von 356.983,06 € ab und liegt damit um 31.563,88 € unter dem Ergebnis des Vorjahres (388.546,94 €). Es wurde ein Haushaltsrest in Höhe von 90.000,00 € gebildet. Die Kosten für die EDV Verfahren des Rechnungs- und des Ordnungsamtes überschreiten zwischenzeitlich die „Referenzkosten Rechenzentrum“ von 2004. Ab dem Jahr 2016 werden im Finanzbereich weitere Kostensteigerungen durch die Einführung elektronischer Akten im Bereich Steuern und Liegenschaften, sowie dem digitalen Belegarchiv erfolgen.

Zum Vergleich (ohne Haushaltsreste):

	<u>Ergebnis 2004</u>	<u>Ergebnis 2008</u>	<u>Ergebnis 2011</u>	<u>Ergebnis 2012</u>	<u>Ergebnis 2015</u>
0300-638000	55.243,80 €	26.106,51 €	35.595,56 €	45.462,93 €	55.652,62 €
110X-638000	94.764,30 €	85.006,93 €	91.817,08 €	108.190,68 €	135.401,30 €

Deckungskreis 3 Unterhaltung der sonstigen unbeweglichen Anlagen (Straßen, Grünanlagen etc.)

Planansatz **1.914.300 €** **Ergebnis** **1.951.930,44 €** **Planvergleich** **+ 37.630,44 €**

Für Ersätze von Schäden an Straßenlaternen, Grünflächen und Aufzuanlagen wurden 14.980,75 € von den Verursachern bzw. der eigenen Versicherungen angefordert. Unter Berücksichtigung der Einnahmen und Bereinigung um Haushaltsreste wurden im Deckungskreis 1.995.120,47 € aufgewandt.

Deckungskreis 54 Bewirtschaftung (der öffentlichen Gebäude und Einrichtungen)

Planansatz **1.579.800 €** **Ergebnis** **1.380.318,15 €** **Planvergleich** **- 198.764,99 €**

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Ausgaben des Deckungskreises im Jahr 2014 um 55.154,14 € (3,84 %) gesunken.

Entwicklung der Bewirtschaftungskosten der öffentlichen Gebäude

	2011	2012	2013	2014	2015	Gesamt
541000 Strom	199.920,96 €	171.626,71 €	165.540,22 €	201.370,20 €	188.256,05 €	926.714,14 €
542000 Wasser/Abwasser	68.950,10 €	127.360,31 €	96.564,90 €	107.667,21 €	147.836,03 €	548.378,55 €
543000 Heizkosten	476.658,58 €	374.651,11 €	332.891,21 €	374.896,99 €	373.675,42 €	1.932.773,31 €
544000 Abfallgebühren	87.072,07 €	82.076,55 €	81.777,48 €	80.270,99 €	92.724,03 €	423.921,12 €
545000 Reinigungskosten (Fremdreinigung und Material bei Eigenreinigung)	389.084,62 €	424.649,93 €	425.732,34 €	396.588,26 €	338.080,89 €	1.974.136,04 €
546000 Steuern/Versicherungen	113.047,78 €	113.025,67 €	125.435,86 €	132.057,38 €	135.006,39 €	618.573,08 €
549000 Sonstige Gebäudekosten (z. B. Gebäudeverwaltungen bei Miteigentum)	76.495,14 €	86.298,02 €	96.151,65 €	136.155,61 €	100.229,24 €	495.329,66 €
Gesamt	1.411.229,25 €	1.379.688,30 €	1.324.093,66 €	1.429.006,64 €	1.375.808,05 €	6.919.825,90 €

Deckungskreis 88154 Bewirtschaftung der Miet- und Geschäftsgebäude

Planansatz **160.000 €** **Ergebnis** **117.769,24 €** **Planvergleich** **- 42.230,76 €**

Die Ausgaben für die Bewirtschaftung der Miet- und Geschäftsgebäude ist im Vergleich zum Vorjahr (130.517,77 €) um 12.748,53 € gesunken. Die Bewirtschaftungskosten sind nicht nach Kostenarten getrennt, da hierdurch lediglich der Kontenrahmen aufgebläht und dies für die Erstellung der Nebenkostenabrechnung nicht benötigt wird.

Deckungskreis 100001 / Sammelnachweis 1 Personalkosten

Planansatz	9.923.000 €	Ergebnis	9.503.935,01 €	Planvergleich	- 419.064,99 €
-------------------	--------------------	-----------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

Das Ergebnis der Personalkosten liegt 2015 um 4,22 % unter dem Planansatz. Die größte Einzelabweichung fand mit – 84.097,39 € bei den Personalkosten für die Kindertagesstätte Zimmerhof statt. Die Minderausgaben entstanden teilweise durch Erstattungen der Krankenversicherungen aufgrund längerer Krankheit oder Beschäftigungsverboten in Höhe von 37.075,17 €. Weitere Minderausgaben von rund 82.500 € erfolgten bei der Besoldung der Beamten im Einzelplan 0000 Gemeindeorgane.

Rechnungsergebnisse der Einzelpläne

Die Ergebnisse der einzelnen Einrichtungen/Ortsteile werden teilweise im Bereich „Statistische Zahlen“ erläutert

Verwaltungshaushalt:

=====

Einzelplan 0 – Allgemeine Verwaltung

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	237.400 €	291.484,86 €	+ 54.084,86 €
Ausgaben	2.846.900 €	2.330.615,43 €	- 516.284,57 €
Ergebnis Einzelplan	- 2.609.500 €	- 2.039.130,57 €	+ 570.369,43 €

Für den Deckungskreis 2 EDV wurden im Einzelplan 0 Haushaltsreste in Höhe von 90.000 € gebildet. Ergebnisverbesserungen fanden bei den Personalkosten (-215.689,77 €) und den EDV Ausgaben (-158.139,71 €) statt. Mehreinnahmen ergaben sich hauptsächlich bei den Einnahmen aus Mahngebühren und der Verzinsung von Forderungen + 40.044,79 €.

Einzelplan 1 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	685.600 €	671.099,33 €	- 14.500,67 €
Ausgaben	2.789.100 €	2.562.817,21 €	- 226.282,79 €
Ergebnis Einzelplan	- 2.103.500 €	- 1.891.717,88 €	+ 211.782,12 €

Über den Einzelplan 1 sind verschiedene Minderausgaben z.B. Personal -59.326,87 €, Gebäudebewirtschaftung -52.257,33 € sowie für die Gebäudeunterhaltung -22.979,16 € verteilt. Für Dienst- und Schutzbekleidung der Feuerwehr wurden Haushaltsreste in Höhe von 105.000 € gebildet.

Einzelplan 2 – Schulen

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	1.257.300 €	1.476.712,94 €	+ 219.412,94 €
Ausgaben	3.380.500 €	3.164.948,35 €	- 215.551,65 €
Ergebnis Einzelplan	- 2.123.200 €	- 1.688.235,41 €	+ 434.964,59 €

Eine Ergebnisverbesserung von insgesamt 139.968,03 € konnte durch Minderausgaben bei der Gebäudeunterhaltung und –bewirtschaftung erreicht werden. Vom Land gingen zudem Mehrzuweisungen von insgesamt 167.964,63 € ein. Für die Förderschule wurde ein Haushaltsrest von 3.384,00 € gebildet.

Einzelplan 3 – Wissenschaft, Forschung und Kulturpflege

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	76.300 €	79.718,10 €	+ 3.418,10 €
Ausgaben	784.600 €	796.114,41 €	+ 11.514,41 €
Ergebnis Einzelplan	- 708.300 €	- 716.396,31 €	- 8.096,31 €

Geringfügige Planabweichungen verteilen sich über den gesamten Einzelplan 3.

Einzelplan 4 – Soziale Sicherung

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	2.186.900 €	2.421.126,19 €	+ 234.226,19 €
Ausgaben	5.594.400 €	5.555.799,62 €	- 38.600,38 €
Ergebnis Einzelplan	- 3.407.500 €	- 3.134.673,43 €	+ 272.826,57 €

Für die Flüchtlingsarbeit sind 2015 Zuschüsse und Spenden in Höhe von insgesamt 12.568,14 € eingegangen. Es erfolgten zudem Mehrzuweisungen für die Betreuung von Kindern in den Tageseinrichtungen in Höhe von 255.099,00 €. Zusätzlich sind über den gesamten Einzelplan 4 Planabweichungen auf der Ausgabenseite zu verzeichnen. Als Beispiel können die Personalkosten (- 76.372,36 €) die Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens (+ 77.573,51 €) sowie die Gebäudebewirtschaftungskosten (- 13.829,04 €) genannt werden.

Einzelplan 5 – Gesundheit, Sport, Erholung

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	1.617.900 €	1.442.202,52 €	- 175.697,48 €
Ausgaben	3.630.700 €	3.467.405,18 €	- 163.294,82 €
Ergebnis Einzelplan	- 2.012.800 €	- 2.025.202,66 €	- 12.402,66 €

Durch die Verrechnung der Sporthalle über den gesamten Haushalt schließen diese mit einem 0 € Ergebnis ab. Nähere Angaben zu den Ergebnissen der einzelnen Sporthallen wie Deckungsgrad der Gebühren u.ä. sind im Statistikeil aufgeführt. Die Ausgaben für die Sporthallen reduzierten sich jedoch im Vergleich zum Plan um 170.851,10 €. Hauptursache für die Minderausgaben sind die Bewirtschaftungskosten (- 44.652,99 €) sowie die Unterhaltungskosten (- 104.296,32 €). Die Minderausgaben führen zu entsprechenden Mindereinnahmen bei der Kostenverteilung. Bei den Sportplätzen entstanden für Unterhaltungsaufwand sowie Bauhofleistungen Mehrausgaben in Höhe von 20.465,49 €. Im Bewegungsbad Obergimpeln erfolgten Mehrausgaben für die Gebäudeunterhaltung in Höhe von 30.590,69 €. Die Mehrausgaben wurden durch den Deckungskreis 1 Gebäudeunterhaltung gedeckt.

Einzelplan 6 – Bau- und Wohnungswesen, Verkehr

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	497.600 €	709.564,09 €	+ 211.964,09 €
Ausgaben	4.016.600 €	3.746.040,39 €	- 270.559,61 €
Ergebnis Einzelplan	- 3.519.000 €	- 3.036.476,30 €	+ 482.523,70 €

Die Gebühren für Baugenehmigungen schlossen mit 333.024,00 € um 183.024 € besser ab als geplant. Ursächlich hierfür sind wie im Jahr zuvor einige Großmaßnahmen mit Gebühren im 5-stelligen Bereich. Weitere Mehreinnahmen ergaben sich in der Gliederung 6300 Gemeindestraßen aus der Abrechnung von Maßnahmen mit Kommunen und dem Landkreis. Die Endabrechnung des Straßenentwässerungsanteils 2014 führte zu einer Rückerstattung in Höhe von 95.286,83 €. Der Betriebsstrom Straßenbeleuchtung (6700-573000) lag um 92.873,03 € unter dem Planansatz. Für die Bauleitplanung sowie die Baulandumlegung wurden Haushaltsreste in Höhe von 84.584,00 € gebildet.

Einzelplan 7 – Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	3.477.400 €	3.285.305,82 €	- 192.094,18 €
Ausgaben	7.685.000 €	6.926.454,27 €	- 758.545,73 €
Ergebnis Einzelplan	- 4.207.600 €	- 3.641.148,45 €	+ 566.451,55 €

Bei den Friedhöfen wichen die Einnahmen aus den Bestattungsgebühren wie in den letzten Jahren von der Planung ab. Anstatt der veranschlagten 609.300 € konnten lediglich 482.277,20 € (- 127.022,80 € ~ - 20,85 %) vereinnahmt werden. Die Mindereinnahmen konnten zum Großteil durch Minderausgaben von insgesamt 71.428,50 € (z. B. Gruppierung 501000 Gebäudeunterhaltung – 35.079,38 €; Gruppierung 679000 innere Verrechnungen – 29.987,21 €) ausgeglichen werden. Insgesamt schließen die Friedhöfe mit einem Minus von 47.886,63 € ab.

Durch Minderausgaben bei der Gebäudeunterhaltung und –bewirtschaftung konnte das Ergebnis der Bürgerhäuser um 34.650,07 € verbessert werden. Die Zuschüsse für den Betrieb der BTB in Höhe von 810.000 € wurden vollständig ausgezahlt. Die Zuschüsse an die KuK lagen 499.800 € unter dem Ansatz.

Die kostenrechnenden Einrichtungen schließen mit folgendem Ergebnis ab

	Einnahmen	Ausgaben	Ergebnis
Märkte	4.886,96 €	2.393,68 €	+ 2.493,28 €
Bestattungswesen	514.684,87 €	562.571,50 €	- 47.886,63 €
Bürgerhäuser	24.034,93 €	98.584,86 €	- 74.549,93 €
Bauhof *	2.526.970,78 €	2.526.970,78 €	0 €
Fremdenverkehrs-, sonstige Wirtschafts- förderung ohne Fremdenverkehrsabgabe	100.169,78 €	2.844.298,73 €	- 2.744.128,95 €

* Die Aufteilung des Bauhofs findet am Jahresende anhand der Stundenaufschriebe statt.

Einzelplan 8 – Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	2.501.900 €	2.553.453,49 €	+ 51.553,49 €
Ausgaben	2.763.000 €	3.050.396,01 €	+ 287.396,01 €
<hr/>			
Ergebnis Einzelplan	- 261.100 €	- 496.942,52 €	- 235.842,52 €

Die Konzessionsabgabe liegt mit 534.189,26 € um 25.810,74 € unter dem Ansatz. Der Stadtwald schließt im Rechnungsjahr mit einem Überschuss von 86.168,08 € (Ergebnisverbesserung + 53.668,08 €) ab.

Mit 570.428,54 € liegt das Ergebnis der Kurtaxe um 20.428,54 € über dem Ansatz. Für die dem BgA Kurtaxe zuordenbaren Leistungen der BTB GmbH wurden Kostenerstattungen in Höhe von 173.858,56 € geleistet. Dadurch entstanden Mehrausgaben von 13.858,56 €. Weitere Mehrausgaben für Steuernachzahlungen in Höhe von 343.033,60 € verschlechterten zusätzlich das Ergebnis des BgA Kurtaxe.

Das Defizit in der Tiefgarage beträgt 10.713,33 €. Für die Unterhaltung der der Soleförderung wurden 53.328,95 € weniger aufgewandt als geplant. Weitere Minderausgaben verbesserten das Ergebnis der Soleförderung auf – 60.147,37 € (Geplant -131.100 €).

Für städtische Wohn- und Geschäftsgebäude konnten Mieten und Pachten von 431.229,29 € und Einnahmen für Mietnebenkosten von 97.906,60 € erzielt werden. Aufgrund des Brandschadens am Gebäude Bahnhofstraße 13, den erheblichen Abbruchkosten für das Gebäude Seewiesenweg 5 sowie größeren Instandsetzungsarbeiten an den Gebäuden Saline 1 bis 5 entstanden Mehrausgaben von 335.457,60 €. Die Mehrausgaben wurden über den Deckungskreis und zusätzlichen überplanmäßigen Mitteln (167.574,92 €) finanziert. Für die Fortführung der Arbeiten wurde ein Haushaltsrest in Höhe von 75.333 € vorgetragen.

Einzelplan 9 – Allgemeine Finanzwirtschaft

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	34.885.800 €	36.444.958,21 €	+ 1.559.158,21 €
Ausgaben	13.933.300 €	17.775.034,68 €	+ 3.841.734,68 €
<hr/>			
Ergebnis Einzelplan	+ 20.952.500 €	+ 18.669.923,53 €	- 2.282.576,47 €

Auch dieses Jahr liegen die Einnahmen der Gewerbesteuer mit 6.210.142,11 € über dem Ansatz (5,00 Mio. €). Die Einnahmen aus der Einkommenssteuer (10.492.599,00 €) und den Schlüsselzuweisungen (9.844.062,90 €) führten zu einer Ergebnisverbesserung von rund 478.499 €. Die Vergnügungssteuer schloss mit 1.352.752,95 € rund 22,98 % besser ab als in der Planung angenommen. Für die Kreis- und die FAG-Umlagen wurden 12.669.508,50 € aufgewendet. Durch die Mehreinnahmen und Minderausgaben im gesamten Haushalt konnten dem Vermögenshaushalt 3.417.157,71 € zugeführt werden. Geplant war eine Zuführung VOM Vermögenshaushalt in Höhe von 97.800 €. Das Gesamtergebnis des Haushalts hat sich somit im Vergleich zur Planung um 3.514.957,71 € verbessert.

Vermögenshaushalt:

=====

Einzelplan 0 – Allgemeine Verwaltung

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	0 €	0 €	0,00 €
Ausgaben	162.500 €	158.299,53 €	- 4.200,47 €
Ergebnis Einzelplan	- 162.500 €	- 158.299,53 €	+ 4.200,47 €

Von den für 2015 geplanten EDV Projekten im Rechnungsamt konnte lediglich das Belegarchiv Finanz+ umgesetzt werden. Die Mittel zur Einrichtung einer Schnittstelle für die Steuerprüfung sowie dem Datenträgeraustausch mit dem Finanzamt wurden als Haushaltsrest (48.468,08 €) vorgetragen. Für allgemeine EDV Anschaffungen sowie bewegliche Sachanlagen wurden weitere Haushaltsreste in Höhe von 18.788,65 € gebildet. Der Einbau von Markisen am Rathaus wurde auf das Jahr 2016 verschoben und die Mittel hierfür übertragen.

Einzelplan 1 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	10.000 €	9.500,00 €	- 500,00 €
Ausgaben	432.800 €	432.511,45 €	- 288,55 €
Ergebnis Einzelplan	- 422.800 €	- 423.011,45 €	- 211,45 €

Der Großteil der im Einzelplan 1 geplanten Mittel sowie die Reste aus dem Vorjahr in Höhe von insgesamt 993.745,13 € wurden nach 2016 vorgetragen. Als Beispiele können Haushaltsreste für Anschaffung von EDV Ausstattung (88.664,05 €), Erwerb von Feuerwehrrüstung (807.173,34€) sowie für das Feuerwehrgerätehaus für die „Abteilung Süd“ (Bonfeld/Fürfeld/Treschklingen) (38.737,50 €) genannt werden. Haushaltseinnahmereste für Zuschüsse zu den Feuerwehrfahrzeugen in Höhe von 10.000 € wurden nach 2016 vorgetragen.

Einzelplan 2 - Schulen

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	150.000 €	99.000,00 €	- 51.000,00 €
Ausgaben	604.300 €	515.251,82 €	- 89.048,18 €
Ergebnis Einzelplan	- 454.300 €	- 416.251,82 €	+ 38.048,18 €

Für noch nicht abgeschlossene Maßnahmen wie z.B. die Einrichtung der „Verbundschule“ und Ergänzungen in der Grundschule Obergimpfern, wurden Haushaltsausgaberest in Höhe von insgesamt 337.163,78 € gebildet.

Einzelplan 3 – Wissenschaft, Forschung und Kulturpflege

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	0 €	0 €	0,00 €
Ausgaben	43.200 €	38.529,25 €	- 4.670,75 €
Ergebnis Einzelplan	- 43.200 €	- 38.529,25 €	- 4.670,75 €

Für die Brandschutzmaßnahmen im Fränkischen Hof wurden Haushaltsreste in Höhe von 228.742,56 € gebildet. Weitere Mittel in Höhe von 6.000 € wurden für die Anschaffung beweglichem Vermögens für kulturelle Veranstaltungen vorgetragen.

Einzelplan 4 – Soziale Sicherung

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	0 €	0 €	0,00 €
Ausgaben	326.900 €	308.049,00 €	- 18.851,00 €
Ergebnis Einzelplan	- 326.900 €	- 308.049,00 €	+ 18.851,00 €

Für die Sanierung des Daches der Kindertagesstätte Zimmerhof wurden 110.819,55 € aufgewandt. Haushaltsreste in Höhe von 467.955,75 € wurden für die Erweiterung/Umbau der Einrichtung vorgetragen. Ein weiterer Haushaltsrest in Höhe von 16.531,44 wurde für bewegliches Vermögen in der Kindertagesstätte Zimmerhof gebildet.

Einzelplan 5 – Gesundheit, Sport, Erholung

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	0 €	0 €	0 €
Ausgaben	154.000 €	97.612,50 €	- 56.387,50 €
Ergebnis Einzelplan	- 154.000 €	-97.612,50 €	+ 56.387,50 €

Die für Zuschüsse an die Sportvereine gebildeten Haushaltsreste wurden teilweise aufgelöst (5500-935000.004 -4.253,54 €) und in Höhe von 20.000 € vorgetragen. Über- und außerplanmäßige Ausgaben für bewegliches Vermögen der Sporthallen (5610-935000.004 + 9.182,30 €), für den Sportplatz Obergimpfern (5620-935000.600 + 2.662,30 €), den Ausbau von Spielplätzen (5800-950000.006 + 9.379,31) und Ausstattungsgegenständen in den Grünanlagen (5800-935000.010 + 2.726,97 €) konnten durch Minderausgaben z.B. beim Neubau des Multifunktionsspielfeld Zimmerhof (5800-950000.050 - 28.720,24 €) ausgeglichen werden.

Einzelplan 6 – Bau- und Wohnungswesen, Verkehr

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	1.653.000 €	1.129.011,25 €	- 523.988,75 €
Ausgaben	5.075.500 €	4.167.515,20 €	- 907.984,80 €
Ergebnis Einzelplan	- 3.422.500 €	- 3.038.503,95 €	+ 383.996,05 €

Die für die Straßensanierung Baugebiet „Rohracker“ eingeplanten Mittel aus dem Ausgleichstock wurden nicht genehmigt. Dadurch entstand eine Mindereinnahme von 350.000 €, gleichzeitig wurden Haushaltsausgabereste von 844.239,45 € vorgetragen. Für die Sanierung Bonfeld wurden inklusive Haushaltsreste aus 2014 und überplanmäßiger Mittel (77.355,91 €) 952.783,60 € verausgabt. Es wurden Haushaltseinnahmereste in Höhe von 250.000 € vorgetragen. Der für die Wegearbeiten „Schlossareal Bonfeld“ gebildete Haushaltseinnahmerest für Landeszuschüsse in Höhe von 354.000 € wurde aufgelöst. Gegenfinanziert wurden die Mindereinnahmen teilweise durch Mehreinnahmen bei den Erschließungsbeiträgen „Mühlwiesen“ Fürfeld (+ 224.338,27 €) oder „Gromberg II“ Bad Rappenau (+ 67.948,50 €). Für den Einzelplan 6 wurden insgesamt Ausgabereste in Höhe von 3.290.112,91 € sowie Einnahmereste von 795.000 € gebildet.

Einzelplan 7 – Öffentliche Einrichtung, Wirtschaftsförderung

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	278.000 €	54.452,00 €	- 223.548,00 €
Ausgaben	2.497.000 €	2.541.570,98 €	+ 44.570,98 €
Ergebnis Einzelplan	- 2.219.000 €	- 2.487.118,98 €	- 268.118,98 €

Die Mindereinnahmen entstanden hauptsächlich durch nicht eingegangene Landeszuschüsse für die Modernisierung des Freibads (7900-361000.015 -200.000 €). Für die Maßnahme wurden Haushaltsausgabereste von insgesamt 694.740,00 € gebildet. Zudem wurden der KuK GmbH außerplanmäßig Darlehen in Höhe von 325.000,00 € gewährt. Die Mehrausgaben konnten teilweise durch die Auflösung von Einnahme- und Ausgaberesten (saldierte Ergebnisverbesserung 243.414,74 €) für den Busbahnhof Bad Rappenau ausgeglichen werden.

Einzelplan 8 – Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	5.000.000 €	7.103.159,32 €	+ 2.103.159,32 €
Ausgaben	2.700.000 €	2.895.386,15 €	+ 195.386,15 €
Ergebnis Einzelplan	+ 2.300.000 €	+ 4.207.773,17 €	+ 1.907.773,17 €

Die Einnahmen aus Grundstücksverkäufen lagen mit 7.103.159,32 € um 42,06 % über dem Ansatz (5.000.000 €). Im Zusammenhang mit diesen Mehreinnahmen stehen jedoch auch Mehrausgaben für Grundstückskäufe von 211.519,73 €.

Einzelplan 9 – Allgemeine Finanzwirtschaft

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	5.416.600 €	3.417.157,71 €	- 1.999.442,29 €
Ausgaben	511.400 €	657.554,40 €	+ 146.154,40 €
Ergebnis Einzelplan	+ 4.905.200 €	+ 2.759.603,31 €	- 2.145.596,69 €

Dem Vermögenshaushalt konnten vom Verwaltungshaushalt außerplanmäßig 3.417.157,71 € zugeführt werden. Durch die erheblichen Mehreinnahmen im Einzelplan 8 wurde die geplante Darlehensaufnahme (3.916.600 €) sowie die Entnahme aus der Rücklage (1.500.000 €) nicht notwendig. Stattdessen fand eine, wenn auch recht kleine, Zuführung zur allgemeinen Rücklage in Höhe von 52.151,15 € statt.

Zusammenfassung und Vorschau 2016

Das Rechnungsjahr 2015 kann sich in die Liste der erfolgreichen Rechnungsjahre einreihen. Eine Ergebnisverbesserung im Verwaltungshaushalt von rund 3,5 Mio. €. Keine Kreditaufnahme, Zuführung zur Rücklage anstelle einer Entnahme sowie eine Sondertilgung von rund 195.000 €. Mit über 7 Mio. € Einnahmen aus dem Verkauf von Grundstücken wurde das mit Abstand beste Ergebnis erreicht. Die Tendenz setzt sich fort: Zum Ende des Rechnungsjahres 2016 schließen die Grundstückserlöse mit 8,9 Mio. € ab. Im Finanzbericht 2016 vom 09.01.2017 wurde eine Verbesserung des Verwaltungshaushalts von 4,5 Mio. € und des Vermögenshaushalts um 6,4 Mio. € kalkuliert. Dies bedeutet, dass nicht nur auf die in 2016 eingeplante Darlehensaufnahme in Höhe von 2.335.200 €, sondern auch auf die Rücklagenentnahmen von 3,5 Mio. € verzichtet werden kann. Derzeit wird von einer Zuführung an die Allgemeine Rücklage in Höhe von ca. 500.000 € ausgegangen.

Die Nachrichten über die guten Ergebnisse sind jedoch auch den zuschussgebenden Stellen bekannt. 2016 wurde der Zuschussantrag auf Mittel aus dem Ausgleichsstock für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses „Abteilung Süd“ abgelehnt. Die Ablehnung wurde damit begründet, dass die Finanzierung die Leistungskraft der Stadt auf Dauer nicht übersteigt. Gleichzeitig wird im Rahmen der Genehmigung des Haushalts durch die Rechtsaufsicht jedoch immer wieder auf die Notwendigkeit der Aufgabenkritik und der Überprüfung von Standards hingewiesen. Auf der einen Seite gibt es also keinen Zuschuss, weil es Bad Rappenau zu gut geht. Auf der anderen Seite der erhobene Finger mit der Mahnung zu sparsamen Handeln. Auf den ersten Blick unterschiedliche Ansichten, bei genauerem Betrachten ergänzen sich die Bemerkungen jedoch.

Mittel aus dem Ausgleichsstock stellen mehr oder weniger „Sozialhilfen“ an die Gemeinden dar. Durch die Zuschüsse soll es finanzschwachen Kommunen ermöglicht werden, ihre gesetzlichen Verpflichtungen zu erfüllen. Vorrangig müssen jedoch die eigenen Möglichkeiten zur Einnahmeerzielung ausgeschöpft sein. Die Rechtsaufsicht prüft bei der Genehmigung des Haushalts hingegen, ob sich die Gemeinde die geplanten Investitionen und deren Folgekosten überhaupt dauerhaft leisten kann. Auf Bad Rappenau gemünzt bedeutet dies, dass einige Aufgabenbereiche nicht mehr von der „Sozialhilfe“ subventioniert werden, da die hierfür notwendigen Voraussetzungen nicht vorliegen. Während die Rechtsaufsicht jedoch Bedenken hat, dass die finanzielle Struktur weiterhin nicht besonders stabil ist und dass die Folgekosten aus Investitionen und verbesserten Standards künftig mehr zu beachten sind.

Als ein aktuelles Beispiel für Folgekosten aufgrund verbesserten Standards können die Interaktiven Whiteboards der Verbundschule genannt werden. Die ersten Tafeln, welche noch mit Zuschüssen und Spenden (teil-)finanziert wurden, müssen in den nächsten 1-2 Jahren nach und nach ausgetauscht werden. Die EDV-Abteilung schätzt, dass bei der Verbundschule spätestens ab 2018 jährlich 3-4 Tafeln auszutauschen sind, nur um den aktuellen Bestand beizubehalten. Je nach Größe und Ausstattung der Tafel können hier schnell 3.000 € bis 5.000 € je Stück anfallen. Ob das Land oder private Dritte bei der Ersatzbeschaffung auch so hohe Zuweisungen leisten wie bei der Erstausrüstung, bleibt abzuwarten. Auch die von der Landesregierung angedachte „Digitalisierung der Grundschulen“ wird erhebliche Folgekosten für die anzuschaffende EDV-Ausstattung nach sich ziehen.

Gerade im Hinblick auf das neue Haushaltsrecht, bei dem Abschreibungen ergebniswirksam gebucht werden und somit auszugleichen sind, gewinnen die Folgekostenkalkulationen für Investitionen erheblich an Bedeutung. Für die im Entwurf des Haushaltsplan 2017 eingestellten Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehäuser Abteilung Bad Rappenau und Abteilung Süd, die Fassadensanierung der Schulen, Neubau der Mensa sowie den Kindertageseinrichtungen Kandel, Fürfeld und Zimmerhof fallen zusätzliche Abschreibungen von rund 530.000 € jährlich an. Zwar werden eingehende Zuschüsse diesen Betrag mindern, jedoch schlagen die bereits erfassten Vermögenswerte mit jährlichen Netto-Abschreibung von rund 2,8 Mio. € zu buche. Wie dies im laufenden Betrieb dauerhaft zu finanzieren ist, wird in der Planung unter dem neuen Haushaltsrecht zu klären sein.

Anhang: Statistische Zahlen

Entwicklung der Steuern und Umlagen 2005 - 2015

Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens

Jahr	2005	2006	2007	2008	2010	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Betrag €	2.783.802,69	3.396.852,62	3.449.353,59	4.914.755,46	2.994.325,24	3.593.911,19	4.491.441,35	6.019.268,44	6.598.738,31	6.122.759,81	6.210.142,11
Hebesatz	350 v.H.	350 v.H.	350 v.H.	350 v.H.	350 v.H.	350 v.H.	350 v.H.	350 v.H.	350 v.H.	350 v.H.	350 v.H.

Durchschnitt 2005 - 2015: 4.597.759,16 €

Entwicklung des Grundsteueraufkommens

Grundsteuer A

Jahr	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Betrag €	145.808,03	147.259,56	147.489,56	147.609,99	148.112,99	154.310,29	157.109,49	150.206,89	148.643,13	149.353,24	146.670,26
Hebesatz	375 v.H.	375 v.H.	375 v.H.	375 v.H.	375 v.H.	375 v.H.	375 v.H.	375 v.H.	375 v.H.	375 v.H.	375 v.H.

Durchschnitt 2005 - 2015: 149.324,86 €

Grundsteuer B

Jahr	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Betrag €	2.526.841,55	2.685.987,73	2.672.761,43	2.753.294,23	2.781.029,80	2.939.205,35	2.933.492,69	3.050.444,47	3.064.925,22	3.146.007,62	3.148.216,60
Hebesatz	375 v.H.	395 v.H.	395 v.H.	395 v.H.	395 v.H.	410 v.H.	410 v.H.	410 v.H.	410 v.H.	410 v.H.	410 v.H.

Durchschnitt 2005 - 2015: 2.882.018,79 €

Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer

Jahr	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Betrag €	5.739.175,36	6.503.445,11	7.295.449,61	8.206.247,63	7.271.978,44	7.245.782,15	7.657.565,80	8.584.695,04	9.139.458,58	9.549.980,41	10.492.599,00

Durchschnitt 2005 - 2015: 7.971.488,83 €

Entwicklung der Vergnügungssteuer

Jahr	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Betrag €	19.455,00	44.792,10	260.658,39	246.202,31	272.572,54	531.318,03	732.901,22	1.043.308,37	1.137.053,92	1.196.501,90	1.352.752,95

Durchschnitt 2005 - 2015: 621.592,43 €

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen des Landes:

Jahr	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Betrag €	5.635.331,20	6.989.213,6	7.951.750,30	9.284.282,90	9.119.345,50	8.476.326,40	9.132.349,40	8.893.187,20	9.702.141,10	10.284.317,90	9.844.062,90

Durchschnitt 2005 – 2015: 8.664.755,31 €

Entwicklung der Umlagen:

Gewerbsteuerumlage

Jahr	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Betrag €	725.270,34	730.201,91	648.607,64	835.448,12	570.271,45	711.358,36	848.626,73	1.929.886,87	912.422,43	887.200,00	1.211.322,95

Durchschnitt 2005 - 2015: 910.056,07 €

Kreisumlage

Jahr	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Betrag €	4.954.181,00	4.903.497,00	5.143.771,00	5.418.876,00	6.262.101,00	6.306.482,00	5.977.323,00	5.977.323,00	6.064.823,00	6.607.754,00	7.190.132,00

Durchschnitt 2005 - 2015: 5.891.478,45 €

FAG-Umlage

Jahr	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Betrag €	3.082.590,20	3.220.217,50	3.334.377,70	3.789.244,30	4.202.005,30	4.855.874,90	4.355.413,80	4.400.135,40	4.621.813,40	5.035.564,30	5.479.376,50

Durchschnitt 2005 - 2015: 4.216.055,75 €

Entwicklung der Zuführungsrate zum Vermögenshaushalt

Jahr	Betrag in €	In % Gesamtergebnis Verwaltungshaushalt	In % Gesamtergebnis Vermögenshaushalt
1992	4.889.133,91	21,91	40,44
1993	5.781.783,26	22,26	30,60
1994	5.572.566,52	20,94	40,69
1995	4.111.250,04	14,56	28,20
1996	4.365.928,21	14,49	44,85
1997	2.438.837,89	8,37	30,76
1998	2.909.934,50	11,00	28,67
1999	3.498.179,77	12,76	27,29
2000	3.590.902,74	12,27	35,73
2001	3.542.472,30	11,20	42,44
2002	1.218.926,39	4,09	15,43
2003	- 779.322,39	2,54	10,24
2004	- 1.009.929,34	3,29	83,13
2005	- 292.808,15	0,93	1,87
2006	986.705,23	2,96	9,52
2007	1.373.720,66	3,86	10,62
2008	5.806.886,28	14,61	86,48
2009	1.959.104,63	5,28	28,81
2010	1.190.443,01	3,09	11,48
2011	2.188.881,55	5,23	31,39
2012	4.975.711,15	10,79	52,32
2013	3.955.732,45	8,29	21,86
2014	4.990.422,19	10,21	42,07
2015	3.417.157,71	6,92	28,93

Entwicklung des Personalaufwands

Jahr	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Betrag €	6.913.553,87	6.965.885,74	6.929.278,13	7.220.739,64	7.688.225,59	7.960.421,68	8.096.237,87	8.461.829,12	8.865.437,73	9.129.963,80	9.503.935,01

Durchschnitt 2005 – 2015: 7.975.955,29 €

Übersicht über die Aufteilung des Personals zum 31.12.2015

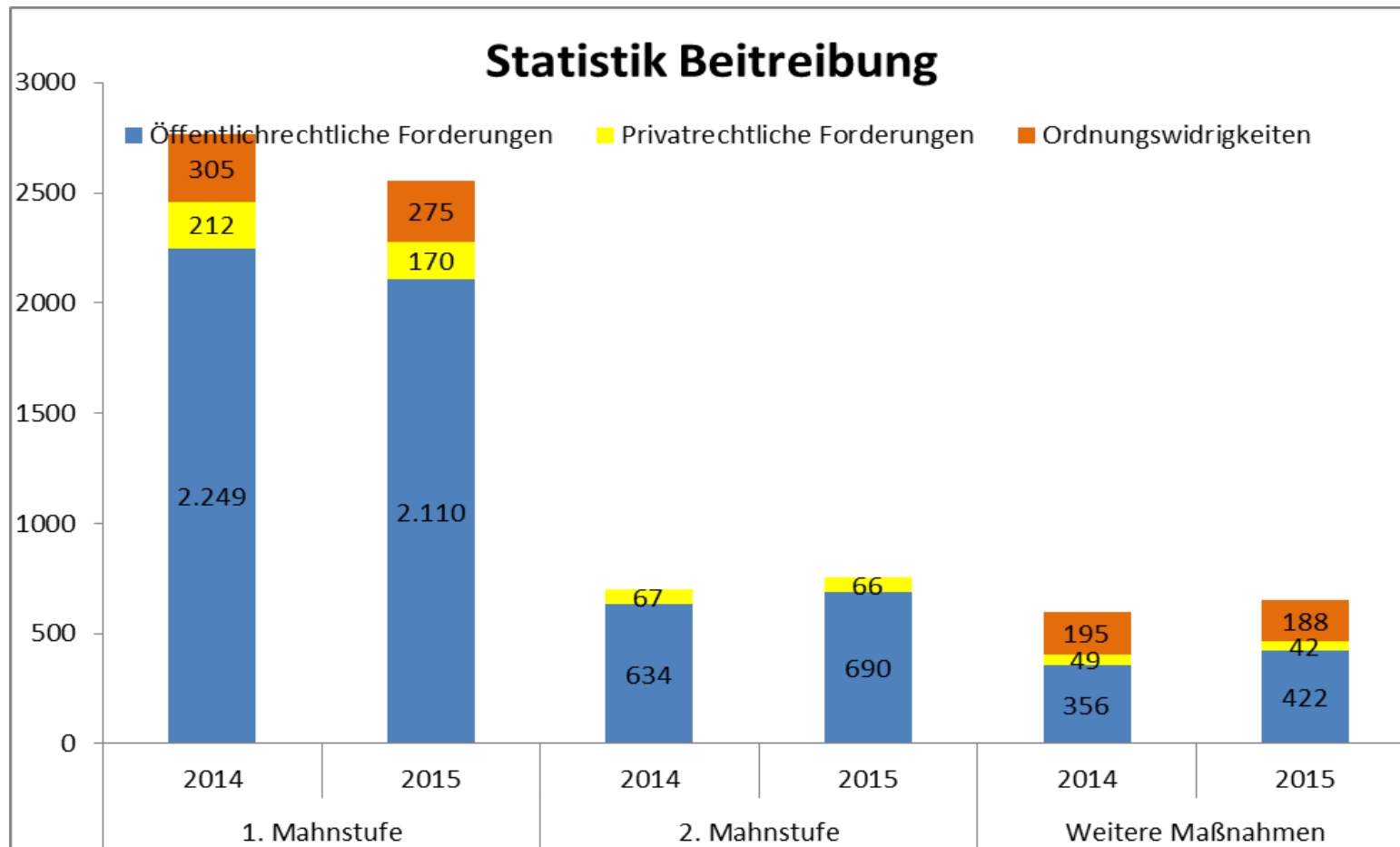
	<u>Teilzeit</u>	<u>Vollzeit</u>	<u>Gesamt</u>
Männlich	1	87	88
Weiblich	97	59	156
Gesamt	98	146	244
Beamte	2	18	20
Angestellte	63	73	136
Arbeiter	33	41	74
Auszubildende	0	14	14
Gesamt	98	146	244
Geringfügig Beschäftigte	15	0	15
Aushilfen	8	0	8

Davon Beschäftigte in Elternzeit:

8

Entwicklung der Kasseneinnahmereste im Verwaltungshaushalt

	Zum 31.12.2014	Zum 31.12.2015	Differenz
Kassenrest gesamt	799.484,07 €	747.441,35 €	- 52.042,72 €
<u>Davon:</u>			
Kassenreste aus den Vorjahren		270.049,16 €	
Kassenreste aus dem laufenden Jahr		477.392,19 €	



Darstellung einzelner Abschnitte**UA 110 Öffentliche Ordnung**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	567.800	553.126,56 €	- 14.673,44 €
Ausgaben	1.729.700	1.586.663,84 €	- 143.036,16 €
Ergebnis Einzelplan	- 1.161.900	- 1.033.537,28 €	+ 128.362,72 €

Im Amt für öffentliche Ordnung (Ordnungsamt) wird die größte Auswahl an Leistungen für die Einwohner erstellt. Die Bürgerbüros bieten von der An- und Abmeldung über Führungszeugnisse und Müllmarkenverkauf bis hin zum Verkauf von Eintrittskarten für Veranstaltungen fast sämtliche Dienstleistungen der gesamten Verwaltung an. Bereits seit 1990 erfüllt das Ordnungsamt als Straßen- und Verkehrsrechts-, Waffenrechts- und Gewerbebereichsbehörde Aufgaben einer unteren Verwaltungsbehörde. Durch die Ernennung zur Großen Kreisstadt im Jahr 2003 wurden das Ausländeramt sowie die Wohngeldstelle dem Aufgabenbereich des Ordnungsamts hinzugefügt. Weitere Teilbereiche des Ordnungsamtes sind u.a. das Standesamt, Sozialamt, Friedhofsverwaltung sowie die Bußgeldstelle.

Ordnungsamt in Zahlen:**Ausländer- / Asylwesen**

Bevölkerungsveränderung nach Nationalität seit 1998 Stadt Bad Rappenau					
Jahr¹⁾	Bevölkerung		Ausländer		
	insgesamt	Veränderung zum Vorjahr	zusammen	Veränderung zum Vorjahr	Anteil an der Gesamtbevölkerung
	Anzahl	%	Anzahl	%	%
1998	19.311	+2,0	1.581	+2,6	8,2
1999	19.492	+0,9	1.573	-0,5	8,1
2000	19.884	+2,0	1.506	-4,3	7,6
2001	20.210	+1,6	1.531	+1,7	7,6
2002	20.428	+1,1	1.552	+1,4	7,6
2003	20.503	+0,4	1.517	-2,3	7,4
2004	20.590	+0,4	1.466	-3,4	7,1
2005	20.600	0,0	1.433	-2,3	7,0
2006	20.667	+0,3	1.465	+2,2	7,1
2007	20.782	+0,6	1.492	+1,8	7,2
2008	20.675	-0,5	1.489	-0,2	7,2
2009	20.594	-0,4	1.504	+1,0	7,3
2010	20.505	-0,4	1.480	-1,6	7,2
2011	20.012	-2,4	1.534	+3,6	7,7
2012	20.142	+0,6	1.690	+10,2	8,4
2013	20.193	+0,3	1.732	+2,5	8,6
2014	20.268	+0,4	1.878	+8,4	9,3
2015	20.510	+1,2	2.093	+11,4	10,2

Quelle: Statistisches Landesamt Baden-Württemberg
<http://www.statistik.baden-wuerttemberg.de/BevoelkGebiet/MigrNation/99045010.tab?R=GS125006>

Bürgerbüros und Ordnungsamt

Anzahl: Ein zentrales Bürgerbüro, 9 Außenstellen in den Ortsteilen

Aufgaben: Zentraler Dienstleister für den Großteil der Kunden. Es erfüllt zusätzlich zu den Aufgaben des Einwohnermeldewesens u.a. noch folgende Aufgaben: Entgegennahme von An- / Abmeldung von Gewerbe und Hundehaltung, Verkauf von Müllmarken, Verkauf von Eintrittskarten städtischer und sonstiger Veranstaltungen, Hilfe beim Ausfüllen von Renten- und Sozialhilfeanträgen, Ausgabe von Führerscheinen, Fundsachen u.v.m.

Öffnungszeiten: Von Mo – Sa insgesamt 41 Stunden in der Woche

Außenstellen

2 bis 3 Mal wöchentlich jeweils 1-4 Stunden Sprechzeit

Ergebnisse der einzelnen Ortsteile:

	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Ergebnis</u>
Bürgerbüro Babstadt	354,10 €	21.697,20 €	- 21.343,10 €
Bürgerbüro Bonfeld	2.935,96 €	40.549,16 €	- 37.613,20 €
Bürgerbüro Fürfeld	2.871,94 €	27.226,90 €	- 24.354,96 €
Bürgerbüro Grombach	3.637,26 €	38.058,43 €	- 34.421,17 €
Bürgerbüro Heinsheim	4.564,90 €	44.241,81 €	- 39.676,91 €
Bürgerbüro Obergimpfern	3.372,60 €	35.052,16 €	- 31.679,56 €
Bürgerbüro Treschklingen	288,70 €	13.670,93 €	- 13.382,23 €
Bürgerbüro Wollenberg	425,10 €	26.676,38 €	- 26.251,28 €
Bürgerbüro Zimmerhof	189,40 €	18.933,78 €	- 18.744,38 €

Fallzahlen: Wohnsitz An-, Um- und Abmeldungen

	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2008</u>	<u>2009</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Anmeldungen	1.290	1.271	1126	1.106	1.087	1.309	1.497	1.568	1.885	1.772
Abmeldungen	924	1.051	1165	1.098	1.097	1.234	1.303	1.442	1.754	1.452
Ummeldungen (Innerorts)	1135	978	922	940	841	885	782	800	641	735

Bußgeldbehörde

Die Bußgeldstelle ist zuständig für die Ahndung von Ordnungswidrigkeiten aus verschiedenen Rechtsgebieten wie z. B. Baurecht und Ortsrecht. Die Hauptaufgabe besteht jedoch aus der Verfolgung der Ordnungswidrigkeiten aus der Straßenverkehrsordnung im Bereich des ruhenden und des fließenden Verkehrs. Zur Durchführung der Kontrollen beschäftigt die Stadt Bad Rappenau zwei Gemeindevollzugsbedienstete. Die Kontrollen des ruhenden Verkehrs fanden im Rechnungsjahr fast täglich statt. Kontrollen des fließenden Verkehrs wurden wie folgt durchgeführt:

Jahr	Messtage	Anzahl Messstellen	Anzahl Messungen	Überschreitungen		Überschreitungen Insgesamt	Zahl der Fahrzeuge	% - Anteil Überschreitungen	Kosten Fa. ERA u.a. rund
				innerorts	außerorts				
2010	24	51	78	909	1.463	2.372	40.916	5,80 %	28.500 €
2011	28	59	95	1.309	1.649	2.958	54.885	5,40 %	34.600 €
2012	22	57	82	1.324	1.655	2.979	35.148	8,84 %	27.600 €
2013	26	90	88	2.148	2.707	4.855	50.563	9,60 %	32.600 €
2014	23	52	77	1.233	1.436	2.669	37.505	7,12 %	25.833 €
2015	25	37	60	1.652	1.339	2.991	25.480	8,17 %	29.013 €

* inklusive ruhendem Verkehr

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Geschwindigkeitsverstöße Messungen durch die Polizei	33.413,03 €	29.902,50 €	23.206,90 €	3.518,05 €	5.155,50 €	12.391,00 €
Geschwindigkeitsverstöße Messungen durch städt. Vollzugsdienst	78.474,85 €	88.731,00 €	88.575,75 €	140.888,18 €	78.124,70 €	84.981,52 €
Anzeigen durch Polizei (Handy, Anschnallpflicht, Parkverstöße u.ä.)	26.316,58 €	37.147,25 €	26.675,26 €	27.702,10 €	39.924,50 €	34.021,60 €
Parkverstöße städtischer Vollzugsdienst	19.973,88 €	23.308,35 €	24.983,27 €	29.135,82 €	23.161,17 €	11.835,45 €
Sonst. Verkehr (Unfälle, Alkohol, Drogen...)	16.100,38 €	22.326,94 €	18.563,50 €	20.093,44 €	25.862,94 €	16.927,02 €
Verstöße Melderecht	3.315,00 €	4.781,50 €	908,05 €	1.810,00 €	1.886,20 €	1.661,00 €
Sonstige OWI (Gewerberecht, Abgabewesen, Baurecht u.ä.)	1.565,00 €	1.225,50 €	2.932,60 €	3.064,55 €	3.785,50 €	3.899,50 €
	179.158,72 €	207.423,04 €	185.845,33 €	226.212,14 €	177.900,51 €	165.717,09 €

Untere Verwaltungsbehörde

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Waffenrecht												
ausgestellte Waffenbesitzkarte	19	30	21	17	19	19	28	20	13	21	15	16
waffenrechtl. Vorgänge	123	166	141	145	151	224	194	167	155	178	127	185
ausgestellte Kl. Waffenscheine	15	6	7	10	7	8	5	7	4	9	1	6
Sprengstoffrecht												
ausgestellte Erlaubnisse	4	5	1	1	4	1	9	2	3	7	6	9
sprengstoffrechtl. Vorgänge	21	12	11	4	10	14	20	6	8	10	20	18
Straßensperrungen	172	180	223	164	162	155	212	240	207	209	223	274
Großraum-u. Schwertransporte	74	93	100	119	173	132	99	137	219	275	299	271
Anhörungen/ Dauererlaubnisse	162	203	157	318	230	164	56	57	74	84	74	64
Anhörungen/ Einzelerlaubnisse	117	140	159	195	181	224	236	151	167	275	199	177
Sondernutzungserlaubnisse	97	112	96	93	136	156	127	168	174	204	209	177
Verkehrszeichen/ einrichtungen												
verkehrsrechtl. Anordnungen	51	35	69	65	81	40	53	54	29	29	24	25
Anzahl TOP bei Verkehrsschauen	50	48	54	75	43	43	52	58	29	29	13	24
Sonstige Erlaubnisse	11	9	14	4	10	8	11	9	8	9	11	15
Verkehrsunfallanzeigen	97	102	125	109	101	110	101	96	97	179	118	97
Fahrverbote	53	42	37	69	38	52	86	90	87	60	53	38
Akteneinsichten	119	130	118	171	116	80	133	192	152	165	163	147

Quelle: Fallstatistik untere Verwaltungsbehörde

UA 130 Feuerwehren

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	117.300	117.002,25 €	- 297,75 €
Ausgaben	1.057.900	974.321,17 €	- 83.578,83 €
Ergebnis Einzelplan	- 940.600	- 857.318,92 €	+ 83.281,08 €

Statistikauszüge aus dem Jahresbericht 2015 der Gesamfeuerwehr Bad Rappenuau

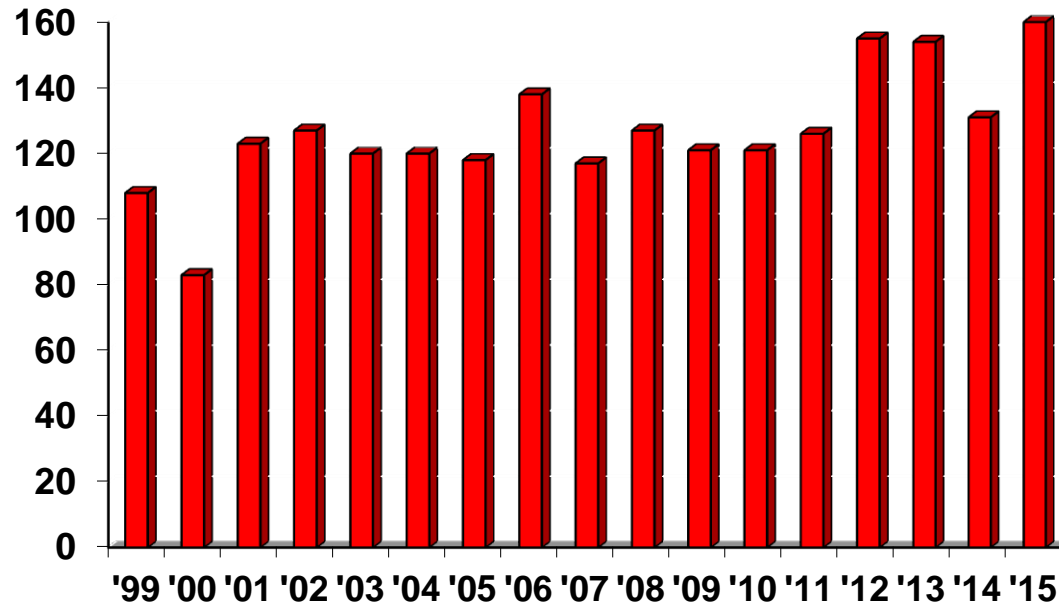
Einsatzstatistik 2015

Brände	Fehlalarme	Technische Hilfeleistung	Sicherheits- wachdienst	Überland- hilfe	Sonstiges	Summe
24	27	89	13	7	0	160

Gesamtausgaben 974.321,17 €	Anzahl Einsätze 160	Kosten je Einsatz 6.089,51 €
--------------------------------	------------------------	---------------------------------

Gesamtzuschussbedarf 857.318,92 €	Anzahl Einsätze 160	Zuschussbedarf je Einsatz 5.358,24 €
--------------------------------------	------------------------	---

Einsatzzahlen 1999 - 2015



Personalstand

Abteilung	Aktive männl.	Aktive weibl.	Summe Aktive	Jugend männl.	Jugend weibl.	Jugend	Summe Aktive und Jugend	Alterswehr
Bad Rappenau	50	3	53	15	2	17	70	18
Babstadt	25	2	27	7	2	9	36	3
Bonfeld	36	2	38	9	2	11	49	7
Fürfeld	25	2	27	7	4	11	38	3
Grombach	35	1	36	9	3	12	48	11
Heinsheim	20	2	22	11	3	14	36	10
Obergimpfern	31	0	31	10	2	12	43	5
Treschklingen	23	0	23	7	1	8	31	5
Wollenberg	16	7	23			0	23	6
Summe	261	19	280	75	19	94	374	68

ohne Musikzug Heinsheim

UA 2110 – 2700 Schulen

Schulstatistik 2013 – 2015

Schule	Zahl der Klassen 1 bis 4			Schülerzahl 1 bis 4			Zahl der Klassen 5 bis 10			Schülerzahl 5 bis 10			Schülerzahl insgesamt		
	2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015
Grundschule Babstadt	4	4	3	62	62	51							62	62	51
Grundschule Bonfeld	4	4	4	76	72	65							76	72	65
Grundschule Fürfeld	3	4	4	46	57	50							46	57	50
Grundschule Grombach	3	3	4	47	50	55							47	50	55
Grundschule Heinsheim	2	3	4	44	41	36							44	41	36
Grundschule Obergingern	4	4	4	64	63	63							64	63	63
Grundschule Zimmerhof	4	4	4	62	59	59							62	59	59
Grund- und Gemein- schaftschule BR	12	12	12	280	261	276	4	7	11	85	158	265	365	419	541
Werkrealschule							10	10	6	244	213	137	244	213	137
Albert-Schweitzer- Schule (Förderschule)	3	4	7	23	24	24	3	4	7	42	39	32	65	63	56
Wilhelm-Hauff- Realschule							22	22	20	564	553	503	564	553	503
Summe	39	42	46	704	689	679	39	43	44	935	963	937	1.639	1.099	1.616

Grundschulen

	Einnahmen	Ausgaben	Zuschussbedarf	Je Schulplatz
Grundschule Bad Rappenau	5.621,60 €	430.781,50 €	425.159,90 €	1.540,43 €
Grundschule Babstadt	5.735,24 €	92.194,27 €	86.459,03 €	1.695,28 €
Grundschule Bonfeld	4.178,81 €	71.192,71 €	67.013,90 €	1.030,98 €
Grundschule Fürfeld	7.659,10 €	75.786,82 €	68.127,72 €	1.362,55 €
Grundschule Grombach	377,00 €	70.314,93 €	69.937,93 €	1.271,60 €
Grundschule Heinsheim	4.085,39 €	91.633,68 €	87.548,29 €	2.431,89 €
Grundschule Obergimpen	5.345,00 €	102.175,60 €	96.830,60 €	1.536,99 €
Grundschule Zimmerhof	2.278,00 €	137.028,76 €	134.750,76 €	2.283,91 €
Durchschnittlicher Zuschussbedarf je Schulplatz				1.581,42 €

Gesamteinnahmen Werkrealschule + Gemeinschaftsschule	456.827,10 €
Gesamtausgaben	547.816,37 €
Zuschussbedarf	90.989,27 €
Je Schulplatz	226,34 €

Gesamteinnahmen Realschule	380.267,08 €
Gesamtausgaben	621.074,79 €
Zuschussbedarf	240.807,71 €
Je Schulplatz	478,74 €

Gesamteinnahmen Förderschule	241.122,44 €
Gesamtausgaben	195.828,46 €
Überschuss	* 45.293,98 €
Je Schulplatz	€

* Der Sachkostenausgleich des Landes wurde für 110 Schüler geleistet. Die Differenz zwischen den von der Schulverwaltung gemeldeten Schülern und den durch das Land zugrunde gelegten Zahlen wird aktuell untersucht.

UA 2910 Hortbetreuung

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	260.800 €	297.496,94 €	+ 36.696,94 €
Ausgaben	542.100 €	559.500,45 €	+ 17.400,45 €
Ergebnis Einzelplan	- 281.300 €	- 262.003,51 €	+ 19.296,49 €

Betreuungsfälle

	Teilzeit		Vollzeitbetreuung	
	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>
Bad Rappenau	65	78	40	40
Bonfeld	55	45		
Füfelfeld	16	21		
Grombach	16	22		
Heinsheim	11	11		
Obergimpfern	34	34		
Zimmerhof	22	30		

Zuschussbedarf je Hortplatz (eine Trennung der Kosten zwischen Teilzeit- und Vollzeitbetreuungsplätze ist nicht möglich) rund 932,40 € (Vorjahr 924,36 €).

UA 3650 Wasserschloss

Das Wasserschloss wird für die Durchführung von Trauungen, Ausstellungen, kulturellen Veranstaltungen sowie für die Vermietung von Räumen genutzt. Aufgrund der noch nicht umgesetzten Kosten- und Leistungsrechnung werden die Kosten des Wasserschlosses nicht weiter auf die Unterabschnitte Ordnungsamt (1100), Ausstellungen (3211) und Kultur (3400) verrechnet. Die Kostendarstellung in diesen Unterabschnitten ist daher nur teilweise vollständig.

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	12.100 €	4.872,00 €	- 7.228,00 €
Ausgaben	66.500 €	82.966,24 €	+ 16.466,24 €
Ergebnis Einzelplan	- 54.400 €	- 78.094,24 €	- 23.694,24 €

Abschreibungen und die kalkulatorische Verzinsung werden für das Wasserschloss nicht gebucht.

UA 464 Kindergärten

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	2.136.600 €	2.362.796,41 €	+ 226.196,41 €
Ausgaben	5.340.200 €	5.336.433,59 €	- 3.766,41 €
Ergebnis Einzelplan	- 3.203.600 €	- 2.973.637,18 €	+ 229.962,82 €

	Babstadt		Fürfeld		Zimmerhof		Gesamt
	Gruppen	Kinder	Gruppen	Kinder	Gruppen	Kinder	
zum 31.07.2013	4	65, zzgl. 3 Kleinkinder	3	45, zzgl. 8 Kleinkinder	6	83, zzgl. 20 Kleinkinder	193, zzgl. 31 Kleinkinder
zum 31.07.2014	4	60, zzgl. 3 Kleinkinder	3	50, zzgl. 8 Kleinkinder	6	99, zzgl. 22 Kleinkinder	209, zzgl. 33 Kleinkinder
zum 31.07.2015	4	69, zzgl. 4 Kleinkinder	3	55, zzgl. 7 Kleinkinder	6	106, zzgl. 20 Kleinkinder	230, zzgl. 31 Kleinkinder

Ermittlung der Bezuschussung eines Kindergartenplatzes in den kommunalen Kindergärten

	KiGa Babstadt	KiGa Fürfeld	KiGa Zimmerhof
Einnahmen			
Gebühren (inklusive Essensgeld)	88.900,10 €	66.629,50 €	173.131,15 €
Sonstige Einnahmen	14.402,29 €	5.182,09 €	13.957,78 €
Kostenerstattung von Kommunen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Landeszuschüsse bis 3 Jahre	32.072,84 €	56.127,47 €	160.364,20 €
Landeszuschüsse über 3 Jahre	92.559,36 €	73.779,20 €	142.192,64 €
Gesamt	227.934,59 €	201.718,26 €	489.645,77 €
Ausgaben	506.082,40 €	458.466,83 €	1.354.143,11 €
Zuschussbedarf	278.147,81 €	256.748,57 €	864.497,34 €
Je Platz	3.810,24 €	4.141,11 €	6.861,09 €
Deckungsgrad der Gebühren an den Ausgaben	17,57 %	14,53 %	12,79 %
Anteil sonstige Einnahmen	2,85 %	1,13 %	1,03 %
Anteil Kostenerstattung Kommunen	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Anteil Landeszuschuss	24,63 %	28,34 %	22,34 %
Anteil Steuermittel an den Ausgaben	54,95 %	56,00 %	63,84 %

Anzahl der Gebührenveranlagungen in den Kindertagesstätten Babstadt, Fürfeld, Zimmerhof zum 31.12.2015

Tarif	Babstadt	Fürfeld	Zimmerhof
Regelbetreuungszeit 1 Kind in der Familie	0	2	5
flexible Betreuungszeit 1 Kind in der Familie	5	4	3
Ganztagsbetreuung 1 Kind in der Familie	5	4	12
Kleinkind in altersgemischter Gruppe flexible Öffnungszeit 1 Kind in der Familie	0	1	0
Kleinkind in altersgemischter Gruppe Regelbetreuung 1 Kind in der Familie	1	0	0
Kleinkind in altersgemischter Ganztagesgruppe 1 Kind in der Familie	1	1	4
Regelbetreuungszeit 2 Kinder in der Familie	2	4	9
flexible Betreuungszeit 2 Kinder in der Familie	8	12	20
Ganztagsbetreuung 2 Kinder in der Familie	5	1	16
Kleinkind in altersgemischter Gruppe flexible Öffnungszeit 2 Kinder in der Familie	0	2	2
Kleinkind in altersgemischter Gruppe Regelbetreuung 2 Kinder in der Familie	1	0	2
Kleinkind in altersgemischter Ganztagsgruppe 2 Kinder in der Familie	0	1	2
Regelbetreuungszeit 3 Kinder in der Familie	3	4	5
flexible Betreuungszeit 3 Kinder in der Familie	5	7	6
Ganztagsbetreuung 3 Kinder in der Familie	0	1	1
Kleinkind in altersgemischter Gruppe flexible Öffnungszeit 3 Kinder in der Familie	1	1	1
Kleinkind in altersgemischter Ganztagsgruppe 3 Kinder in der Familie	0	2	0
Regelbetreuungszeit ab 4 Kinder in der Familie	0	1	0
flexible Betreuungszeit ab 4 Kinder in der Familie	3	0	3
Ganztagsbetreuung ab 4 Kinder in der Familie	2	0	3
	42	48	94

Ermittlung der Bezuschussung eines Betreuungsplatzes in den nicht städtischen Einrichtungen

Kindergartenplätze der nicht städtischen Kindergärten zum 31.07.2015	433
Belegte Plätze in reinen Kleinkindgruppen der nicht städtischen Kindergärten zum 31.07.2015	98
Zuschussbedarf für nicht städtische Betreuungseinrichtungen (4640, 4642, 4645)	1.574.243,46 €
Städtischer Zuschuss je Betreuungsplatz	2.964,68 €

UA 561 Sporthallen

	Bad Rappenau		Babstadt		Bonfeld		Fürfeld		Grombach		Heinsheim		Obergingern		Treschklingen		Zimmerhof	
Gebühren	37.415,50 €		1.238,00 €		7.000,00 €		3.056,00 €		3.736,00 €		5.256,00 €		3.621,00 €		4.092,00 €		4.799,00 €	
Sonstige Einnahmen (ohne i.V.)	35.403,68 €		4.008,64 €		4.168,91 €		6.596,45 €		7.817,75 €		24.139,49 €		3.021,39 €		2.772,78 €		6.313,46 €	
Gesamt Einnahmen	72.819,18 €		5.246,64 €		11.168,91 €		9.652,45 €		11.553,75 €		29.395,49 €		6.642,39 €		6.864,78 €		11.112,46 €	
-Ausgaben	701.976,22 €		49.916,63 €		88.382,98 €		88.341,57 €		98.427,98 €		193.832,86 €		56.231,85 €		50.646,65 €		107.692,16 €	
Nicht gedeckte Kosten	629.157,04 €		44.669,99 €		77.214,07 €		78.689,12 €		86.874,23 €		164.437,37 €		49.589,46 €		43.781,87 €		96.579,70 €	
Deckungsgrad Einnahmen	10,37%		10,51%		12,64%		10,93%		11,74%		15,17%		11,81%		13,55%		10,32%	
Nicht gedeckte Kosten je Stunde	37,92 €		25,63 €		18,90 €		52,81 €		75,22 €		72,57 €		34,87 €		45,84 €		57,69 €	
Belegung durch	in std.	in €	in std.	in €	in std.	in €	in std.	in €	in std.	in €	in std.	in €	in std.	in €	in std.	in €	in std.	in €
Schulen	5.760	218.441,50	450	11.532,70	380	7.181,83	340	17.955,91	120	9.025,89	380	27.575,55	410	14.297,95			544	31.385,52
Kindergärten / -betreuung	258	9.784,35	120	3.075,39	160	3.023,92											547	31.558,60
Vereine	10.512	398.655,76	1.173	30.061,90	3.546	67.008,32	1.150	60.733,21	1.035	77.848,34	1.886	136.861,82	1.012	35.291,51	851	39.014,00	529	30.520,11
Sonstige	60	2.275,43													104	4.767,87	54	3.115,47

Gesamt Sporthallen:

Einnahmen ohne Innere Verrechnungen	164.456,05 €
Gesamtausgaben	1.435.448,90 €
Nicht gedeckte Kosten	1.270.992,85 €
Deckungsgrad Einnahmen	11,46 %
Nicht gedeckte Kosten je Stunde	57,69 €

UA 7500 Bestattungswesen

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	634.000 €	514.684,87 €	- 119.315,13 €
Ausgaben	634.000 €	562.571,50 €	- 71.428,50 €
Ergebnis Unterabschnitt	0,00 €	- 47.886,63 €	- 47.886,63 €

Statistik Grabstättenüberlassung

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Einzelwahlgrab	8	3	4	2	0	3	7	46	5	11	7	4	8	8
Einzel tiefgrab	15	24	27	17	28	17	16	0	25	18	22	17	21	16
Rasenreihengrab														1
Rasenwahl-Einzel tief.														1
Reihengrab	17	16	16	13	11	10	12	11	11	4	6	10	15	7
U-Reihengrab	10	9	7	10	7	13	14	10	13	9	15	14	10	16
U-Wahlgrab	16	16	22	20	15	21	27	42	33	27	25	37	36	31
anonymes U-Feld	10	13	14	15	7	16	20	16	26	13	6	17	15	15
Urnengemeinschaft												3	4	3
U-Reihengrab Baum													4	10
U-Wahlgrab Baum													1	6
Doppelwahlgräber	19	18	13	18	13	11	8	72	4	4	1	3	2	3
Doppeltiefgräber	0	2	0	0	0	0	0	0		1	1	0	0	0
Verlängerungen														
Doppelgräber	58	58	54	31	24	30	24		51	54	59	57	53	52
Urnengräber	0	1	4	0	0		0		1	4	3	4	3	4
Einzelgräber	4	4	12	2	4	13	3		8	7	7	6	15	13
Kindergräber				2	1	1	1	0		4	3	4	2	0
Dreifachwahlgrab				3	0		1	1				1	0	0
Vierfachgräber					1		1	1			1	0	0	0

UA 7710 Bauhof

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	2.621.900 €	2.526.970,78 €	- 94.929,22 €
Ausgaben	2.621.900 €	2.526.970,78 €	- 94.929,22 €
Ergebnis Einzelplan	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Stundenverteilung Bauhof

Haushaltsstelle	2015			2014		
	Stunden	In %	Betrag €	Stunden	In %	Betrag €
Verwaltung / Rathaus	377,08	0,70%	17.455,63	323,42	0,59%	14.322,99
Öffentliche Ordnung	148,77	0,28%	6.982,24	173,70	0,32%	7.768,41
Feuerwehren	715,99	1,35%	33.664,42	864,70	1,59%	38.599,28
Schulen	2.219,21	4,20%	104.733,76	2.050,16	3,75%	91.036,04
Ausstellungen	1,00	0,00%	-	114,87	0,21%	5.098,02
Heimat- und Kulturpflege	522,69	0,98%	24.437,88	831,40	1,52%	36.899,94
Bücherei	0,00	0,00%	-	16,51	0,03%	728,29
Wasserschloss	58,03	0,11%	2.743,03	3,00	0,01%	242,76
Kirchliche Angelegenheiten	54,35	0,10%	2.493,66	49,18	0,09%	2.184,87
Asyl / Obdachlosenwesen	2,00	0,00%	-	0,00	0,00%	0,00
Jugendpflege	92,35	0,17%	4.239,22	17,35	0,03%	728,29
Kommunale Kindergärten	824,56	1,56%	38.901,11	564,40	1,04%	25.247,33
Nicht städtische Betreuungseinrichtungen	301,42	0,56%	13.964,50	356,62	0,66%	16.022,35
Förderung des Sports	14,17	0,03%	748,10	0,00	0,00%	0,00
Sporthallen	1.289,51	2,43%	60.595,96	1.165,58	2,13%	51.708,48
Sportplätze	1.940,07	3,66%	91.267,98	2.005,96	3,67%	89.093,95
Bewegungsbad	283,35	0,53%	13.216,40	211,88	0,39%	9.467,75
Unterhaltung Grünanlagen	12.617,65	23,72%	591.496,37	14.306,78	26,23%	636.766,83
Unterhaltung Gemeindestraßen	8.559,47	16,12%	401.978,14	9.062,41	16,61%	403.229,00
Straßenbeleuchtung	395,81	0,75%	18.702,46	343,45	0,63%	15.294,06
Straßenreinigung	2.880,87	5,43%	135.405,79	2.022,05	3,71%	90.065,00
Unterhaltung Wasserläufe	662,51	1,25%	31.170,76	731,55	1,34%	32.530,21
Abfallbeseitigung	4.979,92	9,38%	233.905,40	5.088,43	9,33%	226.497,68

LII

Bestattungswesen	5.034,14	9,49%	236.648,43	5.025,73	9,21%	223.584,53
Bürgerhäuser	386,56	0,73%	18.203,73	339,95	0,62%	15.051,28
Feldwegunterhaltung	1.363,20	2,57%	64.087,09	1.677,78	3,07%	74.528,18
Fremdenverkehr	449,23	0,85%	21.196,12	268,33	0,49%	11.895,37
Forstwirtschaft	101,36	0,19%	4.737,96	70,86	0,13%	3.155,92
BgA Kurhaus	72,18	0,14%	3.491,13	128,04	0,23%	5.583,54
BgA Kureinrichtungen	5.579,38	10,51%	262.083,76	5.692,82	10,43%	253.201,59
BgA Soleförderung	66,33	0,12%	2.992,39	102,68	0,19%	4.612,49
Miet- und Geschäftsgebäude	194,56	0,37%	9.226,55	376,65	0,69%	16.750,63
Sonstiges Grundvermögen	210,54	0,40%	9.974,64	139,87	0,26%	6.311,83
Eigenbetrieb SER	702,40	1,32%	32.916,32	438,60	0,80%	19.421,02
Summe	53.100,66	100,00%	2.493.660,93	54.564,71	100,00%	2.427.627,91

Verrechneter Stundensatz

~ 46,96 €

Der BTB GmbH wurden für das Jahr 2015 399,59 Arbeitsstunden des Bauhofs im Wert von rund 17.793,78 € in Rechnung gestellt. Zum Vergleich Rechnungsjahr 2014: 406,75 Arbeitsstunden (- 1,76 %) bzw. 17.807,52 € (- 0,08 %). Für die Verrechnung mit der BTB wird immer der Stundensatz des vorangegangenen Rechnungsjahres verwendet.

Teilauszug der ausgeführten Arbeiten
Tätigkeiten über 500 Stunden Zeiteanteil

Tätigkeit	Stunden
Pflege von Blumenbeeten und -kübeln	5.998,00
Straßen- /Wegereinigung	5.011,90
Mähen von Rasenflächen	4.628,10
Abfallbeseitigung	3.657,52
Pflege von Sträuchern und Hecken	3.471,33
Unterhaltung Kinderspielplätze	3.184,78
Pflege von Bäumen	3.135,23
Sonstige Gebäudeunterhaltungsmaßnahmen	2.891,07
Sonstige Werkstatt / Fuhrparkarbeiten	2.726,92
Bewässerungsarbeiten	2.263,60
Sonstige Rasenpflege	2.146,18
Auf- und Abbau von Straßenschildern/Wegweisern	1.355,16
Säuberung Containerplatz LRA	1.291,39
Schreinerarbeiten	1.235,66
Pflege von Parkbänken u.ä. Sitzgelegenheiten	1.104,08
Arbeiten im Gewächshaus	1.091,64
Grabarbeiten	1.044,58
Vor- Nachbereitung von Veranstaltungen	993,95
Winterdienst	969,71
Bestattungen	846,68
Malerarbeiten	643,18
Ratten- /Schädlingsbekämpfung	513,33

UA 7900 Fremdenverkehr

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	103.200 €	100.169,78 €	- 3.030,22 €
Ausgaben	3.351.300 €	2.844.298,73 €	- 507.001,27 €
Ergebnis Einzelplan	- 3.248.100 €	- 2.744.128,95 €	+ 503.971,05 €

Gästezahlen 2008 – 2015 (Quelle: BTB GmbH)

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Diff. zum Vorjahr
Rosentrittklinik	2.378	2.425	2.331	2.410	2.349	2.392	2.410	2.342	- 2,82%
Salinen Klinik	3.316	3.293	3.408	3.390	3.283	3.404	3.526	3.394	- 3,74%
Stimmheilzentrum	667	757	712	678	664	657	713	744	+ 4,35%
Sophie-Luisen-Klinik	921	908	914	1.033	1.070	1.120	1.123	1.129	+ 0,53%
KuK-Kliniken	7.282	7.383	7.365	7.511	7.366	7.573	7.772	7.609	- 2,10%
andere Kliniken	5.258	5.276	6.225	5.687	7.100	6.980	5.774	7.203	+ 24,75%
Gesamt Kliniken	12.540	12.659	13.590	13.198	14.466	14.553	13.546	14.812	+ 9,35%
Sanatorium	1.434	1.480	1.602	1.578	1.706	1.598	1.417	1.475	+ 4,09%
Hotels + Gasthöfe	17.797	12.678	12.395	13.772	14.596	19.777	22.268	21.014	- 5,63%
Pensionen	957	660	675	659	519	414	538	519	- 3,53%
Appartements	1.300	1.198	1.061	1.093	993	996	1.230	1.277	+ 3,82%
Privatzimmer	110	90	62	26	23	9	24	33	+ 37,50%
Wohnmobile	728	1.673	2.040	2.543	2.940	2.974	3.545	3.367	- 5,02%
Gesamt Sonstige	22.326	17.779	17.835	19.671	20.777	25.768	29.022	27.685	- 4,61%
Gesamtzahl	34.866	30.438	31.425	32.869	35.243	40.321	42.568	42.497	- 0,17%

UA 8810 Wohn und Geschäftsgebäude

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	603.500 €	607.611,78 €	+ 4.111,78 €
Ausgaben	428.200 €	731.222,01 €	- 303.022,01 €
Ergebnis Unterabschnitt	175.300 €	- 123.610,23 €	+ 298.910,23 €

Die Ausgaben enthalten grundsätzlich keine kalkulatorischen Kosten (Abschreibung und Verzinsung). Nur für die Geschäftsflächen im Bahnhof Bad Rappenau, sowie die Büroräume der BTB GmbH werden kalkulatorische Kosten ausgewiesen.

Vermietung von Wohnräumen (einschließlich Asylbewerber- und Obdachlosenunterkünften)
und Gewerbeflächen

Ort	Wohnfläche in m ²	Anzahl der Wohnungen	Personen	Gewerbeflächen in m ²	Anzahl der Betriebe
Bad Rappenau	1.244,52	12	31	6.366,30	15
Babstadt	311,08	4	6	-	-
Bonfeld	655,16	6	9	84,25	1
Fürfeld	107,00	1	6	-	-
Grombach	340,29	5	13	-	-
Heinsheim	745,00	11	19	-	-
Obergimpfern	288,60	4	11	116,21	1
Treschklingen	-	-	-	26,07	1
Wollenberg	-	-	-	-	-
Fläche insgesamt:	3.691,65	43	95	6.592,83	18

Stand 30.05.2016

UA 8830 Sonstiges Grundvermögen (Vermögenshaushalt)

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	5.000.000 €	7.103.159,32 €	+ 2.103.159,32 €
Ausgaben	2.518.000 €	2.726.974,53 €	- 208.974,53 €
Ergebnis Einzelplan	+ 2.482.000 €	4.376.184,79 €	+ 1.894.184,79 €

Gegenüberstellung des Aufwands für Grundstückserwerb mit den Erlösen aus dem Grundstücksverkauf

Jahr	Ausgaben in T€	Einnahmen in T€	Differenz in T€
1990	2.858	2.843	- 15
1991	3.814	2.609	- 1.205
1992	2.789	5.507	2.718
1993	2.670	8.885	6.215
1994	6.110	4.170	- 1.940
1995	2.285	1.210	- 1.075
1996	3.291	1.921	- 1.370
1997	1.534	2.311	777
1998	1.259	3.252	1.993
1999	2.342	4.682	2.340
2000	1.507	2.341	834
2001	2.577	2.428	- 149
2002	3.506	3.299	- 207
2003	575	2.501	1.926
2004	136	1.038	902
2005	4.174	3.996	-178
2006	1.366	2.822	1.456
2007	702	2.521	1.819
2008	341	1.237	896
2009	1.043	1.679	636
2010	1.173	4.619	3.446
2011	721	1.131	410
2012	777	2.223	1.456
2013	510	3.194	2.684
2014	466	4.478	4.012
2015	2.712	7.103	4.391
1989-2014	51.238	84.000	32.772

UA 9000

Summen Grundsteuer Veranlagungsjahr 2015*

(*Grundsteuer für das Veranlagungsjahr 2015 unabhängig des Buchungsjahres)

Nach Nutzungsart

Nutzungsart	Gemarkung								
	Bad Rappenau	Babstadt	Bonfeld	Fürfeld	Grombach	Heinsheim	Obergimpfern	Treschklingen	Wollenberg
Einfamilienhaus	350.180,26 €	38.619,03 €	95.531,50 €	64.502,85 €	65.150,66 €	68.906,33 €	53.703,87 €	36.594,36 €	21.105,16 €
Zweifamilienhaus	171.313,74 €	35.043,85 €	55.622,73 €	53.170,50 €	33.578,22 €	52.308,28 €	51.912,75 €	27.919,50 €	10.938,95 €
Geschäftsgrundstück	474.813,13 €	1.068,99 €	114.582,50 €	124.626,78 €	38.132,66 €	28.159,54 €	30.043,64 €	259,74 €	1.339,02 €
Land- und Forstwirtschaftl. Fläche	21.119,64 €	9.125,81 €	19.337,54 €	10.323,43 €	9.075,47 €	6.097,09 €	11.072,84 €	5.907,43 €	1.033,88 €
Land- und Forstwirtschaftl. Betrieb	7.815,20 €	5.318,06 €	14.445,05 €	6.774,28 €	4.413,31 €	2.603,29 €	8.463,00 €	2.021,25 €	3.322,32 €
Gemischt genutzt Grdst.	54.598,38 €	1.144,59 €	15.133,31 €	12.240,31 €	5.737,55 €	5.317,12 €	11.825,74 €	779,86 €	1.824,67 €
Gebäude mit Wohnungs- oder Teileigentum	543.537,57 €	20.875,89 €	27.240,51 €	38.556,26 €	12.718,10 €	22.810,37 €	23.883,96 €	13.598,39 €	1.843,11 €
Mietwohngrundstücke	66.888,40 €	8.122,03 €	11.555,83 €	12.907,35 €	3.220,07 €	13.959,98 €	15.267,48 €	5.937,87 €	2.722,76 €
Garagen und Stellplätze	1.932,90 €	0,00 €	75,60 €	22,76 €	0,00 €	169,50 €	0,00 €	75,56 €	0,00 €
Unbebaute Grundstücke	44.974,61 €	326,46 €	10.006,47 €	4.625,74 €	1.847,86 €	1.977,26 €	4.195,22 €	565,23 €	802,38 €
Sonstige Grundstücke bebaut/unbebaut	15.596,16 €	156,26 €	471,75 €	501,07 €	182,69 €	94,63 €	249,45 €	604,51 €	113,69 €
	1.752.769,99 €	119.800,97 €	364.002,79 €	328.251,33 €	174.056,59 €	202.403,39 €	210.617,95 €	94.263,70 €	45.045,94 €

Nach Steuerart

Grundsteuer A	Gemarkung								
	Bad Rappenau	Babstadt	Bonfeld	Fürfeld	Grombach	Heinsheim	Obergimpfern	Treschklingen	Wollenberg
Anzahl Objekte	483	83	304	234	195	210	268	113	83
Betrag	28.934,84 €	14.443,87 €	33.782,59 €	17.097,71 €	13.488,78 €	8.195,79 €	19.535,84 €	7.928,68 €	4.356,20 €

Grundsteuer B	Gemarkung								
	Bad Rappenau	Babstadt	Bonfeld	Fürfeld	Grombach	Heinsheim	Obergimpfern	Treschklingen	Wollenberg
Anzahl Objekte	5.518	434	787	706	515	636	652	368	218
Betrag	1.723.835,15 €	105.357,10 €	330.220,20 €	311.153,62 €	160.567,81 €	194.207,60 €	191.082,11 €	86.335,02 €	40.689,74 €

Gewerbsteuer Wirtschaftsjahr 2014

Stand der Daten: 31.10.2016

Gewerbsteuerfälle

	Anzahl
Vorauszahlung / Änderung der Vorauszahlung	62
Abrechnung / Änderung der Abrechnung	650
Gesamt	712

Veranlagung abgerechneter Gewerbsteuerfälle 2014

Veranlagungsbetrag	Anzahl	Prozent
0 €	242	37,23 %
> 0 €	408	62,77 %
Gesamtsumme abgerechnete Gewerbsteuer Wirtschaftsjahr 2014		5.217.752,47 €
Durchschnittliche GewSt (nur Fälle über 0 €)		12.788,62 €
Anzahl GewSt Fälle kleiner/gleich Durchschnitt		345
Anzahl GewSt Fälle größer als Durchschnitt		63

Prozent des Durchschnitts	Anzahl
bis 25%	215
bis 50%	77
bis 75%	32
bis 100%	21
bis 125%	15
bis 150%	15
bis 175%	4
bis 200%	3
Über 200%	26

Betriebe gewerblicher Art (BgA) / Umsatzsteuerpflicht der Stadt Bad Rappenau

Im Bereich der BgA hat es im Rechnungsjahr nur kleinere Verschiebungen gegeben. Zwar wurde erwogen die Bäder von der Kur- und Klinikverwaltung auf die Stadt zu übertragen, jedoch wurde dieses Projekt wegen Fragen bezüglich der Grunderwerbsteuer vorläufig ruhend gestellt, um weitere rechtliche Prüfungen durchführen zu können. Unabhängig von den Bädern dürften jedoch die zu tätigen Meldungen der Stadt als „Steuerschuldner“ in den nächsten Jahren erheblich zunehmen. Ursächlich hierfür ist die Einführung des neuen § 2b Umsatzsteuergesetz. Grob dargestellt unterliegt die Stadt Bad Rappenau nach neuem Recht mit allen Leistungen, für die es auf dem Markt Wettbewerbsverzerrungen geben könnte, der Umsatzsteuer. Betroffen sind neben den offensichtlichen Bereichen wie der Verkauf von Souvenirs oder den Eigenanteilen für diverse Lernhefte auch versteckte Umsätze wie die Einnahmen der Feuerwehrekameradschaften anlässlich von Veranstaltungen. Aufgrund der teilweise erheblichen Auswirkungen gibt es bis zur verpflichtenden Anwendung der neuen Regelungen eine Übergangsfrist bis 2020. Bis zu diesem Zeitpunkt kann durch ein Optionsrecht von der Anwendung der Regelungen Abstand genommen werden. Wichtig ist, dass die neuen Regelungen von der Stadt als „Gesamteinheit“ anzuwenden ist. Es ist also nicht möglich in einem Bereich, in dem das neue Recht etwas günstiger wäre, dieses anzuwenden und die restlichen Bereiche zu belassen, sogenannte „Rosinenpickerei“.

Es folgt eine Darstellung der im Rechnungsjahr 2015 eingerichteten BgA.

BgA Besitzgesellschaft LGS (Hauptsächlich UA 5800)

Nach Auflösung der LGS GmbH besteht dieser BgA nur noch bis zum Abschluss aller steuerlichen Verfahren.

BgA Kurhaus (UA 8610)

→ Beschreibung und Ergebnis

Bei der Übernahme des Kurhauses von der KuK wurde der BgA Kurhaus eingerichtet. Die Einrichtung des BgA ermöglichte es zum einen, dass der Übergang des Kurhauses ohne Grunderwerbssteuern abgewickelt werden konnte. Zum anderen ermöglichte er den Vorsteuerabzug bei den Sanierungskosten. In den BgA wurden aus steuerlichen Gründen zwischenzeitlich auch die Dienstleistungen der Stadt an die BTB GmbH für die Nutzung der EDV, Druckservice, Kartenverkauf etc. eingebracht. Zudem gingen die Büroräume der BTB GmbH im Rathausgebäude ebenfalls in den BgA über.

Anlagenachweis zum 31.12.2015:

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	985.088,75 €
Gebäude inklusive Gebäudetechnik	3.952.047,60 €
Außenanlagen/Parkplätze	43.592,58 €
Bewegliches Vermögen	556.372,84 €
Gesamt Anschaffungs- und Herstellungskosten	5.537.101,77 €
<u>Erhaltene Zuschüsse</u>	<u>- 1.412.956,63 €</u>
Nettovermögen	4.124.145,14 €

→ Verwaltung des BgA:

Die Betreuung der Gebäude erfolgt durch das Hochbauamt welches auch die Nebenkostenabrechnungen mit der BTB durchführt. Die EDV Abteilung erbringt die IUK Dienstleistungen, während das zentrale Bürgerbüro den Karten- und Souvenirverkauf abwickelt. Die Abrechnung der Dienstleistungen sowie der Bauhofkosten erfolgt im Rechnungsamt. Für die Dienstleistungen (ohne Gebäudekosten) wurden der BTB GmbH im rund Jahr 27.000 € in Rechnung gestellt.

BgA Dienstleistung EDV

→ Beschreibung
Eingegliedert in BgA Kurhaus

BgA Kurtaxe (UA 8620)

→ Beschreibung und Ergebnis
Der BgA Kurtaxe umfasst sämtliche mit der Kurtaxe zusammenhängenden Aufwendungen wie z.B. die Unterhaltung des Salinen- und des Kurparks. Die Veranlagung der Kurtaxe erfolgt im Namen der Stadt durch die BTB GmbH. Die BTB GmbH hat für die dem BgA direkt zuordenbaren Leistungen (Kurtaxeveranlagung, Veranstaltungen, Führungen etc.) rund 174.000 € abgerechnet.

Anlagennachweis zum 31.12.2015

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.695.334,38 €
Gebäude inklusive Gebäudetechnik	0,00 €
Außenanlagen/Grünflächen/Spielplätze und sonstiges unbewegliches Vermögen	5.689.219,97 €
<u>Bewegliches Vermögen</u>	<u>11.179,42 €</u>
Gesamt Anschaffungs- und Herstellungskosten	7.395.733,77 €
<u>Erhaltene Zuschüsse</u>	<u>- 3.134.860,26 €</u>
Nettovermögen	4.260.873,51 €

→ Verwaltung des BgA:
Die Betreuung der Anlagen erfolgt durch das Tiefbauamt und den Bauhof. Die Erhebung und Verbuchung der Kurtaxe erfolgt bei der BTB und im Steueramt der Stadt Bad Rappenau.

BgA Tiefgarage (UA 8700)

→ Beschreibung und Ergebnis

Der BgA Tiefgarage war neben dem BgA Besitzgesellschaft LGS einer der ersten BgA und entstand beim Neubau des Rathauses um die Vorsteuer aus den anteiligen Baukosten für die Tiefgarage geltend zu machen. Die Einnahmen aus der Tiefgarage stammen zum Großteil aus Dauermietverhältnissen. Die Einnahmen für Kurzzeitparken beläuft sich 2015 auf 522,24 € (netto).

Anlagennachweis zum 31.12.2015

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	84.393,36 €
Gebäude inklusive Gebäudetechnik	1.019.222,25 €
<u>Beteiligungen</u>	<u>48.545,63 €</u>
Gesamt Anschaffungs- und Herstellungskosten	1.152.161,24 €
<u>Erhaltene Zuschüsse</u>	<u>0,00 €</u>
Nettovermögen	1.151.162,24 €

→ Verwaltung des BgA:

Die technische Betreuung erfolgt durch das Hochbauamt.

BgA Soleförderung (UA 8750)

Der Nettoverkaufspreis 2015 betrug 11,74 €/m³. Zusätzlich wird von den Abnehmern eine Bereitstellungsgebühr erhoben, welche sich nach unterschiedlichen Modellen berechnet.

Anlagennachweis zum 31.12.2015

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	107.424,78 €
Gebäude inklusive Gebäudetechnik	244.913,05 €
<u>Einrichtung Solebohrloch</u>	<u>862.316,67 €</u>
Gesamt Anschaffungs- und Herstellungskosten	1.214.654,50 €
<u>Erhaltene Zuschüsse</u>	<u>- 426.272,00 €</u>
Nettovermögen	788.382,50 €

Insgesamt konnten Verkaufserlöse von 65.213,12 € erzielt werden. Die Nettoabschreibung und die Verzinsung beliefen sich auf 23.592,53 € bzw. 39.419,13 €. Das Jahresergebnis beträgt – 60.147,37 €.

→ Verwaltung des BgA:

Die Betreuung der Anlagen und die Abrechnung des Soleverkaufs erfolgt durch das Tiefbauamt.

BgA Bahnhof (Im Unterabschnitt 881 eingegliedert)

Das 2009 von der Deutschen Bahn erworbene Bahnhofsgebäude wurde im Zeitraum 2010 – 2011 für insgesamt 898.586,28 € (Brutto) saniert. Da das Erdgeschoss gewerblich genutzt wird und die umsatzsteuerliche Vermietung möglich ist, wurde dieser Bereich als BgA Bahnhof eingerichtet und hierfür ein Vorsteuerabzug von rund 136.000 € geltend gemacht. Zudem konnten über das Sanierungsgebiet „Raiffeisenstraße“ Zuschüsse angefordert werden. Die Aufteilung der Zuschüsse aus der Sanierung kann jedoch erst nach der Abrechnung der Maßnahme durchgeführt werden.

Die Sanierung der Obergeschosse des Bahnhofs sowie der Sandsteinmauern wurde im Jahr 2013 begonnen und 2015 größtenteils abgeschlossen. Nach Abzug der anteiligen Vorsteuer für das Erdgeschoss fielen Gesamtinvestitionen von rund 1,48 Mio. € an. Durch einen Brand sind erhebliche Unterhaltungsaufwendungen angefallen, die vollständige Abrechnung mit der Versicherung soll 2016 erfolgen. Der BgA Bahnhof schließt das Rechnungsjahr 2015 wie folgt ab:

Anlagenachweis zum 31.12.2015:

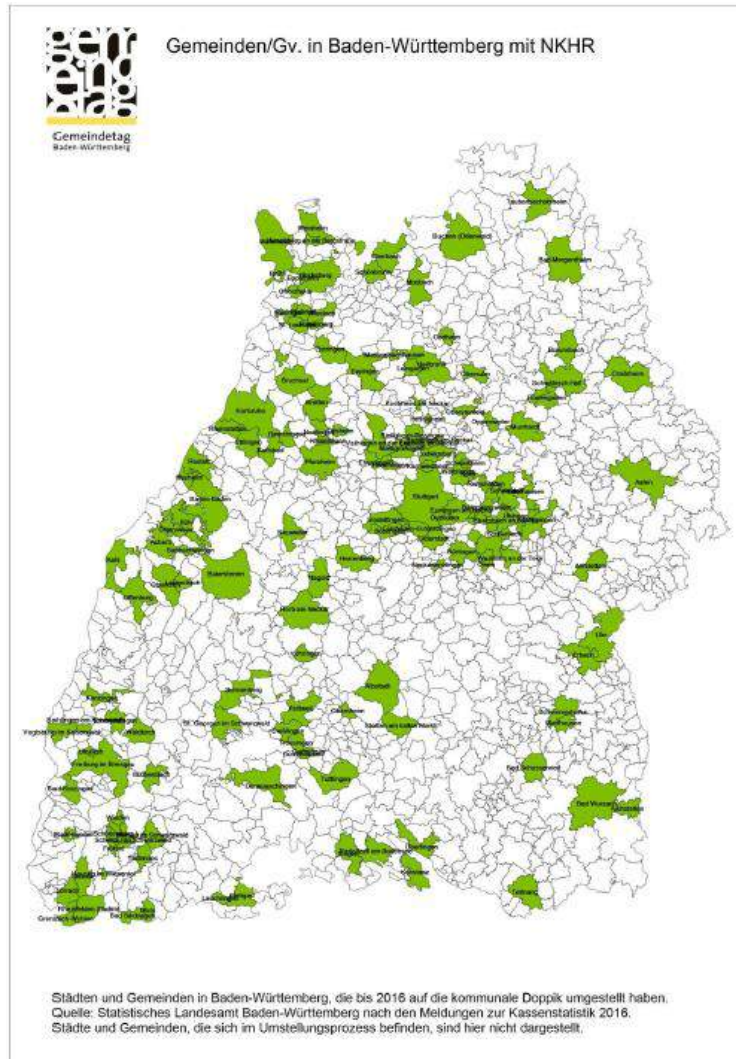
Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Anteil BgA)	202.812,98 €
<u>Gebäude inklusive Gebäudetechnik (Anteil BgA)</u>	<u>796.626,12 €</u>
Gesamt Anschaffungs- und Herstellungskosten	999.302,19 €
Mieteinnahmen	41.995,50 €
Erstattungen Nebenkosten	2.014,71 €
Abgerechnete Versicherungsleistungen	58.776,99 €
Gebäudeunterhaltung	- 84.093,16 €
Bewirtschaftungskosten	- 2.407,61 €
Verwaltungskosten Hochbauamt / Rechnungsamt	- 5.295,63 €
<u>Abschreibung</u>	<u>- 24.769,05 €</u>
Ergebnis	- 13.778,25 €
Kapitalrentabilität	- 1,38 %

➔ Verwaltung des BgA:

Die Technische Betreuung sowie die Nebenkostenabrechnung erfolgt durch das Hochbauamt.

Stand der Vermögensbewertung/Erfassung

Mit dem Gesetz für das neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) wird für die Kommunen eine vollständige Vermögensermittlung, -bewertung und -fortschreibung eingeführt. Das bewertete Vermögen ist in einer Bilanz den Verbindlichkeiten gegenüber zu stellen.



Die Umstellung aller Kommunen in Baden Württemberg ist bis zum 01.01.2020 gesetzlich vorgegeben. Eine Bewertung der bisherigen Erfahrungen mit dem nicht mehr ganz so neuen Haushaltsrecht hat zwischenzeitlich stattgefunden und es wurden diverse Gesetzesanpassungen vorgenommen. Im Mai 2016 wurde zudem ein fortgeschriebener Produktplan veröffentlicht. Mit der Fortschreibung wurden u.a. einige erst in 2012 vorgenommenen Änderungen im Bereich der Straßenunterhaltung wieder auf den Stand von 2006 zurückgesetzt. Im Bereich Kinderbetreuung sowie bei den Schulträgeraufgaben erfolgten weitere Änderungen durch die Einführung neuer Produkte.

Der Gemeindetag Baden-Württemberg hat die nebenstehende Grafik über den Stand der Umstellungen zum 01.01.2016 veröffentlicht. Zwar mag es statistisch richtig sein, dass mehr als 50 % der Einwohner auf das neue Haushaltsrecht umgestellt wurden, jedoch ist die Anzahl der tatsächlich umgestellten Kommunen noch erheblich in der Unterzahl.

In der Jahresrechnung 2014 wurde die Umstellung der Stadt Bad Rappenau vorläufig zum 01.01.2018 geplant. Durch den Wechsel in der Amtsleitung Rechnungsamt, der Gesetzesänderungen und den Anpassungen des Produktplans war dieser Termin erneut zu verschieben. Die für die Umstellung notwendigen Aufgaben sind innerhalb eines knappen halben Jahres nicht durchführbar.

Die Projektgruppe wird Anfang 2017 die Auswirkungen der Gesetzesanpassungen sowie der organisatorischen Änderungen auf den bisherigen Projektstand untersuchen. Es soll frühzeitig ermittelt werden, ob der 01.01.2019 realistisch machbar oder doch erst auf den „letzten Drücker“ umgestellt werden soll.

Auswertung Anlagebuchhaltung NKHR: Restbuchwerte zum 31.12.2014 (Anschaffungswerte abzüglich Zuschüsse u.ä.)

Stand 08.11.2016

Ortsteil	Werte in 1.000 €							Gesamt
	Erholungseinrichtungen	Infrastruktur	Schulen	Sonstiges	Unbebaute Grundstücke	Verwaltungseinrichtungen	Wohngebäude	
Bad Rappenau	878	15.591	7.161	2.372	7.337	5.669	4.117	85.594
Babstadt	6	398	510	96	651	0	78	3.651
Bonfeld	466	2.559	99	0	3.558	84	14	13.450
Füfelfeld	14	804	384	15	1.315	120	52	5.270
Grombach	3	1.047	134	8	1.314	90	165	5.674
Heinsheim	19	1.578	223	0	765	13	201	5.721
Obergimpfern	83	1.222	55	75	1.508	72	113	6.264
Treschklingen	114	261	0	0	1.260	271	0	3.827
Wollenberg	7	254	0	9	259	41	0	1.143
Zimmerhof	3	-217	952	0	1.174	28	0	4.509
Summe	1.593	23.497	9.518	2.575	19.141	6.388	4.740	135.103

Bei den oben aufgeführten Werten handelt es sich um bis zum 08.11.2016 erfasste Vermögensgegenstände. Die Erfassung aller Vermögenswerte war zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2015 noch nicht abgeschlossen, die Werte sind daher nicht vollständig.

Aus den bisher erfassten Daten (Kameral und NKHR) werden Netto-Abschreibungsbeträge in Höhe von rund 2,8 Mio. € ermittelt. Nach der Systematik des Haushaltsausgleichs im NKHR wäre dieser Betrag über den laufenden Betrieb zu erwirtschaften und würde das jährliche Ergebnis entsprechend verschlechtern.

Da bei der Erfassung von beweglichen Sachanlagen, Vorräten u.ä. der Stichtag ausschlaggebend ist wurde außer bei den Pflichtbereichen (Feuerwehr, Kindergarten etc.) auf deren Erfassung verzichtet. Auch bezüglich der Rückstellungen sowie Rechnungsabgrenzungsposten (hier vor allem für Bestattungsgebühren) wird die weitere Rechtsentwicklung abgewartet. Aus den vorliegenden Daten lässt sich somit folgende Teil-Bilanz erstellen

Teil-Bilanz zum 31.12.2015

Aktiva		Passiva	
	in 1.000 €		in 1.000 €
In Anlagebuchhaltung erfasstes Vermögen (NKHR & Kameral)	147.804	Basiskapital (Bezeichnung NKHR)	139.039
Beteiligungen	13.137	In Anlagebuchhaltung erfasste Sonderposten (Zuschüsse u.ä.)	41.945
Gewährte Darlehen (EigB SER, LGS + KuK)	11.869	Kredite	5.528
Geldanlagen/Bausparguthaben	11.258	Kurzfristige Verbindlichkeiten (Kassenausgabereste)	848
Kurzfristige Forderungen (Kasseneinnahmereste)	1.510		
Liquide Mittel (Kassenbestand)	1.782		
	187.360		187.360

I. Kassenmäßiger Abschluss 2015

(§ 40 GemHVO)

Kassenreste aus Vorjahren EURO	Anordnungs-Soll des lfd. Jahres EURO ohne HHR	Einnahmen	Ist EURO	Kassenreste EURO	Buchmäßiger Abschluss	
						EURO
799.484,07 €	49.375.625,55 €	Verwaltungshaushalt	49.427.668,27 €	747.441,35 €	Ist-Einnahmen	75.102.728,41 €
11.769,68 €	11.928.380,28 €	Vermögenshaushalt	11.923.803,31 €	16.346,65 €		
13.934.764,52 €	10.690.968,83 €	ShV	12.621.342,80 €	12.004.390,55 €	Ist-Ausgaben	73.321.120,78 €
1.129.914,03 €		IME Vorjahr	1.129.914,03 €	- €		
15.875.932,30 €	71.994.974,66 €	Summe der Einnahmen	75.102.728,41 €	12.768.178,55 €	Ist-Mehreinnahme	1.781.607,63 €
		Ausgaben				
407.204,70 €	49.482.424,19 €	Verwaltungshaushalt	49.712.023,42 €	177.605,47 €		
80.454,96 €	12.964.988,61 €	Vermögenshaushalt	13.008.417,97 €	37.025,60 €		
6.728.718,78 €	10.690.968,83 €	ShV	10.600.679,39 €	6.819.008,22 €		
		IMA Vorjahr				
7.216.378,44 €	73.138.381,63 €	Summe der Ausgaben	73.321.120,78 €	7.033.639,29 €		

IV. Vermögensrechnung

nach § 47 GemHVO

Zusammenstellung

(nach Funktionsgruppen)

**über die Bestände und die Veränderungen des Anlagevermögens
sowie des Deckungskapitals und der Schulden (Anlagekapital)**

(auf 31.12.2015)

Hinweis

Die Vermögensrechnung wurde 1992 umgestellt von der Vollvermögensrechnung auf die Teil-Vollvermögensrechnung.

Die Sachanlagen des Verwaltungsvermögens werden künftig nicht mehr in Anlagenachweise, sondern in Bestandsverzeichnissen geführt. Eine Aufnahme in die Vermögensrechnung ist nicht erforderlich.

Die OZ: 05 „Ausgleichsposten für nicht erfasste Sachanlagen“ und 56 „Sonstiges Deckungskapital“ sind lediglich Füllposten und haben keinen Aussagewert.

Aufgrund der Vorbereitungen auf die Umstellung der Kommunalen Doppik wurde das Vermögen der Stadt teilweise neu bewertet. Dabei wurde festgestellt dass einige Vermögensgegenstände nicht den Kostenrechnenden Einrichtungen wie Feuerwehr u.ä. zugeordnet wurden. Die „Zugänge“ in den jeweiligen Spalten sind daher nicht nur die reinen Vermögensanschaffungen des laufenden Jahres, sondern beinhalten auch Vermögensbewegungen aus der OZ 05 „Ausgleichsposten für nicht erfasste Sachanlagen“.

Genauer zum Stand der Vermögensbewertung im Erläuterungsbericht.

Aktiva

O.-Z.	Bezeichnung	Anfangsbestand in €	Zunahme in €	Abnahme in €	Endbestand in €
0	ANLAGEVERMÖGEN				
01	<u>Kostenrechnende Einrichtungen</u>				
011	<u>Sachanlagen</u>				
011	<u>Unbewegliche Sachen</u>				
1300	Feuerschutz	1.694.427,70	21.262,50	59.447,97	1.656.242,23
2910	Verlässliche Grundschule	596.214,48		12.914,07	583.300,41
4600	Jugendhaus	354.008,03		12.998,02	341.010,01
4640	Kindergärten	5.367.334,80	127.716,08	156.182,26	5.338.868,62
5610	Sporthallen	10.072.433,48		438.787,56	9.633.645,92
5620	Sportplätze	857.049,22	2.662,30	155,30	859.556,22
7500	Bestattungswesen	1.384.918,39	75.266,45	53.848,75	1.406.336,09
7710	Bauhof	1.049.007,20	78.750,00	32.587,89	1.095.169,31
8610	BgA Kurhaus	4.569.720,55	445.930,38	34.922,00	4.980.728,93
8620	BgA Kureinrichtungen	7.744.881,04	8.449,41	368.776,10	7.384.554,35
8750	BgA Soleförderung	1.253.031,03		38.376,53	1.214.654,50
8810	BgA Bahnhof	912.703,48	111.367,76	24.769,05	999.302,19
012	<u>Bewegliche Sachen</u>				
1300	Feuerschutz	696.073,75	172.956,64	145.044,13	723.986,26
2910	Verlässliche Grundschule	34.825,40	6.839,21	6.117,26	35.547,35
4600	Jugendhaus	1.923,79	817,29	459,21	2.281,87
4640	Kindergärten	67.214,54	4.053,81	13.969,76	57.298,59
5610	Sporthallen	107.639,53	817,70	10.906,11	97.551,12
5620	Sportplätze	45.133,68		346,71	44.786,97
7500	Bestattungswesen	56.273,82	1.559,27	6.306,01	51.527,08
7710	Bauhof	504.797,59	206.458,24	92.659,72	618.596,11
8610	BgA Kurhaus	528.641,46	96.625,65	68.894,27	556.372,84
8620	BgA Kureinrichtungen	12.781,12		1.601,70	11.179,42
8750	BgA Soleförderung	0,00			0,00
8810	BgA Bahnhof	0,00			0,00
	Sachanlagen kostenrechnende Einrichtungen	37.911.034,08	1.361.532,69	1.580.070,38	37.692.496,39

Aktiva

O.-Z.	Bezeichnung	Anfangsbestand in €	Zunahme in €	Abnahme in €	Endbestand in €
02	<u>Verwaltungsvermögen</u>				
022	<u>Finanzanlagen</u>				
0221	<u>Darlehensforderungen</u>				
8701	Kapitaleinlage bei Schwärzberg - Darlehen -*	0,00			0,00
8702	Kapitaleinlage bei KuK - Darlehen - *	0,00			0,00
8703	Darlehen an Eigenbetrieb "Stadtentwässerung"	9.515.157,99			9.515.157,99
8704	Darlehen KuK III - V *	0,00			0,00
8707	Darlehen KuK VI (Hallenbad)	397.081,48	1.499.975,00	80.400,00	1.816.656,48
8708	Darlehen KuK VII (Liquiditätsdarlehen)	770.000,00	250.000,00	482.400,00	537.600,00
8709	Darlehen LGS GmbH	0,00			0,00
0222	<u>Beteiligungen, Kapitaleinlagen</u>				
8150	Einlage beim ZVB Mühlbachgruppe	120.154,00		0,41	120.153,59
8701	Beteiligung an der Schwärz. Kurklinik	526.814,86			526.814,86
8702	Beteiligung an Voba	1.000,00		12,00	988,00
8703	Beteiligung an der Vulpius-Klinik	4.320,00			4.320,00
8704	Beteiligung am Kornhaus	399,90			399,90
8705	Beteiligung am BGV	2.750,00			2.750,00
8706	Kapitaleinlage bei KuK	10.793.850,00			10.793.850,00
8707	Vorausleistung auf Kapitaleinlage bei KuK	-272.289,07	124.285,00		-148.004,07
8710	Beteiligung an EnBW (ehemaliges Badenwerk)	48.546,00			48.546,00
8711	Holzof Oberschwaben eG	358,00			358,00
8712	Wirtschaftsförderungsgesellschaft	600,00			600,00
8713	Bad Rappenauer Touristik und Bäder GmbH (BTB)	250.000,00			250.000,00
8714	LGS GmbH	20.000,00	10.000,00	30.000,00	0,00
8715	Kurklinik Bad Rappenau GmbH	355.755,95			355.755,95
8716	Salinenklinik AG	1.180.828,56			1.180.828,56
	* Forderungsverzicht mit Besserungsschein	23.715.327,67	1.884.260,00	592.812,41	25.006.775,26

Passiva

O.-Z.	Bezeichnung	Anfangsbestand in €	Zunahme in €	Abnahme in €	Endbestand in €
5	DECKUNGSKAPITAL				
51	<u>Objektbezogenes Deckungskapital für</u>				
	<u>kostenrechnende Einrichtungen</u>				
512	<u>Zuweisungen und Zuschüsse</u>				
1300	Feuerschutz	342.392,67	49.500,00	49.250,99	342.641,68
2910	Verlässliche Grundschule	258.622,80		5.249,96	253.372,84
4600	Jugendhaus	0,00			0,00
4640	Kindergärten	777.443,11		21.784,13	755.658,98
5610	Sporthallen	1.804.907,82		58.958,19	1.745.949,63
5620	Sportplätze	13.715,31			13.715,31
7500	Bestattungswesen	36.237,13		3.639,02	32.598,11
7900	sonst. wirtschaftliche Unternehmen (Kurbetrieb)	11.320.562,85	124.285,00		11.444.847,85
8610	BgA Kurhaus	1.366.586,57		-46.370,06	1.412.956,63
8620	BgA Kureinrichtungen	3.295.180,37		160.320,11	3.134.860,26
8750	Soleförderung	441.056,00		14.784,00	426.272,00
		19.656.704,63	173.785,00	267.616,34	19.562.873,29

Aktiva

O.-Z.	Bezeichnung	Anfangsbestand in €	Zunahme in €	Abnahme in €	Endbestand in €
	Gesamtvermögensrechnung - Bilanz - Aktiva				
0	<u>I. Anlagevermögen</u>				
01	<u>1. Kostenrechnende Einrichtungen</u>				
011	1.1 Sachanlagen	37.911.034,08	1.361.532,69	1.580.070,38	37.692.496,39
012	1.2 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	<u>2. Verwaltungsvermögen</u>				
021	2.1 Sachanlagen				
022	2.2 Finanzanlagen	23.715.327,67	1.884.260,00	592.812,41	25.006.775,26
05	Ausgleichsposten für nicht erfasste Sachanlagen	122.947.950,63	4.694.614,78	2.552.851,31	125.089.714,10
	Zwischensumme	184.574.312,38	7.940.407,47	4.725.734,10	187.788.985,75
2	<u>II. Geldanlagen</u>				
21	1.1 Einlagen bei Kreditinstituten	12.001.964,97	0,00	1.744.087,15	10.257.877,82
22	2.2 Bauspareinlagen	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
4	<u>III. Forderung aus lfd. Rechnung</u>				
41	<u>1. Kasseneinnahmereste</u>				
411	1.1 Verwaltungshaushalt	799.484,07	0,00	52.042,72	747.441,35
412	1.2 Vermögenshaushalt	11.769,68	4.576,97	0,00	16.346,65
413	1.3 Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge (ohne Kassenbestand + Geldanlagen)	932.799,55	0,00	186.286,82	746.512,73
42	<u>2. Haushaltseinnahmereste</u>	941.100,00	-116.100,00		825.000,00
43	<u>3. Fehlbeträge aus Vorjahren</u>	0,00			0,00
44	<u>4. Kassenbestand</u>	1.129.914,03	651.693,60	0,00	1.781.607,63
	Gesamtsumme	201.391.344,68	8.480.578,04	6.708.150,79	203.163.771,93

Passiva

O.-Z.	Bezeichnung	Anfangsbestand in €	Zunahme in €	Abnahme in €	Endbestand in €
	Gesamtvermögensrechnung - Bilanz - Passiva				
5	<u>I. Anlagekapital</u>				
	<u>1. Deckungskapital</u>				
51	1.1 Kostenrechnende Einrichtungen	19.656.704,63	173.785,00	267.616,34	19.562.873,29
56	1.2 Sonstiges Deckungskapital	158.784.434,73	3.913.907,96	0,00	162.698.342,69
	<u>2. Schulden</u>				
	2.1 Kredite	6.133.173,02		605.403,25	5.527.769,77
	<u>3. Treuh.kto. KE-LEG Baden-Württemberg GmbH für Entwicklung Gewerbepark "Buchäcker"</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zwischensumme	184.574.312,38	4.087.692,96	873.019,59	187.788.985,75
7	<u>III Abgrenzung zum Deckungskapital</u>				
72	2. Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00
8	<u>III. Rücklagen</u>				
81	1. Allgemeine Rücklagen	6.335.824,43	52.151,15	0,00	6.387.975,58
9	<u>IV. Verpflichtungen aus lfd. Rechnung</u>				
	<u>1. Kassenausgabereste</u>				
91	1.1 Verwaltungshaushalt	407.204,70	0,00	229.599,23	177.605,47
912	1.2 Vermögenshaushalt	80.454,96	0,00	43.429,36	37.025,60
913	1.3 Sachbuch für haushaltsneutrale Vorgänge (ohne allgemeine Rücklage)	392.894,35	38.138,29	0,00	431.032,64
92	<u>2. Haushaltsausgabereste</u>				
921	2.1 Verwaltungshaushalts	955.063,64	-106.798,64		848.265,00
922	2.2 Vermögenshaushalt	8.645.590,22	-1.152.708,33		7.492.881,89
94	94 Kassenvorgriff	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtsumme	201.391.344,68	2.918.475,43	1.146.048,18	203.163.771,93

Abschlussblatt Haushaltsrechnung

Beträge in €

Kontengruppe	Reste Vorjahr		Ist	Neue Reste		Ansatz laut Planung	mehr/weniger (Soll als Ansatz)	upl./apl.
	Kassenrest Haushaltsrest	(K) (H)		Soll (bereinigt)	Kassenrest Haushaltsrest			
1	2		4	5		6	7	8
Gesamt Verwaltungshaushalt:								
Einnahmen:	799.484,07 (K)	49.375.625,55	49.427.668,27	747.441,35 (K)	47.424.100,00	1.951.525,55	0,00	
	0,00 (H)			0,00 (H)				
Ausgaben:	407.204,70 (K)	49.375.625,55	49.712.023,42	177.605,47 (K)	47.424.100,00	1.951.525,55	4.331.094,57	
	955.063,64 (H)			848.265,00 (H)				
(+) / (-)	392.279,37 (K)	0,00	-284.355,15	569.835,88 (K)	0,00	0,00	-4.331.094,57	
	-955.063,64 (H)			-848.265,00 (H)				
Gesamt Vermögenshaushalt:								
Einnahmen:	11.769,68 (K)	11.812.280,28	11.923.803,31	16.346,65 (K)	12.507.600,00	-695.319,72	0,00	
	941.100,00 (H)			825.000,00 (H)				
Ausgaben:	80.454,96 (K)	11.812.280,28	13.008.417,97	37.025,60 (K)	12.507.600,00	-695.319,72	1.100.395,76	
	8.645.590,22 (H)			7.492.881,89 (H)				
(+) / (-)	-68.685,28 (K)	0,00	-1.084.614,66	-20.678,95 (K)	0,00	0,00	-1.100.395,76	
	-7.704.490,22 (H)			-6.667.881,89 (H)				
Gesamt Verwahrkonten des SHV:								
Einnahmen:	15.064.678,55 (K)	12.472.576,46	13.751.256,83	13.785.998,18 (K)				
Ausgaben:	6.728.718,78 (K)	12.472.576,46	12.382.287,02	6.819.008,22 (K)				
(+) / (-)	8.335.959,77 (K)	0,00	1.368.969,81	6.966.989,96 (K)				
Gesamt Vorschusskonten des SHV:								
Einnahmen:	0,00 (K)	0,00	0,00	0,00 (K)				
Ausgaben:	0,00 (K)	0,00	0,00	0,00 (K)				
(+) / (-)	0,00 (K)	0,00	0,00	0,00 (K)				
Gesamt Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge (SHV):								
Einnahmen:	15.064.678,55 (K)	12.472.576,46	13.751.256,83	13.785.998,18 (K)				
Ausgaben:	6.728.718,78 (K)	12.472.576,46	12.382.287,02	6.819.008,22 (K)				
(+) / (-)	8.335.959,77 (K)	0,00	1.368.969,81	6.966.989,96 (K)				

Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung

in €

	Verwaltungshaushalt (VwH)	Vermögenshaushalt (VmH)	Gesamthaushalt
1. Soll-Einnahmen	49.375.625,55	11.928.380,28	61.304.005,83
2. Neue Haushaltseinnahmereste	--	825.000,00	825.000,00
3. Zwischensumme	49.375.625,55	12.753.380,28	62.129.005,83
4. Ab: Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr	--	941.100,00	941.100,00
5. bereinigte Soll-Einnahmen	49.375.625,55	11.812.280,28	61.187.905,83
6. Soll-Ausgaben	49.482.424,19	12.964.988,61	62.447.412,80
7. Neue Haushaltsausgabereste	848.265,00	7.492.881,89	8.341.146,89
8. Zwischensumme	50.330.689,19	20.457.870,50	70.788.559,69
9. Ab: Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	955.063,64	8.645.590,22	9.600.653,86
10. bereinigte Soll-Ausgaben	49.375.625,55	11.812.280,28	61.187.905,83
11. Differenz 10 ./ 5 (Fehlbetrag)	--	0,00	0,00
<i>Nachrichtlich</i>			
12. Abgänge an			
12.1. Haushaltseinnahmeresten	--	631.158,62	631.158,62
12.2. Haushaltsausgaberesten	20.598,51	1.017.835,16	1.038.433,67
13. Überschuß nach § 41 Abs. 3 Satz 2 GemHVO	--	52.151,15	--
14. Fehlbetrag nach § 84 Abs. 2 GemO (vergleiche § 23 Satz. 2 GemHVO)	--	0,00	0,00

IV. Gruppierungsübersicht

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in € b) in € je Einwohner	Haushaltsansatz 2015	Rechnungs- ergebnis 2015	Differenz
Einnahmen					
Einnahmen des Verwaltungshaushalts					
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen				
00	Realsteuern				
000	Grundsteuer A	a) 145.000 b) 7,11		146.670,26 7,19	-1.670,26 -0,08
001	Grundsteuer B	a) 3.150.000 b) 154,48		3.148.216,60 154,39	1.783,40 0,09
003	Gewerbesteuer	a) 5.000.000 b) 245,21		6.210.142,11 304,55	-1.210.142,11 -59,35
	Zwischensumme Gruppe 00	a) 8.295.000 b) 406,80		9.505.028,97 466,14	-1.210.028,97 -59,34
01	Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern				
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	a) 10.429.100 b) 511,46		10.492.599,00 514,57	-63.499,00 -3,11
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	a) 535.700 b) 26,27		601.500,94 29,50	-65.800,94 -3,23
02	Andere Steuern				

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2015	2015	
020	Vergnügungssteuer	a)		1.100.000	1.352.752,95	-252.752,95
		b)		53,95	66,34	-12,40
022	Hundesteuer	a)		120.000	120.857,81	-857,81
		b)		5,88	5,93	-0,04
Zwischensumme Gruppe 00 - 02		a)		20.479.800	22.072.739,67	-1.592.939,67
		b)		1.004,35	1.082,47	-78,12
03	Steuerähnliche Einnahmen					
030	Fremdenverkehrsbeiträge	a)		90.000	110.433,30	-20.433,30
		b)		4,41	5,42	-1,00
032	Sonstige steuerähnliche Einnahmen	a)		41.100	42.209,31	-1.109,31
		b)		2,02	2,07	-0,05
04	Schlüsselzuweisungen					
041	vom Land	a)		9.428.300	9.844.062,90	-415.762,90
		b)		462,38	482,77	-20,39
05	Bedarfszuweisungen					
06	Sonstige allgemeine Zuweisungen					
061	vom Land	a)		209.900	210.755,70	-855,70
		b)		10,29	10,34	-0,04
07	Allgemeine Umlagen					
09	Ausgleichsleistungen					

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2015	2015	
091	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich	a)		846.600	839.544,00	7.056,00
		b)		41,52	41,17	0,35
Summe Hauptgruppe 0		a)		31.095.700	33.119.744,88	-2.024.044,88
		b)		1.524,97	1.624,23	-99,26
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb					
10	Verwaltungsgebühren	a)		458.200	656.408,69	-198.208,69
		b)		22,47	32,19	-9,72
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	a)		1.274.200	1.161.295,62	112.904,38
		b)		62,49	56,95	5,54
12	Zweckgebundene Abgaben, Kurtaxe	a)		550.000	570.428,54	-20.428,54
		b)		26,97	27,97	-1,00
	Zwischensumme Gruppe 10 - 12	a)		2.282.400	2.388.132,85	-105.732,85
		b)		111,93	117,12	-5,19
13	Einnahmen aus Verkauf	a)		239.300	255.881,15	-16.581,15
		b)		11,74	12,55	-0,81
14	Mieten und Pachten	a)		816.200	795.202,25	20.997,75
		b)		40,03	39,00	1,03
15	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen					
150-157,159	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	a)		393.800	501.648,89	-107.848,89
		b)		19,31	24,60	-5,29
	Zwischensumme Gruppe 13 - 15	a)		1.449.300	1.552.732,29	-103.432,29
		b)		71,08	76,15	-5,07

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in € b) in € je Einwohner	Haushaltsansatz 2015	Rechnungs- ergebnis 2015	Differenz
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts				
160	vom Bund	a) b)	500 0,02	970,52 0,05	-470,52 -0,02
161	vom Land	a) b)	26.800 1,31	22.615,31 1,11	4.184,69 0,21
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	a) b)	136.500 6,69	147.423,75 7,23	-10.923,75 -0,54
165	von kommunalen Sonderrechnungen	a) b)	284.900 13,97	276.990,06 13,58	7.909,94 0,39
168	von übrigen Bereichen	a) b)	5.000 0,25	-1.567,22 -0,08	6.567,22 0,32
169	Innere Verrechnungen im Verwaltungshaushalt	a) b)	4.162.100 204,11	3.982.345,04 195,30	179.754,96 8,82
	Zwischensumme Gruppe 16	a) b)	4.615.800 226,36	4.428.777,46 217,19	187.022,54 9,17
17	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke				
171	vom Land	a) b)	3.026.200 148,41	3.424.766,35 167,95	-398.566,35 -19,55
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	a) b)	37.500 1,84	30.927,58 1,52	6.572,42 0,32
178	von übrigen Bereichen	a) b)	1.500 0,07	34.020,70 1,67	-32.520,70 -1,59
	Zwischensumme Gruppe 17	a) b)	3.065.200 150,32	3.489.714,63 171,14	-424.514,63 -20,82

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in € b) in € je Einwohner	Haushaltsansatz 2015	Rechnungs- ergebnis 2015	Differenz
19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen				
	Summe Hauptgruppe 1	a) b)	11.412.700 559,69	11.859.357,23 581,60	-446.657,23 -21,90
2	Sonstige Finanzeinnahmen				
20	Zinseinnahmen				
205	von kommunalen Sonderrechnungen	a) b)	506.100 24,82	519.354,26 25,47	-13.254,26 -0,65
207	von privaten Unternehmen	a) b)	10.000 0,49	10.517,74 0,52	-517,74 -0,03
21	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen	a) b)	50.000 2,45	54.709,25 2,68	-4.709,25 -0,23
22	Konzessionsabgaben	a) b)	560.000 27,46	534.189,26 26,20	25.810,74 1,27
23	Schuldendiensthilfen				
24	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen				
25	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen				
26	Weitere Finanzeinnahmen				

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2015	2015	
260	Bußgelder	a)		190.500	165.717,09	24.782,91
		b)		9,34	8,13	1,22
261	Säumniszuschläge und dgl.	a)		30.000	91.066,14	-61.066,14
		b)		1,47	4,47	-2,99
263	Sonstige Finanzeinnahmen	a)		0	32.038,27	-32.038,27
		b)		0,00	1,57	-1,57
	Zwischensumme Gruppe 26	a)		220.500	288.821,50	-68.321,50
		b)		10,81	14,16	-3,35
27	Kalkulatorische Einnahmen					
270	Abschreibungen	a)		1.636.700	1.306.929,36	329.770,64
		b)		80,27	64,09	16,17
275	Verzinsung des Anlagekapitals	a)		1.494.500	1.417.027,58	77.472,42
		b)		73,29	69,49	3,80
276	Auflösung von (passivierten) Beiträgen und ähnlichen Entgelten	a)		340.100	264.974,49	75.125,51
		b)		16,68	12,99	3,68
	Zwischensumme Gruppe 27	a)		3.471.300	2.988.931,43	482.368,57
		b)		170,24	146,58	23,66
28	Zuführungen vom Vermögenshaushalt					
280	Allgemeine Zuführung vom Vermögenshaushalt	a)		97.800	0,00	97.800,00
		b)		4,80	0,00	4,80
	Summe Hauptgruppe 2	a)		4.915.700	4.396.523,44	519.176,56
		b)		241,07	215,61	25,46
299	Einnahmen des Verwaltungshaushalts (0-2)	a)		47.424.100	49.375.625,55	-1.951.525,55
		b)		2.325,74	2.421,44	-95,71

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in € b) in € je Einwohner	Haushaltsansatz 2015	Rechnungs- ergebnis 2015	Differenz
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts				
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt				
300	Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshaushalt	a) 0 b) 0,00		3.417.157,71 167,58	-3.417.157,71 -167,58
31	Entnahmen aus Rücklagen				
310	Entnahme aus allgemeiner Rücklage	a) 1.500.000 b) 73,56		0,00 0,00	1.500.000,00 73,56
32	Rückflüsse von Darlehen				
325	von kommunalen Sonderrechnungen	a) 78.000 b) 3,83		80.400,00 3,94	-2.400,00 -0,12
	Zwischensumme Gruppe 32	a) 78.000 b) 3,83		80.400,00 3,94	-2.400,00 -0,12
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens				
340	Einnahmen aus Veräußerung von Grundstücken	a) 5.000.000 b) 245,21		7.103.159,32 348,35	-2.103.159,32 -103,14
	Zwischensumme Gruppe 34	a) 5.000.000 b) 245,21		7.103.159,32 348,35	-2.103.159,32 -103,14
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	a) 1.025.000 b) 50,27		987.286,77 48,42	37.713,23 1,85

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in € b) in € je Einwohner	Haushaltsansatz 2015	Rechnungs- ergebnis 2015	Differenz
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
360	vom Bund	a) 0 b) 0,00	0 0,00	128.517,00 6,30	-128.517,00 -6,30
361	vom Land	a) 988.000 b) 48,45	988.000 48,45	-163.693,12 -8,03	1.151.693,12 56,48
367	von privaten Unternehmen	a) 0 b) 0,00	0 0,00	259.452,60 12,72	-259.452,60 -12,72
36*1	Rückzahlungen Dritter aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen				
	Zwischensumme Gruppe 36	a) 988.000 b) 48,45	988.000 48,45	224.276,48 11,00	763.723,52 37,45
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen einschl. Umschuldungen				
37*1	Einnahmen aus Krediten (ohne Umschuldungen)				
3771	von privaten Unternehmen	a) 3.916.600 b) 192,07	3.916.600 192,07	0,00 0,00	3.916.600,00 192,07
37*2	Einnahmen für Umschuldungen				
	Zwischensumme Gruppe 37	a) 3.916.600 b) 192,07	3.916.600 192,07	0,00 0,00	3.916.600,00 192,07
398	Einnahmen des Vermögenshaushalts (3)	a) 12.507.600 b) 613,39	12.507.600 613,39	11.812.280,28 579,29	695.319,72 34,10
399	Einnahmen des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts (0-3)	a) 59.931.700 b) 2.939,13	59.931.700 2.939,13	61.187.905,83 3.000,73	-1.256.205,83 -61,61

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in € b) in € je Einwohner	Haushaltsansatz 2015	Rechnungs- ergebnis 2015	Differenz
--------------------	-------------	---------------------------------	-------------------------	--------------------------------	-----------

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in € b) in € je Einwohner	Haushaltsansatz 2015	Rechnungs- ergebnis 2015	Differenz
Ausgaben					
Ausgaben des Verwaltungshaushalts					
4	Personalausgaben				
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	a) b)	61.800 3,03	49.798,55 2,44	12.001,45 0,59
41	Besoldung, Vergütungen, Löhne				
410	Beamte	a) b)	1.060.400 52,00	1.011.852,02 49,62	48.547,98 2,38
414	Beschäftigte	a) b)	6.343.600 311,10	6.082.236,45 298,28	261.363,55 12,82
416	Beschäftigungsentgelte und dgl.	a) b)	3.600 0,18	8.091,00 0,40	-4.491,00 -0,22
42	Versorgungsbezüge und dgl.				
43	Beiträge zu Versorgungskassen				
430	Beamte	a) b)	524.300 25,71	472.227,45 23,16	52.072,55 2,55
434	Beschäftigte	a) b)	506.500 24,84	485.478,24 23,81	21.021,76 1,03

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz 2015	Rechnungs- ergebnis 2015	Differenz
		b) in € je Einwohner				
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung					
444	Beschäftigte	a)		1.265.900	1.221.252,70	44.647,30
		b)		62,08	59,89	2,19
45	Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	a)		132.900	140.216,00	-7.316,00
		b)		6,52	6,88	-0,36
46	Personalnebenausgaben	a)		24.000	32.782,60	-8.782,60
		b)		1,18	1,61	-0,43
Summe Hauptgruppe 4		a)		9.923.000	9.503.935,01	419.064,99
		b)		486,64	466,08	20,55
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand					
50	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	a)		1.122.700	1.376.094,83	-253.394,83
		b)		55,06	67,49	-12,43
51	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	a)		1.811.300	1.859.672,56	-48.372,56
		b)		88,83	91,20	-2,37
52	Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	a)		435.500	383.274,35	52.225,65
		b)		21,36	18,80	2,56
53	Mieten und Pachten	a)		9.200	7.399,05	1.800,95
		b)		0,45	0,36	0,09
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	a)		1.764.800	1.516.688,77	248.111,23
		b)		86,55	74,38	12,17
55	Haltung von Fahrzeugen	a)		192.400	166.922,40	25.477,60
		b)		9,44	8,19	1,25

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2015	2015	
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	a)		243.100	224.415,59	18.684,41
		b)		11,92	11,01	0,92
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	a)		2.327.600	1.888.090,26	439.509,74
		b)		114,15	92,59	21,55
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	a)		361.000	644.408,25	-283.408,25
		b)		17,70	31,60	-13,90
65	Geschäftsausgaben	a)		334.600	264.335,33	70.264,67
		b)		16,41	12,96	3,45
66	Weitere allgemeine sächliche Ausgaben					
660	Verfüungsmittel	a)		1.500	740,09	759,91
		b)		0,07	0,04	0,04
661	Sonstige	a)		32.800	30.077,49	2.722,51
		b)		1,61	1,48	0,13
668	Vermischte Ausgaben	a)		49.600	34.509,49	15.090,51
		b)		2,43	1,69	0,74
67	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts					
670	an Bund	a)		110.000	97.756,68	12.243,32
		b)		5,39	4,79	0,60
671	an Land	a)		25.500	25.005,37	494,63
		b)		1,25	1,23	0,02
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	a)		84.000	90.534,50	-6.534,50
		b)		4,12	4,44	-0,32
675	an kommunale Sonderrechnungen	a)		785.000	703.571,73	81.428,27
		b)		38,50	34,50	3,99

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2015	2015	
679	Innere Verrechnungen im Verwaltungshaushalt	a)		4.162.100	3.982.345,04	179.754,96
		b)		204,11	195,30	8,82
	Zwischensumme Gruppe 67	a)		5.166.600	4.899.213,32	267.386,68
		b)		253,38	240,26	13,11
68	Kalkulatorische Kosten					
680	Abschreibungen	a)		1.636.700	1.306.929,36	329.770,64
		b)		80,27	64,09	16,17
685	Verzinsung des Anlagekapitals	a)		1.494.500	1.417.027,58	77.472,42
		b)		73,29	69,49	3,80
686	Auflösung von (passivierten) Beiträgen und ähnlichen Entgelten	a)		340.100	264.974,49	75.125,51
		b)		16,68	12,99	3,68
	Zwischensumme Gruppe 68	a)		3.471.300	2.988.931,43	482.368,57
		b)		170,24	146,58	23,66
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen					
Summe Hauptgruppen 5 - 6		a)		17.324.000	16.284.773,21	1.039.226,79
		b)		849,59	798,63	50,96
7	Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)					
70	Zuschüsse für lfd. Zwecke an gemeinnützige, mildtätige, kirchliche o.ä. Einrichtungen	a)		2.929.600	2.923.699,06	5.900,94
		b)		143,67	143,38	0,29
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke					

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2015	2015	
712	an Gemeinden und Gemeindeverbände	a)		240.000	240.000,00	0,00
		b)		11,77	11,77	0,00
713	an Zweckverbänden und dgl.	a)		19.000	43.154,33	-24.154,33
		b)		0,93	2,12	-1,18
715	an kommunale Sonderrechnungen	a)		3.355.300	2.857.003,14	498.296,86
		b)		164,55	140,11	24,44
717	an private Unternehmen	a)		17.000	9.896,61	7.103,39
		b)		0,83	0,49	0,35
718	an übrige Bereiche	a)		3.000	3.104,00	-104,00
		b)		0,15	0,15	-0,01
	Zwischensumme Gruppe 71	a)		3.634.300	3.153.158,08	481.141,92
		b)		178,23	154,63	23,60
72	Schuldendiensthilfen					
78	Sonstige soziale Leistungen					
Summe Hauptgruppe 7		a)		6.563.900	6.076.857,14	487.042,86
		b)		321,90	298,02	23,89
8	Sonstige Finanzausgaben					
80	Zinsausgaben					
805	an kommunale Sonderrechnungen	a)		0	590,28	-590,28
		b)		0,00	0,03	-0,03

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2015	2015	
806	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	a)		140.000	138.544,99	1.455,01
		b)		6,87	6,79	0,07
807	an privaten Unternehmen	a)		76.900	67.590,76	9.309,24
		b)		3,77	3,31	0,46
	Zwischensumme Gruppe 80	a)		216.900	206.726,03	10.173,97
		b)		10,64	10,14	0,50
81	Steuerbeteiligungen					
810	Gewerbesteuerumlage	a)		985.800	1.211.322,95	-225.522,95
		b)		48,34	59,40	-11,06
82	Allgemeine Zuweisungen					
83	Allgemeine Umlagen					
831	an Land	a)		5.488.500	5.479.376,50	9.123,50
		b)		269,16	268,72	0,45
832	an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)	a)		7.202.000	7.190.132,00	11.868,00
		b)		353,20	352,61	0,58
	Zwischensumme Gruppe 83	a)		12.690.500	12.669.508,50	20.991,50
		b)		622,36	621,33	1,03
84	Weitere Finanzausgaben					
841	Inanspruchnahme aus Bürgschaften und Gewährverträgen	a)		20.000	0,00	20.000,00
		b)		0,98	0,00	0,98
842	Sonstige Finanzausgaben	a)		0	5.345,00	-5.345,00
		b)		0,00	0,26	-0,26

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2015	2015	
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt					
860	Allgemeine Zuführung zum Vermögenshaushalt	a)	0		3.417.157,71	-3.417.157,71
		b)	0,00		167,58	-167,58
88	Globale Minderausgabe	a)	-300.000		0,00	-300.000,00
		b)	-14,71		0,00	-14,71
	Summe Hauptgruppe 8	a)	13.613.200		17.510.060,19	-3.896.860,19
		b)	667,61		858,72	-191,11
899	Ausgaben des Verwaltungshaushalts (4-8)	a)	47.424.100		49.375.625,55	-1.951.525,55
		b)	2.325,74		2.421,44	-95,71
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts					
90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt					
900	Allgemeine Zuführung zum Verwaltungshaushalt	a)	97.800		0,00	97.800,00
		b)	4,80		0,00	4,80
91	Zuführungen an Rücklagen					
910	Zuführung an allgemeine Rücklage	a)	0		52.151,15	-52.151,15
		b)	0,00		2,56	-2,56
92	Gewährung von Darlehen					
925	an kommunale Sonderrechnungen	a)	700.000		1.045.015,00	-345.015,00
		b)	34,33		51,25	-16,92

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in € b) in € je Einwohner	Haushaltsansatz 2015	Rechnungs- ergebnis 2015	Differenz
93	Vermögenserwerb				
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	a) b)	218.000 10,69	215.454,80 10,57	2.545,20 0,12
932	Erwerb von Grundstücken	a) b)	2.500.000 122,60	2.716.007,73 133,20	-216.007,73 -10,59
934	Erwerb von Vermögensgegenständen der IuK	a) b)	168.000 8,24	150.097,32 7,36	17.902,68 0,88
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	a) b)	810.600 39,75	842.367,50 41,31	-31.767,50 -1,56
	Zwischensumme Gruppe 93	a) b)	3.696.600 181,29	3.923.927,35 192,43	-227.327,35 -11,15
94-96	Baumaßnahmen	a) b)	6.085.000 298,42	5.084.064,62 249,33	1.000.935,38 49,09
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlungen von inneren Darlehen einschl. Umschuldung				
97*1	Ordentliche Tilgung (ohne Umschuldung)				
9761	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	a) b)	360.000 17,65	307.720,00 15,09	52.280,00 2,56
9771	an private Unternehmen	a) b)	53.600 2,63	102.719,63 5,04	-49.119,63 -2,41
97*2	Außerordentliche Tilgung/Umschuldungen				
9772	an private Unternehmen	a) b)	0 0,00	194.963,62 9,56	-194.963,62 -9,56

Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20391 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in € b) in € je Einwohner	Haushaltsansatz 2015	Rechnungs- ergebnis 2015	Differenz
	Zwischensumme Gruppe 97	a)	413.600	605.403,25	-191.803,25
		b)	20,28	29,69	-9,41
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen				
983	an Zweckverbänden und dgl.	a)	150.000	-238.339,00	388.339,00
		b)	7,36	-11,69	19,04
986	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	a)	1.340.000	1.340.000,00	0,00
		b)	65,72	65,72	0,00
987	an private Unternehmen	a)	20.000	-4.253,54	24.253,54
		b)	0,98	-0,21	1,19
988	an übrige Bereiche	a)	4.600	4.311,45	288,55
		b)	0,23	0,21	0,01
98*1	Rückzahlung zuviel erhaltener Zuwei- sungen und Zuschüsse für Investitionen				
	Zwischensumme Gruppe 98	a)	1.514.600	1.101.718,91	412.881,09
		b)	74,28	54,03	20,25
998	Ausgaben des Vermögenshaushalts (9)	a)	12.507.600	11.812.280,28	695.319,72
		b)	613,39	579,29	34,10
999	Ausgaben des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts (4-9)	a)	59.931.700	61.187.905,83	-1.256.205,83
		b)	2.939,13	3.000,73	-61,61

Ende der Liste

V. Rechnungsquerschnitt

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.391		a) € b) € je Einwohner	Einzelpläne 0-8									
Gliederungs- Nummer	Aufgabenbereich		Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanz- Einnahmen	Personal- Ausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf	Objektbezogene Einnahmen Verm.haushalt	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- Ausgaben	Aufträge auf Verpflicht.- Ermächtig.
	Gruppierungs- Nr.		10-17	061,20-27	40-46	50-68,84	70-79		32-36	94-96	92,93,98,991	
00	Gemeindeorgane	a)	6.504,75	0,00	247.426,10	58.582,23	0,00	-299.503,58	0,00	0,00	766,17	0,00
		b)	0,32	0,00	12,13	2,87	0,00	-14,69	0,00	0,00	0,04	0,00
01	Rechnungsprüfung	a)	16.086,68	0,00	119.268,72	4.152,80	0,00	-107.334,84	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	0,79	0,00	5,85	0,20	0,00	-5,26	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Hauptverwaltung	a)	50.455,87	0,00	708.034,25	75.288,67	0,00	-732.867,05	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	2,47	0,00	34,72	3,69	0,00	-35,94	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Finanzverwaltung	a)	138.185,11	70.044,79	492.943,41	81.153,14	0,00	-365.866,65	0,00	0,00	87.533,36	0,00
		b)	6,78	3,44	24,17	3,98	0,00	-17,94	0,00	0,00	4,29	0,00
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	a)	10.207,66	0,00	137.337,75	406.428,36	0,00	-533.558,45	0,00	20.000,00	50.000,00	0,00
		b)	0,50	0,00	6,74	19,93	0,00	-26,17	0,00	0,98	2,45	0,00
Summe Einzelplan 0			221.440,07	70.044,79	1.705.010,23	625.605,20	0,00	-2.039.130,57	0,00	20.000,00	138.299,53	0,00
€ / Einwohner			10,86	3,44	83,62	30,68	0,00	-100,00	0,00	0,98	6,78	0,00

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.391		a) €	Einzelpläne 0-8									b) € je Einwohner
Gliederungs- Nummer	Aufgabenbereich		Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanz- Einnahmen	Personal- Ausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf	Objektbezogene Einnahmen Verm.haushalt	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- Ausgaben	Aufträge auf Verpflicht.- Ermächtig.
	Gruppierungs- Nr.		10-17	061,20-27	40-46	50-68,84	70-79		32-36	94-96	92,93,98,991	
11	öffentliche Ordnung	a)	387.409,47	165.717,09	1.208.167,32	378.496,52	0,00	-1.033.537,28	0,00	0,00	42.511,45	0,00
		b)	19,00	8,13	59,25	18,56	0,00	-50,69	0,00	0,00	2,08	0,00
13	Feuerschutz	a)	67.751,26	49.250,99	108.605,81	852.512,22	13.203,14	-857.318,92	9.500,00	40.000,00	350.000,00	0,00
		b)	3,32	2,42	5,33	41,81	0,65	-42,04	0,47	1,96	17,16	0,00
14	Katastrophenschutz	a)	970,52	0,00	0,00	1.832,20	0,00	-861,68	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	0,05	0,00	0,00	0,09	0,00	-0,04	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Einzelplan 1			456.131,25	214.968,08	1.316.773,13	1.232.840,94	13.203,14	-1.891.717,88	9.500,00	40.000,00	392.511,45	0,00
€/ Einwohner			22,37	10,54	64,58	60,46	0,65	-92,77	0,47	1,96	19,25	0,00

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.391		a) € b) € je Einwohner	Einzelpläne 0-8									
Gliederungs- Nummer	Aufgabenbereich		Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanz- Einnahmen	Personal- Ausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf	Objektbezogene Einnahmen Verm.haushalt	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- Ausgaben	Aufträge auf Verpflicht.- Ermächtig.
	Gruppierungs- Nr.		10-17	061,20-27	40-46	50-68,84	70-79		32-36	94-96	92,93,98,991	
21	Grund - Hauptschulen, Grundschulförderklassen	a)	333.950,19	0,00	308.693,57	1.059.588,25	2.512,00	-1.036.843,63	0,00	0,00	21.592,62	0,00
		b)	16,38	0,00	15,14	51,96	0,12	-50,85	0,00	0,00	1,06	0,00
22	Realschulen	a)	380.267,08	0,00	213.888,69	406.502,70	683,40	-240.807,71	0,00	0,00	21.458,09	0,00
		b)	18,65	0,00	10,49	19,94	0,03	-11,81	0,00	0,00	1,05	0,00
27	Sonderschulen	a)	241.122,44	0,00	72.014,87	123.752,39	61,20	45.293,98	0,00	0,00	4.707,03	0,00
		b)	11,82	0,00	3,53	6,07	0,00	2,22	0,00	0,00	0,23	0,00
28	Gesamtschulen u. dgl.	a)	158.157,05	0,00	38.869,46	209.261,36	0,00	-89.973,77	0,00	520.000,00	6.872,72	0,00
		b)	7,76	0,00	1,91	10,26	0,00	-4,41	0,00	25,50	0,34	0,00
29	Übrige schulische Aufgaben	a)	357.966,22	5.249,96	433.919,17	139.845,19	155.356,10	-365.904,28	99.000,00	-66.217,85	6.839,21	0,00
		b)	17,56	0,26	21,28	6,86	7,62	-17,94	4,86	-3,25	0,34	0,00
Summe Einzelplan 2			1.471.462,98	5.249,96	1.067.385,76	1.938.949,89	158.612,70	-1.688.235,41	99.000,00	453.782,15	61.469,67	0,00
€ / Einwohner			72,16	0,26	52,35	95,09	7,78	-82,79	4,86	22,25	3,01	0,00

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.391		a) €	Einzelpläne 0-8									b) € je Einwohner
Gliederungs- Nummer	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanz- Einnahmen	Personal- Ausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf	Objektbezogene Einnahmen Verm.haushalt	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- Ausgaben	Aufträge auf Verpflicht.- Ermächtig.	
	Gruppierungs- Nr.	10-17	061,20-27	40-46	50-68,84	70-79		32-36	94-96	92,93,98,991		
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen	a) 2.499,00	0,00	57.959,80	12.942,80	0,00	-68.403,60	0,00	0,00	0,00	0,00	
		b) 0,12	0,00	2,84	0,63	0,00	-3,35	0,00	0,00	0,00	0,00	
33	Theater, Musikpflege	a) 0,00	0,00	0,00	28.556,76	78.501,43	-107.058,19	0,00	0,00	0,00	0,00	
		b) 0,00	0,00	0,00	1,40	3,85	-5,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	Heimat u. sonstige Kunstpflege	a) 47.794,44	0,00	45.616,69	144.971,02	4.376,51	-147.169,78	0,00	0,00	6.000,00	0,00	
		b) 2,34	0,00	2,24	7,11	0,21	-7,22	0,00	0,00	0,29	0,00	
35	Volksbildung/Volkshochschulen	a) 24.552,66	0,00	182.732,95	109.645,99	42.392,50	-310.218,78	0,00	0,00	17.529,25	0,00	
		b) 1,20	0,00	8,96	5,38	2,08	-15,21	0,00	0,00	0,86	0,00	
36	Denkmalschutz und -pflege	a) 4.872,00	0,00	12.379,55	70.586,69	0,00	-78.094,24	0,00	0,00	15.000,00	0,00	
		b) 0,24	0,00	0,61	3,46	0,00	-3,83	0,00	0,00	0,74	0,00	
37	kirchliche Angelegenheiten	a) 0,00	0,00	0,00	5.451,72	0,00	-5.451,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
		b) 0,00	0,00	0,00	0,27	0,00	-0,27	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe Einzelplan 3		79.718,10	0,00	298.688,99	372.154,98	125.270,44	-716.396,31	0,00	0,00	38.529,25	0,00	
€/ Einwohner		3,91	0,00	14,65	18,25	6,14	-35,13	0,00	0,00	1,89	0,00	

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.391		a) €	Einzelpläne 0-8									b) € je Einwohner
Gliederungs- Nummer	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanz- Einnahmen	Personal- Ausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf	Objektbezogene Einnahmen Verm.haushalt	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- Ausgaben	Aufträge auf Verpflicht.- Ermächtig.	
	Gruppierungs- Nr.	10-17	061,20-27	40-46	50-68,84	70-79		32-36	94-96	92,93,98,991		
43	soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)	a) 42.670,16 b) 2,09	0,00 0,00	0,00 0,00	25.528,91 1,25	7.255,39 0,36	9.885,86 0,48	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
46	Einrichtungen der Jugendhilfe, Jugendarbeit	a) 2.356.671,90 b) 115,57	21.784,13 1,07	1.903.927,64 93,37	994.108,65 48,75	2.624.769,03 128,72	-3.144.349,29 -154,20	0,00 0,00	287.500,00 14,10	20.549,00 1,01	0,00 0,00	
47	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	a) 0,00 b) 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	210,00 0,01	-210,00 -0,01	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
Summe Einzelplan 4		2.399.342,06	21.784,13	1.903.927,64	1.019.637,56	2.632.234,42	-3.134.673,43	0,00	287.500,00	20.549,00	0,00	
€/ Einwohner		117,67	1,07	93,37	50,00	129,09	-153,73	0,00	14,10	1,01	0,00	

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.391		a) €	Einzelpläne 0-8									b) € je Einwohner
Gliederungs- Nummer	Aufgabenbereich		Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanz- Einnahmen	Personal- Ausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf	Objektbezogene Einnahmen Verm.haushalt	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- Ausgaben	Aufträge auf Verpflicht.- Ermächtig.
	Gruppierungs- Nr.		10-17	061,20-27	40-46	50-68,84	70-79		32-36	94-96	92,93,98,991	
55	Förderung des Sports	a)	0,00	0,00	0,00	833.816,62	10.335,40	-844.152,02	0,00	0,00	-4.253,54	0,00
		b)	0,00	0,00	0,00	40,89	0,51	-41,40	0,00	0,00	-0,21	0,00
56	Eigene Sportstätten	a)	1.376.490,71	58.958,19	63.865,03	1.566.029,62	0,00	-194.445,75	0,00	0,00	3.480,00	0,00
		b)	67,50	2,89	3,13	76,80	0,00	-9,54	0,00	0,00	0,17	0,00
57	Badeanstalten	a)	587,34	0,00	1.611,86	70.075,09	0,00	-71.099,61	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	0,03	0,00	0,08	3,44	0,00	-3,49	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Park- und Gartenanlagen	a)	6.101,29	64,99	10,00	921.661,56	0,00	-915.505,28	0,00	90.659,07	7.726,97	0,00
		b)	0,30	0,00	0,00	45,20	0,00	-44,90	0,00	4,45	0,38	0,00
Summe Einzelplan 5			1.383.179,34	59.023,18	65.486,89	3.391.582,89	10.335,40	-2.025.202,66	0,00	90.659,07	6.953,43	0,00
€/ Einwohner			67,83	2,89	3,21	166,33	0,51	-99,32	0,00	4,45	0,34	0,00

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.391		a) € b) € je Einwohner	Einzelpläne 0-8									
Gliederungs- Nummer	Aufgabenbereich		Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanz- Einnahmen	Personal- Ausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf	Objektbezogene Einnahmen Verm.haushalt	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- Ausgaben	Aufträge auf Verpflicht.- Ermächtig.
	Gruppierungs- Nr.		10-17	061,20-27	40-46	50-68,84	70-79		32-36	94-96	92,93,98,991	
60	Bauverwaltung	a)	185.455,36	0,00	848.292,72	90.332,39	0,00	-753.169,75	0,00	0,00	12.737,91	0,00
		b)	9,10	0,00	41,60	4,43	0,00	-36,94	0,00	0,00	0,62	0,00
61	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	a)	365.298,75	0,00	204.937,77	269.706,56	0,00	-109.345,58	132.377,92	605.347,97	1.733,65	0,00
		b)	17,91	0,00	10,05	13,23	0,00	-5,36	6,49	29,69	0,08	0,00
62	Wohnungsbauförderung undWohnungsfürsorge	a)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.700,00	50.000,00	0,00	0,00
		b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,06	2,45	0,00	0,00
63	Gemeindestraßen	a)	157.542,95	0,00	0,00	1.659.625,89	0,00	-1.502.082,94	968.478,76	3.789.300,57	4.721,33	0,00
		b)	7,73	0,00	0,00	81,39	0,00	-73,66	47,50	185,83	0,23	0,00
67	Straßenbeleuchtung und Reinigung	a)	1.267,03	0,00	0,00	480.333,36	0,00	-479.066,33	6.454,57	142.012,77	0,00	0,00
		b)	0,06	0,00	0,00	23,56	0,00	-23,49	0,32	6,96	0,00	0,00
69	Wasserläufe, Wasserbau	a)	0,00	0,00	0,00	150.657,37	42.154,33	-192.811,70	0,00	-200.000,00	-238.339,00	0,00
		b)	0,00	0,00	0,00	7,39	2,07	-9,46	0,00	-9,81	-11,69	0,00
Summe Einzelplan 6			709.564,09	0,00	1.053.230,49	2.650.655,57	42.154,33	-3.036.476,30	1.129.011,25	4.386.661,31	-219.146,11	0,00
€ / Einwohner			34,80	0,00	51,65	129,99	2,07	-148,91	55,37	215,13	-10,75	0,00

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.391		a) € b) € je Einwohner	Einzelpläne 0-8									
Gliederungs- Nummer	Aufgabenbereich		Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanz- Einnahmen	Personal- Ausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf	Objektbezogene Einnahmen Verm.haushalt	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- Ausgaben	Aufträge auf Verpflicht.- Ermächtig.
	Gruppierungs- Nr.		10-17	061,20-27	40-46	50-68,84	70-79		32-36	94-96	92,93,98,991	
72	Abfallbeseitigung	a)	84.820,77	0,00	0,00	237.881,80	0,00	-153.061,03	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	4,16	0,00	0,00	11,67	0,00	-7,51	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Märkte	a)	4.886,96	0,00	0,00	2.393,68	0,00	2.493,28	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	0,24	0,00	0,00	0,12	0,00	0,12	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Bestattungswesen	a)	511.045,85	3.639,02	0,00	562.571,50	0,00	-47.886,63	0,00	57.086,85	1.559,27	0,00
		b)	25,06	0,18	0,00	27,59	0,00	-2,35	0,00	2,80	0,08	0,00
76	sonstige öffentliche Einrichtungen	a)	33.244,84	0,00	34.815,64	87.635,87	0,00	-89.206,67	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	1,63	0,00	1,71	4,30	0,00	-4,37	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	a)	2.526.970,78	0,00	1.936.995,74	589.975,04	0,00	0,00	0,00	0,00	188.458,24	0,00
		b)	123,93	0,00	94,99	28,93	0,00	0,00	0,00	0,00	9,24	0,00
78	Förderung der Land- u. Forstwirtschaft	a)	9.169,26	0,00	0,00	335.417,53	350,10	-326.598,37	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	0,45	0,00	0,00	16,45	0,02	-16,02	0,00	0,00	0,00	0,00
79	Fremdenverkehr, Sonst. Förderung von Wirtschaft und Verkehr	a)	111.528,34	0,00	0,00	43.720,76	3.094.696,61	-3.026.889,03	54.452,00	-290.548,38	2.585.015,00	0,00
		b)	5,47	0,00	0,00	2,14	151,77	-148,44	2,67	-14,25	126,77	0,00
Summe Einzelplan 7			3.281.666,80	3.639,02	1.971.811,38	1.859.596,18	3.095.046,71	-3.641.148,45	54.452,00	-233.461,53	2.775.032,51	0,00
€ / Einwohner			160,94	0,18	96,70	91,20	151,78	-178,57	2,67	-11,45	136,09	0,00

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.391		a) € b) € je Einwohner	Einzelpläne 0-8									
Gliederungs- Nummer	Aufgabenbereich		Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanz- Einnahmen	Personal- Ausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf	Objektbezogene Einnahmen Verm.haushalt	Baumaßnahmen	Sonstige Investitions- Ausgaben	Aufträge auf Verpflicht.- Ermächtig.
	Gruppierungs- Nr.		10-17	061,20-27	40-46	50-68,84	70-79		32-36	94-96	92,93,98,991	
81	Versorgungsunternehmen	a)	0,00	534.189,26	0,00	0,00	0,00	534.189,26	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	0,00	26,20	0,00	0,00	0,00	26,20	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen	a)	204.536,47	0,00	0,00	118.368,39	0,00	86.168,08	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	10,03	0,00	0,00	5,80	0,00	4,23	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Kur-u. Badebetriebe	a)	801.708,53	143.281,48	0,00	1.880.420,50	0,00	-935.430,49	0,00	29.019,10	129.488,00	0,00
		b)	39,32	7,03	0,00	92,22	0,00	-45,87	0,00	1,42	6,35	0,00
87	sonstige wirtschaftliche Unternehmen	a)	89.514,15	19.130,21	0,00	179.505,06	0,00	-70.860,70	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	4,39	0,94	0,00	8,80	0,00	-3,48	0,00	0,00	0,00	0,00
88	allgemeines Grundvermögen	a)	761.093,39	0,00	121.620,50	750.481,56	0,00	-111.008,67	7.103.159,32	9.904,52	2.726.974,53	0,00
		b)	37,32	0,00	5,96	36,80	0,00	-5,44	348,35	0,49	133,73	0,00
Summe Einzelplan 8			1.856.852,54	696.600,95	121.620,50	2.928.775,51	0,00	-496.942,52	7.103.159,32	38.923,62	2.856.462,53	0,00
€/ Einwohner			91,06	34,16	5,96	143,63	0,00	-24,37	348,35	1,91	140,08	0,00
Summe 0-8:			11.859.357,23	1.071.310,11	9.503.935,01	16.019.798,72	6.076.857,14	-18.669.923,53	8.395.122,57	5.084.064,62	6.070.661,26	0,00
€/ Einwohner			581,60	52,54	466,08	785,63	298,02	-915,60	411,71	249,33	297,71	0,00

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.391		a) € b) € je Einwohner	Einzelplan 9					
Gliederungs- Nummer	Aufgabenbereich		Steuern und allgemeine Zuweisungen	Sonstige Finanz- Einnahmen	Sonstige Finanzausgaben	Überschuss	Sonstige Einnahmen Verm.haushalt	Sonstige Ausgaben Verm.haushalt
Gruppierungs- Nr.			00-09	20-28	47,679,685-688, 80-88		30,31,36,37,39	90,91,933,97,99
90	Steuern, allg. Zuweis. und allg. Umlagen	a)	33.119.744,88	0,00	13.880.831,45	19.238.913,43	0,00	0,00
		b)	1.624,23	0,00	680,73	943,50	0,00	0,00
91	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	a)	0,00	3.325.213,33	3.894.203,23	-568.989,90	3.417.157,71	657.554,40
		b)	0,00	163,07	190,98	-27,90	167,58	32,25
Summe Einzelplan	9		33.119.744,88	3.325.213,33	17.775.034,68	18.669.923,53	3.417.157,71	657.554,40
€ / Einwohner			1.624,23	163,07	871,71	915,60	167,58	32,25

Ende der Liste