



**JAHRESRECHNUNG  
der  
Stadt Bad Rappenau  
für das**

**RECHNUNGSJAHR 2016**

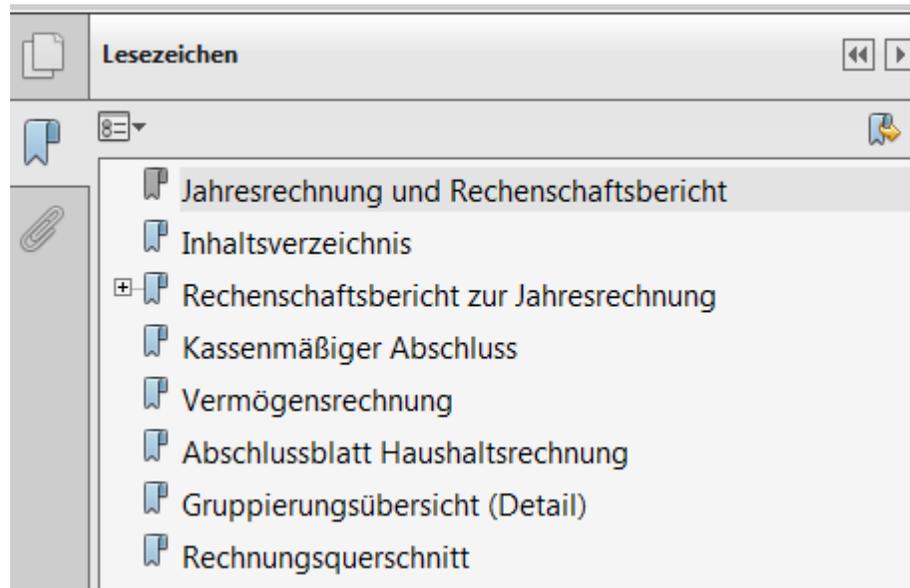
# Jahresrechnung

## für das Haushaltsjahr

# 2016

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		

Für die verbesserte Navigation im PDF steht über die Lesezeichenfunktion des Acrobat Readers ein Inhaltsverzeichnis zur Verfügung.





Rechenschaftsbericht  
und

# JAHRESRECHNUNG

der  
Stadt Bad Rappenau  
für das

RECHNUNGSJAHR 2016

**I. Allgemeine Angaben****Einwohnerzahl + Gemarkungsfläche**

Die Stadt Bad Rappenau zählt nach Mitteilung des Statistischen Landesamtes Baden-Württemberg zum 31.12.2015\* (Berücksichtigt sind die Ergebnisse des Zensus 2011) Einwohner. 20.510

Die Gemarkungsfläche beträgt nach Mitteilung des Staatl. Vermessungsamtes Heilbronn zum 31.12.2016 73.553.224 m<sup>2</sup>

Einwohnerzahl zum 31.12.2016 lt. Einwohnermeldeamt

<b><u>Ortsteil</u></b>	<b><u>Einwohnerzahl</u></b>	<b><u>Gemarkung</u></b>	<b><u>Fläche m<sup>2</sup></u></b>
Bad Rappenau (darin enthalten Zimmerhof)	10.900 1.889)	Bad Rappenau	13.910.790
Babstadt	1.032	Babstadt	6.649.110
Bonfeld	1.988	Bonfeld	11.507.987
Fürfeld	1.623	Fürfeld	8.177.068
Grombach	1.312	Grombach	7.205.076
Heinsheim	1.536	Heinsheim	6.287.302
Obergimpfern	1.695	Obergimpfern	12.680.676
Treschklingen	903	Treschklingen	5.048.186
Wollenberg	<u>434</u>	Wollenberg	<u>2.087.029</u>
	21.423		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.

\* Aufgrund technischer Probleme konnte das StaLa die Einwohnerzahlen ab dem 31.12.2015 nicht fortschreiben. Die Mitteilung der Einwohnerzahlen zum 30.06.2016 werden erst im August 2017 erwartet.

Stellvertreter des Oberbürgermeisters waren im Rechnungsjahr:

1. Klaus Hocher
2. Gundi Störner
3. Erwin Wagenbach
4. Willi Freymeyer (bis 15.12.2016, kein Ersatz)

#### Gemeinderat

Der Gemeinderat der Stadt Bad Rappenau wurde am 25.05.2014 gewählt. Die Amtszeit endet 2019. Ihm gehören seit der Gemeinderatswahl 34 Mitglieder an.

Im Rechnungsjahr 2016 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 (bis 15.12.2016), Gabriela Gabel, Michael Jung, Reinhard Künzel, Reinhold Last, Hannelore Mann, Anika Störner, Gundi Störner, Andreas Gailing ab 15.12.2016

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 (bis 16.11.2016), Achim Noll, Christof Sauter, Jörg Uhlig, Fritz Waidler, Dieter Rügner (ab 16.11.2016)

Bedienstete für das Kassen- und Rechnungswesen im Berichtszeitraum:

Fachbeamter für das Finanzwesen:	Kreiter, Gerd bis 30.04.2016 Schulz, Tanja ab 01.08.2016
Kassenaufsichtsbeamter:	Kreiter, Gerd bis 30.04.2016 Schulz, Tanja ab 01.08.2016
Kassenverwalter:	Ihrig, Sven
Stellvertr. Kassenverwalterin und Buchhaltung:	Steiner, Helga
Buchhaltung	Wörle, Eveline bis 31.07.2016
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 13.06.2016.

Die unvermutete Kassenprüfung der Zahlstellen wurde im Rechnungszeitraum überprüft. Das Prüfungsergebnis wurde im Prüfungsbericht vom 27.07.2016 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. Zwischenzeitlich liegt der Prüfungsbericht vom 07.06.2017 vor und wird bearbeitet.

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 05.07.2017

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 2016**

#### **Haushaltsplan**

Der Gemeinderat hat am 14.12.2015 die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für das Rechnungsjahr 2016 beschlossen. Die Gesetzmäßigkeit wurde vom Regierungspräsidium Stuttgart mit Erlass vom 20.01.2016 bestätigt und die genehmigungspflichtigen Teile genehmigt.

Die Einnahmen und Ausgaben wurden

im Verwaltungshaushalt auf je	49.523.300 €
im Vermögenshaushalt auf je	15.937.200 €

also insgesamt auf 65.460.500 € festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen (Kreditermächtigungen) betrug 2.335.200 €

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen betrug 5.194.000 €

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

#### **Rechnungsergebnis**

Das Abschlussergebnis errechnet sich wie folgt:

#### **Verwaltungshaushalt**

Soll-Einnahmen	52.591.125,65 €
abzüglich Soll-Ausgaben	<u>48.068.111,75 €</u>

Zuführung zum Vermögenshaushalt 4.523.013,90 € (Planansatz Zuführung VOM Vermögenshaushalt 328.700 € )

**Vermögenshaushalt**

Soll-Einnahmen	17.729.502,11 €
abzüglich die Soll-Ausgaben	<u>15.232.396,84 €</u>
Zuführung zur allg. Rücklage	2.497.105,27 € (Planansatz <b><u>Entnahme</u></b> 3.500.000 € )

**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 2016:

Zuführung zum Vermögenshaushalt	4.523.013,90 €
<u>Mindestzuführung gem. § 22 GemHVO (Tilgungen)</u>	<u>404.828,89 €</u>
Deckungsmittel für den Vermögenshaushalt	4.118.185,01 €

### 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 972.909,66 €.

Der Allgemeinen Rücklage wurden 2.497.105,27 € zugeführt. Sie beträgt zum 31.12.2016 8.885.080,85 € und liegt somit um 7.912.171,19 € über dem gesetzlichen Mindestbestand. Im Haushaltsplan 2017 sind Entnahmen in Höhe von 900.000 € vorgesehen. Durch einen Bausparvertrag sind weitere 1,0 Mio. € gebunden.

### Schuldenstand

Im Rechnungsjahr 2016 wurden im Kämmereihaushalt keine Darlehen aufgenommen. Die ordentliche Tilgung von Krediten betrug 404.828,89 €. Der Schuldenstand zum 31.12.2016 beläuft sich somit auf 5.122.940,88 €.

Aus dem Schuldenstand zum 31.12.2016 errechnet sich eine Pro-Kopf-Verschuldung (Einwohner StaLa zum 30.06. 20.510\*) von 249,77 € (Vorjahr: 271,09 €). Es wurde kein Einnahmerest gebildet.

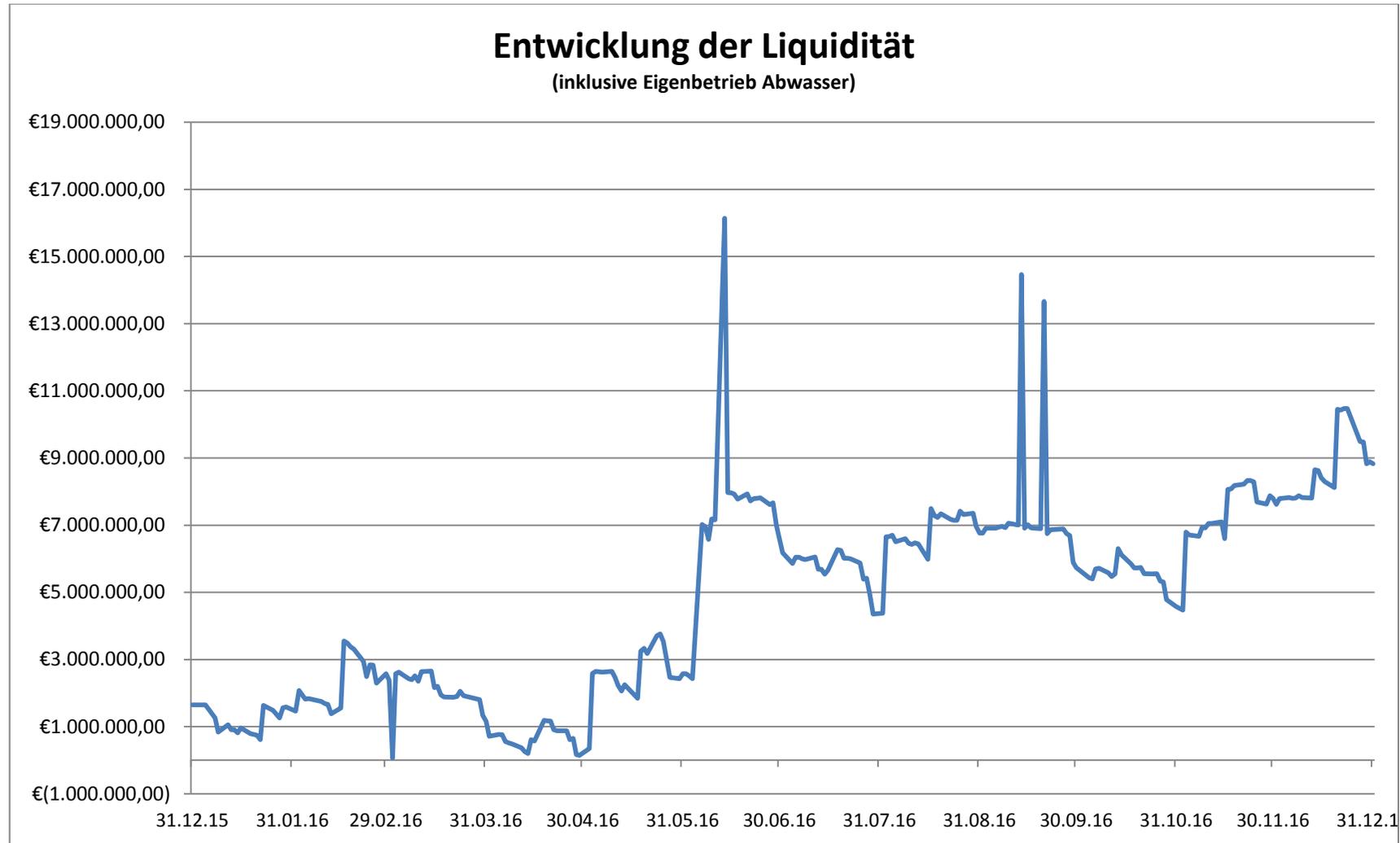
Zum Vergleich:

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)\*.

\* Aufgrund von technischen Problemen liegen dem StaLa nur die Einwohnerzahlen zum 31.12.2015 vor. Die Fortschreibung der tatsächlichen Einwohnerzahlen zum 30.06.2016 wird für August 2017 erwartet. Die Fortschreibung des Landesdurchschnitts wird ebenfalls erst mit Fortschreibung der Einwohnerzahlen durchgeführt.

## Kassenlage

Im Jahr 2017 war die Stadtkasse stets liquide. Zeitweise konnten Kassenmittel als Tagesgeld angelegt werden. Aufgrund des niedrigen Zinsniveaus wurden lediglich Zinsen in Höhe von 16.443,47 € erwirtschaftet. In diesem Betrag sind auch nachgebuchte Zinsen des Bausparvertrags enthalten.



Haushaltsreste

Haushaltsreste sind Einnahme- und Ausgabemittel, die im Haushaltsjahr nicht verwirklicht wurden und ins folgende Jahr übertragen werden. Im Rechnungsjahr 2016 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	50.000,00
1300-521000	Feuerwehr, Geräte und Ausstattungsgegenstände	5.000,00
3520-587000	Stadtbücherei, Bücherbeschaffung, Buchpflege	2.500,00
4640-700000	Zuschüsse an konfessionelle Kindergärten	86.000,00
4641-521000	Kindergarten Babstadt, Geräte und Ausstattungsgegenstände	3.000,00
5800-637000	Landesgartenschau Bad Rappenau 2008	15.000,00
6100-601000	Sächlicher Aufwand für Bauleitplanung	70.000,00
6700-573000	Betriebsstrom Straßenbeleuchtung	50.000,00
7920-712000	Betriebskostenzuschuss Stadtbahn Heilbronn Nord	460.000,00
8810-501000	Gebäudeunterhaltung Wohn- und Geschäftsgebäude	50.000,00
		<b>791.500,00</b>

(Vorjahr 848.265,00 €)

II Haushaltseinnahmereste im Vermögenshaushalt (Beträge in €)

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Haushaltseinnahmereste
1300-361000.004	Feuerwehr, Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen vom Land	58.650,00
1300-361000.299	Landeszuschuss Feuerwehrgerätehaus Bonfeld/Fürfeld/Treschklingen	120.000,00
2820-361000.010	Landeszuschuss Umbau und Einrichtung Verbundschule	663.000,00
6300-350000.170	Erschließungsbeiträge "Waldäcker" 1. BA	400.000,00
6300-350000.225	Erschließungsbeiträge "Gewerbegebiet Berg", Bonfeld	150.000,00
6300-350000.482	Erschließungsbeiträge Kobach III	120.000,00
7900-361000.015	Landeszuschuss Modernisierung Freibad	17.609,20
		<b>1.529.259,20</b>

(Vorjahr 825.000,00 €)

## III. Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt (Beträge in €)

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Haushaltsausgabereste
0300-934000.004	Finanzverwaltung, Anschaffung von EDV Geräten und Programmen	25.836,71
0600-934000.004	Allgemeine Verwaltung, Anschaffung von EDV Geräten und Programmen	32.662,78
0600-935000.004	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	20.288,97
1100-934000.004	Ordnungsamt, Anschaffung von EDV Geräten und Programmen	40.000,00
1300-935000.004	Feuerwehr BR, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	440.000,00
1300-940000.120	Umsetzung Feuerwehrbedarfsplan Babstadt	12.367,35
1300-940000.299	Neubau Feuerwehrhaus Bonfeld/Fürfeld/Treschklingen	1.342.530,16
1300-940000.520	Umbau Feuerwehrhaus Heinsheim	110.000,00
1300-940000.615	Umbau Feuerwehrhaus Obergimpfern	20.000,00
2110-935000.004	GS Bad Rappenau, Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	5.000,00
2110-934000.204	GS Bonfeld, Anschaffung von EDV Geräten und Programmen	7.400,00
2110-934000.304	GS Fürfeld, Anschaffung von EDV Geräten und Programmen	7.400,00
2110-934000.404	GS Grombach, Anschaffung von EDV Geräten und Programmen	7.400,00
2110-934000.504	GS Heinsheim, Anschaffung von EDV Geräten und Programmen	7.400,00
2110-934000.604	GS Obergimpfern, Anschaffung von EDV Geräten und Programmen	7.400,00
2110-940000.610	Grundschule Obergimpfern, Verschiedene Baumaßnahmen	108.000,00
2130-935000.004	Werkrealschule, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	7.000,00
2210-935000.004	Realschule, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	4.000,00
2700-934000.004	Albert-Schweitzer-Schule, Anschaffung von EDV Geräten u. Programmen	50.347,30
2820-935000.004	Gemeinschaftsschule, Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	4.000,00
2820-940000.010	Umbau und Einrichtung Verbundschule	258.519,25
2820-940000.020	Erweiterung Gymnasiale Oberstufe	20.000,00
2910-935000.020	Hortbetreuung, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	3.503,46
2950-940000.021	Neu-/Umbau Mensa	2.038,14
3520-940000.013	Brandschutzmaßnahmen Fränkischer Hof	220.001,68
3650-935000.004	Wasserschloss, Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	4.000,00
4600-940000.020	Sanierung und Brandschutz Jugendhaus	100.000,00
4640-988000.004	Zuschüsse für die Anschaffung von Vermögen konf. Kindergärten	142.000,00

## XIII

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Haushaltsausgabereste
4641-935000.004	Kindergarten Babstadt, Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagevermögens	8.000,00
4643-935000.004	Kindergarten Fürfeld, Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	14.142,01
4649-935000.004	Kindergarten Zimmerhof, Erwerb von bewegl. Sachen d. Anlagevermögens	23.242,56
4649-940000.050	Kindergarten Zimmerhof, Umbau, Sanierung, Erweiterung	467.955,75
5800-950000.006	Ausbau von Spielplätzen	42.936,94
6020-934000.004	Tiefbauverwaltung, Anschaffung von EDV Geräten und Programmen	16.000,00
6100-950000.200	Sanierung Bonfeld	127.534,10
6100-950000.500	Dorfentwicklung Heinsheim	78.247,45
6300-950000.013	Bahnunterführung Hinter dem Schloß	50.000,00
6300-950000.015	Straßenraumgestaltung Heinsheimer Straße	20.000,00
6300-950000.024	Anschluss K 2120 an L 530	8.960,92
6300-950000.036	Straßensanierung Baugebiet "Rohracker"	799.544,23
6300-950000.040	Erschließung "Am Schafgarten"	272.963,96
6300-950000.065	Gewerbegebiet "Auf der Höhe/Südstraße"	20.000,00
6300-950000.077	Rad- und Fußweg Siegelsbacher Straße - Waldstadion	41.130,00
6300-950000.079	"Gromberg II"	116.820,80
6300-950000.089	Erschließung Wohngebiet "Kandel"	796.685,75
6300-950000.095	Erweiterung des Radwegenetzes	11.063,39
6300-950000.170	Erschließung Wohngebiet Waldäcker 1. BA, Babstadt	617.241,71
6300-950000.220	Gewerbegebiet Buchäcker - Resterschließung	64.169,51
6300-950000.221	Gewerbegebiet Buchäcker - Erweiterung	574.175,16
6300-950000.225	Gewerbegebiet Berg, Bonfeld	133.128,39
6300-950000.261	Wohngebiet Schänzle, Bonfeld	5.619,10
6300-950000.341	Erschließung Wohngebiet "Mühlwiesen", Fürfeld	97.394,32
6300-950000.482	"Kobach III"	170.000,00
6300-950000.485	Ortskern Süd	30.000,00
6300-950000.680	Erschließung Wohngebiet "Geisberg, 1.BA", Obergimpfern	47.066,59
6300-950000.870	Lärmschutzwall A6 Treschklingen	32.092,09
6700-950000.004	Erweiterung/Modernisierung der Straßenbeleuchtung	15.448,78
6900-950000.010	Neubau Hochwasserschutzmaßnahmen	83.651,90
6900-983000.004	Zuweisungen für Investitionen an Hochwasserzweckverbände	200.000,00
7500-950000.004	Friedhöfe, Tiefbaumaßnahmen	42.686,81
7710-935000.004	Bauhof, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	101.348,72
7900-925000.015	Darlehensgewährung KuK, Modernisierung Freibad	151.089,00

## XIV

<b>Haushaltsstelle</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Haushaltsausgabereste</b>
7900-930000.011	Erhöhung Stammkapital KuK, Erweiterung Außenanlage RappSoDie	20.015,00
7900-930000.015	Erhöhung Stammkapital KuK, Modernisierung Freibad	217.609,20
7920-950000.060	Personenunterführung Bahnhof Bad Rappenau	40.000,00
7920-950000.061	Nahverkehrszentrum Raiffeisenstraße (Busbahnhof)	47.396,44
7920-986000.010	Investitionskostenzuschuß Elektrifizierung Elsenzthalbahn	199.998,46
7920-986000.020	Investitionskostenzuschuß Stadtbahn	1.054.771,48
7920-986000.021	Investitionskostenzuschuß Stadtbahnfahrzeuge	476.332,07
8610-935000.004	Kurhaus, Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	50.094,42
8620-950000.004	Kureinrichtungen, Tiefbaumaßnahmen	11.800,00
8810-940000.027	Notariatsgebäude	70.000,00
		<b>10.477.452,81</b>

(Vorjahr 7.492.881,89 €)

### 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 verschiedenen Unterabschnitte reichende Deckungskreise beschränkt.

#### Deckungskreis 1 Gebäudeunterhaltung

<b>Planansatz</b>	<b>756.200 €</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>1.431.791,37 €</b>	<b>Planvergleich</b>	<b>+ 675.591,37 €</b>
-------------------	------------------	-----------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

Nach Bereinigung um die Haushaltsreste wurden für die Gebäudeunterhaltung tatsächlich 1.457.124,37 € verausgabt. Kostenersätze von Versicherungen und Dritten wurden in Höhe von 126.811,31 € angefordert, wodurch sich ein Nettoaufwand für Unterhaltungsmaßnahmen in Höhe von 1.330.313,06 € ergibt. Große Einzelmaßnahmen waren unter anderem die Unterhaltungsmaßnahmen der Kraichgauhalle (367.559,24 €), den Gebäuden Saline 1 bis 5 (107.342,89 €), der Umbau Heinsheimer Str. 24 für die Kinderbetreuung (84.519,40 €) sowie die Beseitigung des Brandschadens in/an der Bahnhofstr. 13 (82.048,32 €).

#### Deckungskreis 2 EDV Kosten

<b>Planansatz</b>	<b>630.300 €</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>351.836,82 €</b>	<b>Planvergleich</b>	<b>- 278.463,18 €</b>
-------------------	------------------	-----------------	---------------------	----------------------	-----------------------

Der Deckungskreis der EDV-Kosten schließt mit einem Ergebnis von 351.836,82 € ab und liegt leicht unter dem Ergebnis des Vorjahres (356.983,06 €). Es wurde ein Haushaltsrest in Höhe von 50.000,00 € gebildet. Ab dem Rechnungsjahr 2017 ist im Finanzbereich aufgrund der Umstellung des Haushaltsrechts mit einmaligen und dauerhaften Kostensteigerungen zu rechnen.

Zum Vergleich (ohne Haushaltsreste):

	<u>Ergebnis 2004</u>	<u>Ergebnis 2008</u>	<u>Ergebnis 2012</u>	<u>Ergebnis 2015</u>	<u>Ergebnis 2016</u>
0300-638000	55.243,80 €	26.106,51 €	45.462,93 €	55.652,62 €	53.769,45 €
110X-638000	94.764,30 €	85.006,93 €	108.190,68 €	135.401,30 €	138.207,95 €

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

**Planansatz**                    **2.199.300 €**                    **Ergebnis**                    **2.193.286,97 €**                    **Planvergleich**                    **- 6.013,03 €**

Für Ersätze von Schäden an Straßenlaternen, Grünflächen und Aufzuanlagen wurden 68.492,56 € von den Verursachern bzw. der eigenen Versicherungen angefordert.

Deckungskreis 54 Bewirtschaftung (der öffentlichen Gebäude und Einrichtungen)

**Planansatz**                    **1.629.600 €**                    **Ergebnis**                    **1.340.457,14 €**                    **Planvergleich**                    **- 289.142,86 €**

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Ausgaben des Deckungskreises im Jahr 2015 um 39.861,01€ (2,89 %) gesunken.

## Entwicklung der Bewirtschaftungskosten der öffentlichen Gebäude

	2012	2013	2014	2015	2016	Gesamt
541000 Strom	171.626,71 €	165.540,22 €	201.370,20 €	188.256,05 €	203.403,31 €	930.196,49 €
542000 Wasser/Abwasser	127.360,31 €	96.564,90 €	107.667,21 €	147.836,03 €	108.422,68 €	587.851,13 €
543000 Heizkosten	374.651,11 €	332.891,21 €	374.896,99 €	373.675,42 €	312.602,81 €	1.768.717,54 €
544000 Abfallgebühren	82.076,55 €	81.777,48 €	80.270,99 €	92.724,03 €	97.588,37 €	434.437,42 €
545000 Reinigungskosten (Fremdreinigung und Material bei Eigenreinigung)	424.649,93 €	425.732,34 €	396.588,26 €	338.080,89 €	358.196,55 €	1.943.247,97 €
546000 Steuern/Versicherungen	113.025,67 €	125.435,86 €	132.057,38 €	135.006,39 €	138.559,80 €	644.085,10 €
549000 Sonstige Gebäudekosten (z. B. Gebäudeverwaltungen bei Miteigentum)	86.298,02 €	96.151,65 €	136.155,61 €	100.229,24 €	122.198,33 €	541.032,85 €
<b>Gesamt</b>	<b>1.379.688,30 €</b>	<b>1.324.093,66 €</b>	<b>1.429.006,64 €</b>	<b>1.375.808,05 €</b>	<b>1.340.971,85 €</b>	<b>6.849.568,50 €</b>

Deckungskreis 88154 Bewirtschaftung der Miet- und Geschäftsgebäude

**Planansatz**                    **160.000 €**                    **Ergebnis**                    **112.349,73 €**                    **Planvergleich**                    **- 47.650,27 €**

Die Ausgaben für die Bewirtschaftung der Miet- und Geschäftsgebäude ist im Vergleich zum Vorjahr (117.769,24 €) um 5.419,51 € 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

<b>Planansatz</b>	<b>10.792.000 €</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>10.114.888,25 €</b>	<b>Planvergleich</b>	<b>- 677.111,75 €</b>
-------------------	---------------------	-----------------	------------------------	----------------------	-----------------------

Das Ergebnis der Personalkosten liegt 2016 um 6,27 % unter dem Planansatz. Große Planabweichungen ergaben sich u.a. im Rechnungsamt (0300) -120.925,25 €, Ordnungsamt Bad Rappenau (1100) -83.916,03 €, Bauverwaltung (6000) – 82.070,00 €, Hochbauamt (6010) -137.668,81 €, Tiefbauamt (6020) -63.790,13 €, Baurechtsamt (6100) + 62.180,20 € und Bauhof (7710) -62.346,09 €.

**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	242.800 €	299.617,10 €	+ 56.817,10 €
Ausgaben	2.960.900 €	2.518.840,86 €	- 442.059,14 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>- 2.718.100 €</b>	<b>- 2.219.223,76 €</b>	<b>+ 498.876,24 €</b>

Für den Deckungskreis 2 EDV wurden im Einzelplan 0 Haushaltsreste in Höhe von 50.000 € gebildet. Ergebnisverbesserungen fanden bei den Personalkosten (-150.571,16 €) und den EDV Ausgaben (-170.224,05 €) statt. Mehreinnahmen ergaben sich hauptsächlich bei den Einnahmen aus Mahngebühren und der Verzinsung von Forderungen + 40.834,02 €.

**Einzelplan 1 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	703.700 €	798.874,91 €	+ 95.174,91 €
Ausgaben	3.097.100 €	2.658.245,24 €	- 438.854,76 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>- 2.393.400 €</b>	<b>- 1.859.370,33 €</b>	<b>+ 534.029,67 €</b>

Über den Einzelplan 1 sind verschiedene Minderausgaben z.B. Personal -94.052,24 €, Gebäudebewirtschaftung -47.127,34 € sowie EDV -51.328,39 € verteilt. Weitere Abweichungen gab es bei den Abschreibungen und Verzinsungskosten der Feuerwehr (-134.897,45 €) Für Dienst- und Schutzbekleidung der Feuerwehr wurden Haushaltsreste in Höhe von 5.000 € gebildet.

**Einzelplan 2 – Schulen**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	1.363.300 €	1.550.632,88 €	+ 187.332,88 €
Ausgaben	3.242.500 €	3.359.145,06 €	+ 116.645,06 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>- 1.879.200 €</b>	<b>- 1.808.512,18 €</b>	<b>+ 70.687,82 €</b>

Für Gebäudeunterhaltungen und kleinere Umbaumaßnahmen zur Erweiterung der Betreuungsangebote wurden 185.367,93 € mehr aufgewandt als geplant. Zudem wurden aufgrund der höheren Unterhaltungsmaßnahmen an den Sporthallen mehr interne Leistungen (+ 91.446,92 €) verrechnet. Diese Mehrausgaben konnten teilweise durch Minderausgaben beim Personal (-85.002,65 €), Gebäudebewirtschaftung (-30.341,18 €) sowie der EDV (- 59.536,89 €) ausgeglichen werden. Durch die Erweiterung der Betreuungsangebote an den Schulen wurden 55.533,37 € mehr vereinnahmt als geplant. Zudem liegen die Zuschüsse vom Land 88.245,25 € über dem Ansatz.

**Einzelplan 3 – Wissenschaft, Forschung und Kulturpflege**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	83.400 €	73.750,51 €	- 9.649,49 €
Ausgaben	947.700 €	857.504,23 €	- 90.195,77 €
Ergebnis Einzelplan	- 864.300 €	- 783.753,72 €	+ 80.546,28 €

Geringfügige Planabweichungen, u.a. Personal -31.572,42 €, verteilen sich über den gesamten Einzelplan 3.

**Einzelplan 4 – Soziale Sicherung**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	2.266.700 €	2.369.317,53 €	+ 102.617,53 €
Ausgaben	6.014.200 €	5.856.133,41 €	- 158.066,59 €
Ergebnis Einzelplan	- 3.747.500 €	- 3.486.815,88 €	+ 260.684,12 €

Für die Flüchtlingsarbeit sind 2016 Zuschüsse und Spenden in Höhe von insgesamt 7.987,58 € eingegangen, jedoch sind die Zuschüsse vom Land 44.000,00 € unter der Planung geblieben. Mehrzuweisungen erfolgten hingegen für die Betreuung von Kindern in den Tageseinrichtungen in Höhe von 153.026,00 €. Zusätzlich sind über den gesamten Einzelplan 4 Planabweichungen auf der Ausgabenseite zu verzeichnen. Als Beispiel können die Personalkosten (-48.512,46 €), die Gebäudeunterhaltung (- 40.225,18 €) sowie die Gebäudebewirtschaftungskosten (- 35.071,96 €) genannt werden.

**Einzelplan 5 – Gesundheit, Sport, Erholung**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	1.599.700 €	1.764.993,00 €	+ 165.293,00 €
Ausgaben	3.768.700 €	3.985.800,24 €	+ 217.100,24 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>- 2.169.000 €</b>	<b>- 2.220.807,24 €</b>	<b>- 51.807,24 €</b>

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 liegen jedoch im Vergleich zum Plan um 174.695,38 € über dem Ansatz. Hauptursache für die Abweichung sind Mehrausgaben für die Dachsanierung der Kraichgauhalle (+180.259,24 €). Durch die Aufteilung der Sporthallen führen diese Kosten zu höheren Verrechnungen in anderen Unterabschnitten. Für die Unterhaltung der Sportplätze wurden 64.515,35 € weniger verausgabt als geplant. Das Bewegungsbad Obergimpfern schloss um 8.180,27 € besser ab als geplant.

**Einzelplan 6 – Bau- und Wohnungswesen, Verkehr**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	538.600 €	733.082,17 €	+ 194.482,17 €
Ausgaben	4.593.800 €	4.130.287,14 €	- 463.512,86 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>- 4.055.200 €</b>	<b>- 3.397.204,97 €</b>	<b>+ 657.995,03 €</b>

Die Gebühren für Baugenehmigungen schlossen mit 389.688 € um 189.688,00 € besser ab als geplant. Mit -204.939,37 wichen die Personalkosten des Einzelplan 6 um 15,72 % vom Planansatz ab. Weitere Minderausgaben in Höhe von 104.988,08 € ergaben sich bei der Bauleitplanung, dem Aufwand für Umlegungen sowie Vermessungsaufwendungen. Für die Bauleitplanung und dem Betriebsstrom der Straßenbeleuchtung wurden Haushaltsreste in Höhe von 70.000 € bzw. 50.000 € gebildet.

**Einzelplan 7 – Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	3.523.100 €	3.454.407,16 €	- 68.692,84 €
Ausgaben	7.775.700 €	6.924.106,99 €	- 851.593,01 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>- 4.252.600 €</b>	<b>- 3.469.699,83 €</b>	<b>+ 782.900,17 €</b>

Bei den Friedhöfen wichen die Einnahmen aus den Bestattungsgebühren wie in den letzten Jahren von der Planung ab. Anstatt der veranschlagten 607.600 € konnten lediglich 495.776,19 € (-111.823,81 € ~ - 18,40 %) vereinnahmt werden. Den Mehreinnahmen aus Zuschüssen vom Land für die Unterhaltung jüdischer Friedhöfe (+36.400,33 €) stehen entsprechende Mehrausgaben (+45.383,72 €) gegenüber.

Durch Minderausgaben bei der Gebäudeunterhaltung und –bewirtschaftung konnte das Ergebnis der Bürgerhäuser um 39.529,87 € verbessert werden. Die Zuschüsse für den Betrieb der BTB in Höhe von 825.000 € wurden vollständig ausgezahlt. Die Zuschüsse an die KuK lagen 722.600 € unter dem Ansatz. Für die Abrechnung des Betriebskostenzuschuss Stadtbahn wurde ein Haushaltsrest in Höhe von 460.000 € gebildet.

Die kostenrechnenden Einrichtungen schließen mit folgendem Ergebnis ab

	Einnahmen	Ausgaben	Ergebnis
Märkte	4.654,98 €	2.348,54 €	+ 2.306,44 €
Bestattungswesen	556.707,00 €	639.344,44 €	- 82.637,44 €
Bürgerhäuser	25.832,81 €	102.502,94 €	- 76.670,13 €
Bauhof *	2.598.001,95 €	2.598.001,95 €	0 €

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

**Einzelplan 8 – Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	2.461.600 €	2.621.152,86 €	+ 159.552,86 €
Ausgaben	2.775.500 €	2.842.979,76 €	+ 67.479,76 €
Ergebnis Einzelplan	- 313.900 €	- 221.826,90 €	- 92.073,10 €

Die Konzessionsabgabe liegt mit 518.003,71 € um 31.996,29 € unter dem Ansatz. Der Stadtwald schließt im Rechnungsjahr mit einem Überschuss von 144.404,77 € (Ergebnisverbesserung + 40.800 €) ab.

Das Kurhaus schloss mit -162.785,84 € um 27.314,16 € besser ab als geplant.

Mit 570.016,48 € liegt das Ergebnis der Kurtaxe um 20.016,48 € über dem Ansatz. Für die dem BgA Kurtaxe zuordenbaren Leistungen der BTB GmbH wurden Kostenerstattungen in Höhe von 159.385,84 € (Ansatz: 170.000 €) geleistet.

Das Defizit in der Tiefgarage beträgt 111.350,81 €. Minderausgaben verbesserten das Ergebnis der Soleförderung auf – 97.008,92 € (Geplant - 135.600 €).

Für städtische Wohn- und Geschäftsgebäude konnten Mieten und Pachten von 405.717,79 € und Einnahmen für Mietnebenkosten von 82.591,29 € erzielt werden. Aufgrund des Brandschadens am Gebäude Bahnhofstraße 13, sowie größeren Instandsetzungsarbeiten an den Gebäuden Saline 1 bis 5 wurden für die Gebäudeunterhaltung (ohne Haushaltsreste) 355.184,33 € aufgewandt. Die Ausgaben wurden teilweise über Ersätze (90.525,79 €) der Rest über den Deckungskreis und überplanmäßige Mittel finanziert. Für die Fortführung der Arbeiten wurde ein Haushaltsrest in Höhe von 50.000 € vorgetragen.

**Einzelplan 9 – Allgemeine Finanzwirtschaft**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	36.740.400 €	38.925.297,53 €	+ 2.184.897,53 €
Ausgaben	14.347.200 €	19.458.082,72 €	+ 5.110.882,72 €
Ergebnis Einzelplan	+ 22.393.200 €	+ 19.467.214,81 €	- 2.925.985,19 €

Auch dieses Jahr liegen die Einnahmen der Gewerbesteuer mit 6.823.496,57 € über dem Ansatz (5,50 Mio. €). Die Einnahmen aus der Einkommenssteuer (10.841.214,42 €) und den Schlüsselzuweisungen (10.817.322,80 €) führten zu einer Ergebnisverbesserung von rund 867.600 €. Die Vergnügungssteuer schloss mit 1.538.137,28 € rund 39,83 % besser ab als in der Planung angenommen. Für die Kreis- und die FAG-Umlagen wurden 13.011.487,40 € aufgewendet. Durch die Mehreinnahmen und Minderausgaben im gesamten Haushalt konnten dem Vermögenshaushalt 4.523.013,90 € zugeführt werden. Geplant war eine Zuführung VOM Vermögenshaushalt in Höhe von 328.700 €. Das Gesamtergebnis des Haushalts hat sich somit im Vergleich zur Planung um 4.851.713,90 € verbessert.

**Vermögenshaushalt:**

=====

**Einzelplan 0 – Allgemeine Verwaltung**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	0 €	0 €	0,00 €
Ausgaben	76.500 €	54.853,89 €	- 21.646,11 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>- 76.500 €</b>	<b>- 54.853,89 €</b>	<b>+ 21.646,11 €</b>

Der 2015 gebildete Haushaltsrest für den Einbau von Markisen am Rathaus (0600-940000.015) in Höhe von 20.000 € wurde ersatzlos aufgelöst. Mittel für die Anschaffung von EDV Programmen wurden für das Rechnungsamt (0300 25.836,71 €) sowie die allgemeine Verwaltung (0600 32.662,78) als Haushaltsrest vorgetragen. Zudem wurde für die Anschaffung von Anlagevermögen unter 0600-935000.004 ein Haushaltsrest in Höhe von 20.288,97 € gebildet.

**Einzelplan 1 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	606.000 €	236.150 €	- 369.850,00 €
Ausgaben	1.879.600 €	1.711.532,39 €	- 168.067,61 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>- 1.273.600 €</b>	<b>- 1.475.382,39 €</b>	<b>- 201.782,39 €</b>

Die unter 1100-935000.004 vorgetragenen Mittel für die Anschaffung von beweglichem Vermögen in Höhe von 49.170,24 € wurden größten Teils aufgelöst. Auch die Haushaltsreste unter 1100-934000.004 auf 40.000 € halbiert. Haushaltseinnahme- und Haushaltsausgabereste für die Feuerwehren wurden in Höhe von 178.650 € bzw. 1.964.897,51 € gebildet. Die größten Positionen sind für Anschaffungen von beweglichem Vermögen (440.000 €) sowie den Neubau für die Feuerwache Süd (1.342.530,16 €) vorgesehen. Durch die Ablehnung des Antrags auf Förderung aus dem Ausgleichsstock können die geplanten Zuschüsse für die Feuerwache Süd in Höhe von 300.000 € nicht zur Finanzierung herangezogen werden.

**Einzelplan 2 - Schulen**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	497.000 €	699.595,00 €	+ 202.595,00 €
Ausgaben	737.400 €	714.906,25 €	- 22.493,75 €
Ergebnis Einzelplan	- 240.400 €	- 15.311,25 €	+ 225.088,75 €

Für noch nicht abgeschlossene Maßnahmen wie z.B. die Einrichtung der „Verbundschule“ und sowie Baumaßnahmen an der Grundschule Obergimpfern, wurden Haushaltsausgaberest in Höhe von insgesamt 499.408,15 € gebildet. Zur Finanzierung wurde für die Landeszuschüsse Verbundschule ein Haushaltseinnahmerest von 663.000 € vorgetragen.

**Einzelplan 3 – Wissenschaft, Forschung und Kulturpflege**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	0 €	0 €	0,00 €
Ausgaben	13.000 €	105.610,35 €	+ 92.610,35 €
Ergebnis Einzelplan	- 13.000 €	- 105.610,35 €	- 92.610,35 €

Für die Brandschutzmaßnahmen im Fränkischen Hof wurden zusätzliche Mittel in Höhe von 105.000 € bewilligt und als Haushaltsrest in Höhe von 220.001,68 € vorgetragen. Weitere Mittel in Höhe von 4.000 € wurden für die Anschaffung von beweglichem Vermögen im Wasserschloss vorgetragen.

**Einzelplan 4 – Soziale Sicherung**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	0 €	100,00 €	0,00 €
Ausgaben	583.500 €	383.108,01 €	- 200.391,99 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>- 583.500 €</b>	<b>- 383.008,01 €</b>	<b>+ 200.491,99 €</b>

Für die Sanierung und den Brandschutz des Jugendhaus wurden Mittel in Höhe von 100.000 € nach 2017 vorgetragen. Der Haushaltsrest aus 2015 in Höhe von 467.955,75 € für die Erweiterung/Umbau der Kindertagesstätte Zimmerhof wurde weiter vorgetragen. Zudem wurden für die Anschaffung von beweglichem Vermögen sowie Investitionszuschüsse an konfessionelle Einrichtungen Haushaltsreste in Höhe von 187.384,57 € gebildet.

**Einzelplan 5 – Gesundheit, Sport, Erholung**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	0 €	0 €	0 €
Ausgaben	124.000 €	74.205,67 €	- 49.794,33 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>- 124.000 €</b>	<b>-74.205,67 €</b>	<b>+ 49.794,33 €</b>

Nach Abrechnung von Zuschüssen an die Sportvereine wurde der vorgetragene Haushaltsrest aufgelöst (5500-987000.001 -15.125,00). Für den Ausbau von Spielplätzen wurde unter 5800-950000.006 ein Haushaltsrest in Höhe von 42.936,94 € vorgetragen.

**Einzelplan 6 – Bau- und Wohnungswesen, Verkehr**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	2.425.000 €	2.723.566,36 €	+ 298.566,36 €
Ausgaben	4.364.500 €	4.368.114,47 €	+ 3.614,47 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>- 1.939.500 €</b>	<b>- 1.644.548,11 €</b>	<b>+ 294.951,89 €</b>

In der Gliederung 6300 Gemeindestraßen gibt es zahlreiche Planabweichungen bei den Einnahmen (z.B. Erschließungsbeiträge Kandel -650.000 €, Erschließungsbeiträge Buchäcker + 723.829,18 €), über- bzw. außerplanmäßige Ausgaben (Rad- und Fußweg Siegelsbacher Straße + 80.000,00 €, Erweiterung Buchäcker + 500.000 €, Wegebauarbeiten Bahnübergang Schlossareal Grombach + 118.748,17 €) sowie Bildung (Erschließung Wohngebiet Kandel 796.685,75 €, Waldäcker 1. BA 617.241,71 €) und Auflösung (Fürfelder Str. Nord -39.507,38, Bahnunterführung hinter dem Schloss -194.242,16 €) von Haushaltsresten. Insgesamt wurden im Einzelplan 6 Haushaltseinnahme- und Haushaltsausgabereste von insgesamt 670.000 € bzw. 4.428.938,15 € gebildet.

**Einzelplan 7 – Öffentliche Einrichtung, Wirtschaftsförderung**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	274.000 €	246.631,00 €	- 27.369,00 €
Ausgaben	1.850.000 €	1.860.770,85 €	+ 10.770,85 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>- 1.576.000 €</b>	<b>- 1.614.139,85 €</b>	<b>- 38.139,85 €</b>

Die Mindereinnahmen entstanden durch die Tilgung von Darlehen kommunaler Beteiligungen (-29.200 €). Für Modernisierung und Erweiterungen der Rapsodie sowie des Freibades wurden Haushaltsausgabereste von insgesamt 388.713,2 € gebildet. Zur Finanzierung von Maßnahmen im öffentlichen Personen Nahverkehr wurden unter der Gliederung 7920 Haushaltsmittel in Höhe von 1.054.771,48 nach 2017 übertragen.

**Einzelplan 8 – Wirtschaftliche Unternehmen, allgemeines Grund- und Sondervermögen**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	6.000.000 €	9.000.445,85 €	+ 3.000.445,85 €
Ausgaben	5.575.000 €	5.554.466,07 €	- 20.533,93 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>+ 425.000 €</b>	<b>+ 3.445.979,78 €</b>	<b>+ 3.020.979,78 €</b>

Die Einnahmen aus Grundstücksverkäufen erreichten mit 9.000.445,85 € einen Rekordwert. Die bisher unter 8830-930000.004 geplant und gebuchte Kaufpreisrente wurde aufgrund eines Hinweises der GPA auf verschiedene Haushaltsstellen aufgeteilt. Die so dargestellte Mindereinnahme von 18.000 € führt zu entsprechenden Mehreinnahmen auf anderen Haushaltsstellen. Insgesamt wurden im Einzelplan 8 Haushaltsausgabereste von 131.894,42 gebildet.

**Einzelplan 9 – Allgemeine Finanzwirtschaft**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	6.135.200 €	4.823.013,90 €	- 1.312.186,10 €
Ausgaben	733.700 €	2.910.934,16 €	+ 2.168.234,16 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>+ 5.401.500 €</b>	<b>+ 1.921.079,74 €</b>	<b>- 3.480.420,26 €</b>

Im Gegensatz zur Planung konnte der Verwaltungshaushalt dem Vermögenshaushalt 4.523.013,90 € zuführen. Zusammen mit der Ergebnisverbesserung in Einzelplan 8 konnte der Haushaltsausgleich ohne Darlehensaufnahmen (2.335.200 €) sowie die Entnahme aus der Rücklage (3.500.000 €) erreicht werden. Zudem fand eine ordentliche Zuführung zur allgemeinen Rücklage in Höhe von 2.497.105,27 € statt.





## **Zusammenfassung und Vorschau 2017**

Rekord Gewerbesteuereinnahme. Rekord Erlöse durch die Veräußerung von Grundstücken. Rekord Aufkommen bei der Vergnügungssteuer. Solche Feststellungen lassen sich gut lesen. Jedoch muss auch Rekord Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt hinzugefügt werden. Diese sind von 2015 auf 2016 um 2,98 Mio. €, oder 39,83 %, angewachsen. Der Summe der investiv geplante Maßnahmen lag 2016, ohne die allgemeine Finanzierung, bei rund 15,2 Mio. €. Dem gegenüber stehen in der Jahresrechnung 2016 Haushaltsausgabereste in Höhe von rund 10,5 Mio. €. Grob gesagt werden somit 69 % eines Haushaltsjahres als „noch zu erledigen“ ins Folgejahr vorgetragen, während 2017 bereits neue Maßnahmen eingestellt worden sind. Einige der vorgetragenen Maßnahmen waren zum Jahresabschluss bereits begonnen, andere Maßnahmen wurden jedoch nur als eine Art Merkposten oder Absichtsbekundung eingeplant. Gerade im Hinblick auf das neue Haushaltsrecht, in welchem es keine Haushaltsausgabereste für Investitionen und keine allgemeine Rücklage mehr gibt, muss die zeitliche Planung der Mittel näher an die tatsächliche Umsetzung der Maßnahme herangebracht werden.

Wie sieht es jedoch ab 2017 mit Rekorden aus? Die bis zum Jahresende fällig werdende Gewerbesteuer liegt zum Zeitpunkt der Erstellung der Jahresrechnung bei 5,78 Mio. €. Ob trotz Erhöhung des Hebesatzes die geplanten 6,51 Mio. € erreicht werden können hängt davon ab, ob bis zum Jahresende positivere Gewerbesteuerabrechnungen oder Neuveranlagungen erfolgen.

Rekorde aus Grundstückserlösen sind in nächster Zeit nicht geplant. Auch die Kontinuität der Vergnügungssteuer ist mit dicken Fragezeichen versehen. Durch die Änderung des Landesglückspielgesetzes sind Mehrfachspielhallen in einem Gebäude nicht mehr zulässig. Der Mindestabstand zwischen Spielhallen untereinander und zu Jugendeinrichtungen muss zukünftig mindestens 500m betragen. In der Finanzplanung sind die Änderungen ab 2019 mit einer Reduzierung der Einnahmen um 500.000 € jährlich eingestellt.

2017 ist ein Jahr in dem viele Bau- und Umstellungsmaßnahmen eingeleitet werden. In der Finanzplanung bis 2020 sind Baumaßnahmen in Höhe von 28,2 Mio. € veranschlagt. Zuzüglich der Haushaltsreste für Baumaßnahmen aus 2016 sind somit über 35,3 Mio. € abzuwickeln. Auch in der Verwaltung selbst stehen größere Projekte an. Ab 01.01.2021 gilt es den § 2b Umsatzsteuergesetz anzuwenden, wodurch die grundsätzliche Umsatzsteuerpflicht einer Kommune ausgeweitet wird. Ab September 2017 soll daher eine interne Erhebung stattfinden um steuerrelevante Bereiche zu ermitteln.

Auch das zwischenzeitlich nicht mehr ganz so Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen, kurz NKHR, ist bis zum 01.01.2020 umzusetzen. Im Mai 2017 fand das Projektgespräch mit dem Anbieter der Finanzsoftware statt. Der Auftrag für die Softwareumstellungen wurde erteilt und ein Zeitplan für die Umstellungsarbeiten erstellt. Wie hoch der Zeitaufwand während und nach der Umstellung ausfällt, lässt sich jedoch nicht abschätzen. Von der Umstellung ist nämlich nicht nur das Rechnungsamt betroffen, sondern der ganzen „Konzern Stadt“ mit all seinen Bereichen.

Zeitgleich mit den großen Umstellungsmaßnahmen erfolgt die Umsetzung der europäischen Richtlinie zur elektronischen Rechnung (E-Rechnung). Die Kommunen werden dadurch verpflichtet bei ausschreibungspflichtigen Maßnahmen Rechnungen in einer festgelegten elektronischen Form entgegen zu nehmen und elektronisch zu verarbeiten. Nach dem derzeitigen Entwurf des Landesrechts greift diese Verpflichtung jedoch nur oberhalb der EU-Schwellenwerte, wodurch in Bad Rappenau kaum Maßnahmen betroffen sind. Andererseits stellt sich die Frage, ob nicht darüber hinaus freiwillig Massenrechnungen wie z.B. Strom, Versicherungen und Telekommunikation auf die E-Rechnung umgestellt werden sollen. Dadurch dass E-Rechnungen ohne manuelle Erfassung der Rechnungsdaten und ohne zusätzlichen Ausdruck in einen automatisierten Arbeitsablauf gegeben werden können, wird die Bearbeitungszeit pro Rechnung teilweise erheblich verkürzt. Auf der Gegenseite fallen jedoch auch Kosten für zusätzliche EDV-Programme und Organisationsaufwand an.

Die Vorgehensweise im Bezug auf die E-Rechnungen, welche nur ein Element des sogenannten E-Government ist, wird derzeit verwaltungsintern abgestimmt und soll in der Haushalts- und Finanzplanung 2018 entsprechende Berücksichtigung finden.

## Anhang: Statistische Zahlen

### Entwicklung der Steuern und Umlagen 2006 - 2016

#### Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens

Jahr	2006	2007	2008	2010	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Betrag €	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	<b>6.823.496,57</b>
Hebesatz	350 v.H.	<b>350 v.H.</b>									

Durchschnitt: 4.965.004,06 €

#### Entwicklung des Grundsteueraufkommens

##### Grundsteuer A

Jahr	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Betrag €	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	<b>148.165,66</b>
Hebesatz	375 v.H.	<b>375 v.H.</b>									

Durchschnitt: 149.539,19 €

##### Grundsteuer B

Jahr	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Betrag €	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	<b>3.179.404,63</b>
Hebesatz	395 v.H.	395 v.H.	395 v.H.	395 v.H.	410 v.H.	<b>410 v.H.</b>					

Durchschnitt: 2.685.987,73 €

#### Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer

Jahr	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Betrag €	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	<b>10.841.214,42</b>

Durchschnitt: 8.435.310,56 €

**Entwicklung der Vergnügungssteuer**

Jahr	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Betrag €	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	<b>1.538.137,28</b>

Durchschnitt: 759-654,46 €

**Entwicklung der Schlüsselzuweisungen des Landes:**

Jahr	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Betrag €	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	<b>10.817.322,80</b>

Durchschnitt: 9.135.845,45 €

**Entwicklung der Umlagen:**

Gewerbsteuerumlage

Jahr	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Betrag €	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	<b>1.408.191,75</b>

Durchschnitt: 910.056,07 €

Kreisumlage

Jahr	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Betrag €	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	<b>7.384.210,00</b>

Durchschnitt: 6.112.390,18 €

FAG-Umlage

Jahr	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Betrag €	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	<b>5.627.277,40</b>

Durchschnitt: 4.447.390,95 €

**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
2016	4.523.013,90	8,60	25,51

**Entwicklung des Personalaufwands**

Jahr	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	<b>2016</b>
Betrag €	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	<b>10.114.888,25</b>

Durchschnitt: 8.266.985,69 €

**Übersicht über die Aufteilung des Personals zum 31.12.2016**

	<b><u>Teilzeit</u></b>	<b><u>Vollzeit</u></b>	<b><u>Gesamt</u></b>
Männlich	2	89	91
Weiblich	105	64	169
Gesamt	107	153	260

Beamte	3	17	20
Angestellte	75	75	150
Arbeiter	31	41	72
Auszubildende	0	16	16
Bundesfreiwilligendienst	0	2	2
Gesamt	109	151	260

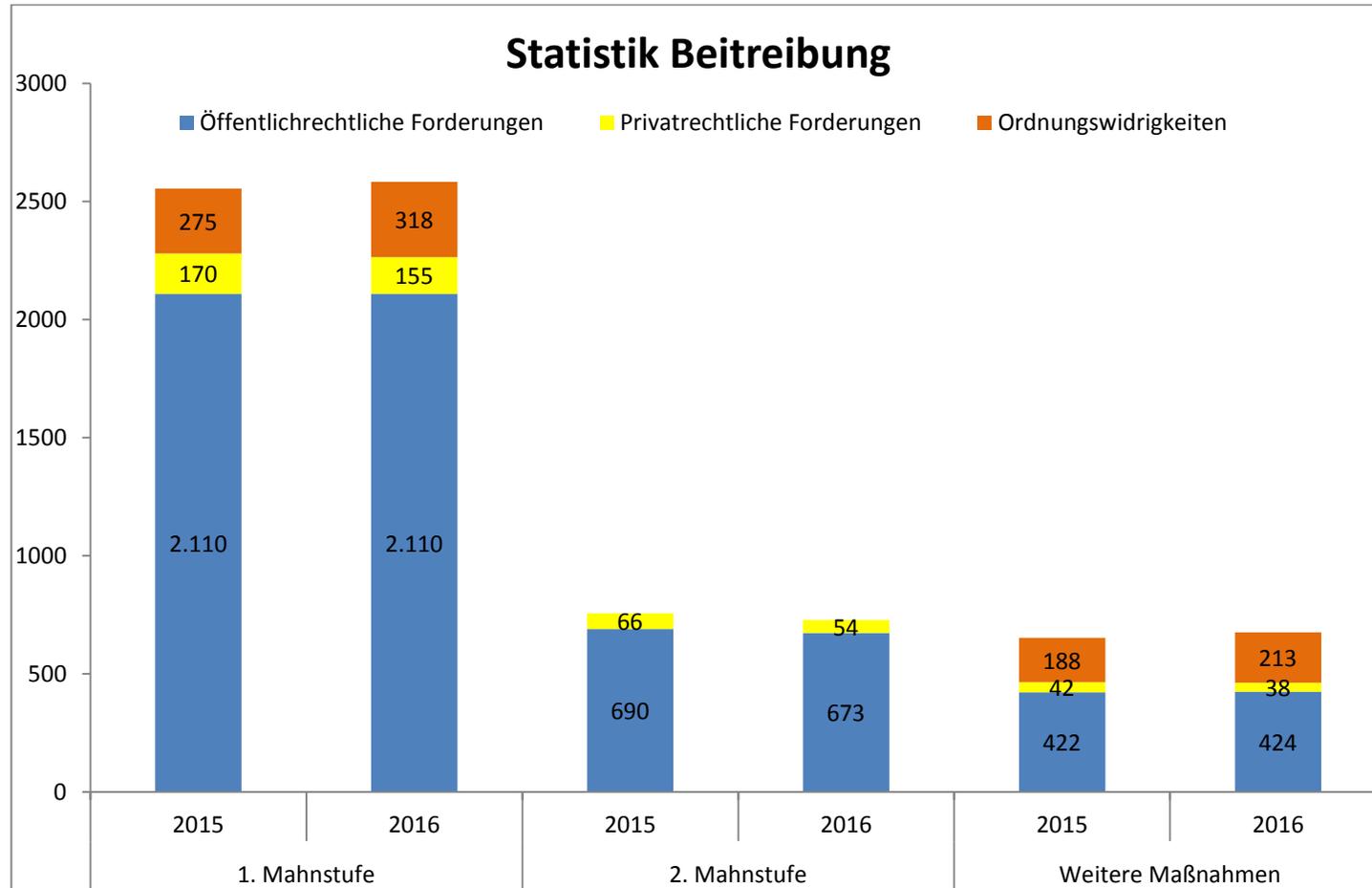
Geringfügig Beschäftigte	8	0	8
Aushilfen	6	0	8

Davon Beschäftigte in Elternzeit:

10

**Entwicklung der Kasseneinnahmereste im Verwaltungshaushalt**

	Zum 31.12.2015	Zum 31.12.2016	Differenz
Kassenrest gesamt	747.441,35 €	638.174,94 €	- 109.266,41 €
<u>Davon:</u>			
Kassenreste aus den Vorjahren		197.736,28 €	
Kassenreste aus dem laufenden Jahr		440.438,66 €	



**Darstellung einzelner Abschnitte****UA 110 Öffentliche Ordnung**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	571.300	618.147,92 €	- 46.847,92 €
Ausgaben	1.825.900	1.628.057,09 €	- 197.842,91 €
Ergebnis Einzelplan	- 1.254.600	- 1.009.909,17 €	+ 244.690,83 €

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**

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

Fortschreibung der Einwohnerzahlen 2016 frühestens im August 2017 in Aussicht gestellt.

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	440,20 €	19.814,53 €	- 19.374,33 €
Bürgerbüro Bonfeld	3.049,20 €	41.513,49 €	- 38.464,29 €
Bürgerbüro Fürfeld	2.813,50 €	26.752,84 €	- 23.939,34 €
Bürgerbüro Grombach	3.096,64 €	38.961,96 €	- 35.865,32 €
Bürgerbüro Heinsheim	3.107,60 €	48.584,79 €	- 45.477,19 €
Bürgerbüro Obergimpfern	3.259,70 €	35.319,56 €	- 32.059,86 €
Bürgerbüro Treschklingen	412,80 €	12.132,31 €	- 11.719,51 €
Bürgerbüro Wollenberg	288,00 €	23.329,89 €	- 23.041,89 €
Bürgerbüro Zimmerhof	2.176,16 €	15.770,47 €	- 13.594,31 €

**Fallzahlen: Wohnsitz An-, Um- und Abmeldungen**

	<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>	<u>2016</u>
Anmeldungen	1.271	1126	1.106	1.087	1.309	1.497	1.568	1.885	1.772	<b>2.082</b>
Abmeldungen	1.051	1165	1.098	1.097	1.234	1.303	1.442	1.754	1.452	<b>1.553</b>
Ummeldungen (Innerorts)	978	922	940	841	885	782	800	641	735	<b>854</b>

## 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				
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 €
<b>2016</b>	<b>21</b>	<b>45</b>	<b>66</b>	<b>2.381</b>	<b>1.194</b>	<b>3.575</b>	<b>33.518</b>	<b>10,67 %</b>	<b>24.749 €</b>

\* inklusive ruhendem Verkehr

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Geschwindigkeitsverstöße Messungen durch die Polizei	29.902,50 €	23.206,90 €	3.518,05 €	5.155,50 €	12.391,00 €	4.625,50 €
Geschwindigkeitsverstöße Messungen durch städt. Vollzugsdienst	88.731,00 €	88.575,75 €	140.888,18 €	78.124,70 €	84.981,52 €	103.341,49 €
Anzeigen durch Polizei (Handy, Anschnallpflicht, Parkverstöße u.ä.)	37.147,25 €	26.675,26 €	27.702,10 €	39.924,50 €	34.021,60 €	41.235,42 €
Parkverstöße städtischer Vollzugsdienst	23.308,35 €	24.983,27 €	29.135,82 €	23.161,17 €	11.835,45 €	36.524,50 €
Sonst. Verkehr (Unfälle, Alkohol, Drogen...)	22.326,94 €	18.563,50 €	20.093,44 €	25.862,94 €	16.927,02 €	17.539,11 €
Verstöße Melderecht	4.781,50 €	908,05 €	1.810,00 €	1.886,20 €	1.661,00 €	1.943,50 €
Sonstige OWI (Gewerberecht, Abgabewesen, Baurecht u.ä.)	1.225,50 €	2.932,60 €	3.064,55 €	3.785,50 €	3.899,50 €	1.983,50 €
	207.423,04 €	185.845,33 €	226.212,14 €	177.900,51 €	165.717,09 €	207.193,02 €

**Untere Verwaltungsbehörde**

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Waffenrecht</b>												
ausgestellte Waffenbesitzkarte	30	21	17	19	19	28	20	13	21	15	16	14
waffenrechtl. Vorgänge	166	141	145	151	224	194	167	155	178	127	185	300
ausgestellte Kl. Waffenscheine	6	7	10	7	8	5	7	4	9	1	6	117
<b>Sprengstoffrecht</b>												
ausgestellte Erlaubnisse	5	1	1	4	1	9	2	3	7	6	9	4
sprengstoffrechtl. Vorgänge	12	11	4	10	14	20	6	8	10	20	18	9
<b>Straßensperrungen</b>	180	223	164	162	155	212	240	207	209	223	274	295
<b>Großraum-u. Schwertransporte</b>	93	100	119	173	132	99	137	219	275	299	271	313
Anhörungen/ Dauererlaubnisse	203	157	318	230	164	56	57	74	84	74	64	66
Anhörungen/ Einzelerlaubnisse	140	159	195	181	224	236	151	167	275	199	177	224
<b>Sondernutzungserlaubnisse</b>	112	96	93	136	156	127	168	174	204	209	177	236
<b>Verkehrszeichen/ einrichtungen</b>												
verkehrsrechtl. Anordnungen	35	69	65	81	40	53	54	29	29	24	25	9
Anzahl TOP bei Verkehrsschauen	48	54	75	43	43	52	58	29	29	13	24	10
<b>Sonstige Erlaubnisse</b>	9	14	4	10	8	11	9	8	9	11	15	19
<b>Verkehrsunfallanzeigen</b>	102	125	109	101	110	101	96	97	179	118	97	121
<b>Fahrverbote</b>	42	37	69	38	52	86	90	87	60	53	38	52
<b>Akteneinsichten</b>	130	118	171	116	80	133	192	152	165	163	147	153

Quelle: Fallstatistik untere Verwaltungsbehörde

**UA 130 Feuerwehren**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	131.900	179.913,71 €	+ 48.013,71 €
Ausgaben	1.269.700	1.028.538,81 €	- 241.161,19 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>- 1.137.800</b>	<b>- 848.625,10 €</b>	<b>+ 289.174,90 €</b>

Statistikauszüge aus dem Jahresbericht 2016 der Gesamfeuerwehr Bad Rappenuau

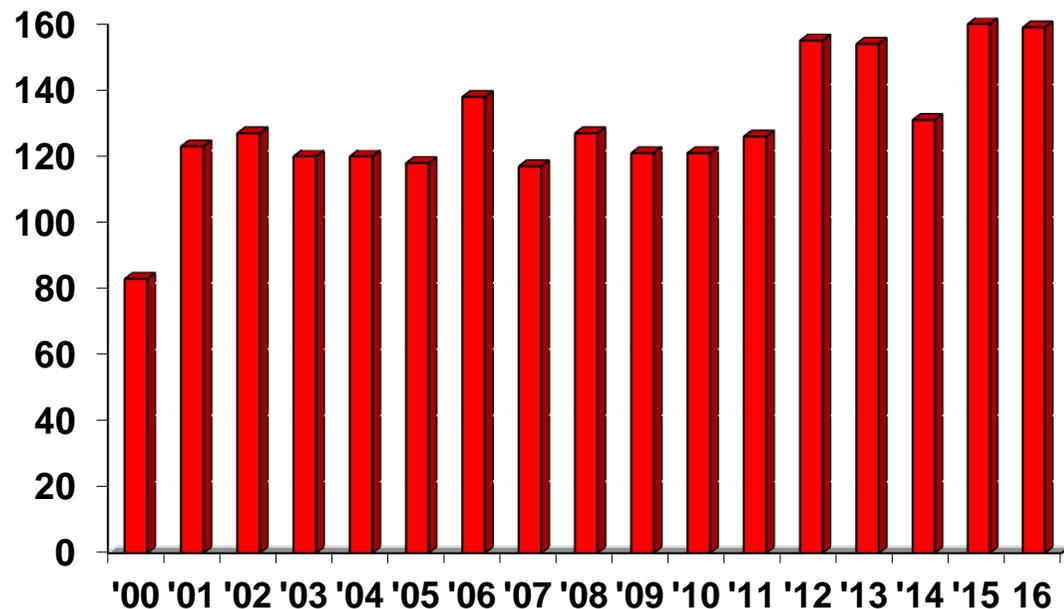
Einsatzstatistik 2016

Brände	Fehlalarme	Technische Hilfeleistung	Sicherheits- wachdienst	Überland- hilfe	Sonstiges	Summe
<b>30</b>	<b>29</b>	<b>70</b>	<b>13</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>159</b>

Gesamtausgaben 1.028.538,81 €	Anzahl Einsätze 159	Kosten je Einsatz 6.468,80 €
----------------------------------	------------------------	---------------------------------

Gesamtzuschussbedarf 848.625,10 €	Anzahl Einsätze 159	Zuschussbedarf je Einsatz 5.337,26 €
--------------------------------------	------------------------	---

## Einsatzzahlen 2000 - 2016



## Personalstand

Abteilung	Aktive männl.	Aktive weibl.	Summe Aktive	Jugend männl.	Jugend weibl.	Jugend	Summe Aktive und Jugend	Alterswehr
Bad Rappenau	52	3	55	7	1	8	63	18
Babstadt	24	2	26	15	1	16	42	3
Bonfeld	35	3	38	7	5	12	50	6
Fürfeld	22	2	24	6	4	10	34	3
Grombach	30	1	31	7	3	10	41	12
Heinsheim	19	2	21	13	3	16	37	10
Obergimpfern	30	0	30	8	2	10	40	5
Treschklingen	20	0	20	8	1	9	29	6
Wollenberg	16	7	23			0	23	6
<b>Summe</b>	<b>48</b>	<b>20</b>	<b>268</b>	<b>69</b>	<b>18</b>	<b>87</b>	<b>355</b>	<b>69</b>

ohne Musikzug Heinsheim

## UA 2110 – 2700 Schulen

## Schulstatistik 2014 – 2016

Schule	Zahl der Klassen 1 bis 4			Schülerzahl 1 bis 4			Zahl der Klassen 5 bis 10			Schülerzahl 5 bis 10			Schülerzahl insgesamt		
	2014	2015	2016	2014	2015	2016	2014	2015	2016	2014	2015	2016	2014	2015	2016
Grundschule Babstadt	4	3	3	62	51	50							62	51	50
Grundschule Bonfeld	4	4	5	72	65	80							72	65	80
Grundschule Fürfeld	4	4	3	57	50	47							57	50	47
Grundschule Grombach	3	4	3	50	55	58							50	55	58
Grundschule Heinsheim	3	4	2	41	36	33							41	36	33
Grundschule Obergimpert	4	4	3	63	63	55							63	63	55
Grundschule Zimmerhof	4	4	4	59	59	57							59	59	57
Grund- und Gemein- schaftsschule BR	12	12	12	261	276	283	7	11	14	158	265	331	419	541	614
Werkrealschule							10	6	3	213	137	70	213	137	70
Albert-Schweitzer- Schule (Förderschule)	4	7	7	24	24	22	4	7	7	39	32	37	63	56	59
Wilhelm-Hauff- Realschule							22	20	18	553	503	454	553	503	454
Summe	42	46	42	689	679	685	43	44	42	963	937	892	1.099	1.616	1.577

**Grundschulen**

	<u>Einnahmen</u>	<u>Ausgaben</u>	<u>Zuschussbedarf</u>	<u>Je Schulplatz</u>
Grundschule Bad Rappenau	8.204,85 €	227.436,12 €	219.231,27 €	774,69 €
Grundschule Babstadt	9.939,00 €	89.196,18 €	79.257,18 €	1.585,14 €
Grundschule Bonfeld	4.491,01 €	87.973,40 €	83.482,39 €	1.043,53 €
Grundschule Fürfeld	7.303,60 €	74.998,52 €	67.694,92 €	1.440,32 €
Grundschule Grombach	1.278,85 €	72.526,22 €	71.247,37 €	1.228,40 €
Grundschule Heinsheim	4.310,90 €	90.272,14 €	85.961,24 €	2.604,89 €
Grundschule Obergimpfern	5.661,52 €	94.674,41 €	89.012,89 €	1.618,42 €
Grundschule Zimmerhof	3.759,30 €	142.474,31 €	138.715,01 €	2.433,60 €
Durchschnittlicher Zuschussbedarf je Schulplatz				1.258,83 €

**Gesamteinnahmen Werkrealschule + Gemeinschaftsschule**

Gesamteinnahmen <b>Werkrealschule + Gemeinschaftsschule</b>	543.874,50 €
<u>Gesamtausgaben</u>	<u>661.156,35 €</u>
Zuschussbedarf	1172.81,85 €
Je Schulplatz	292,47 €

**Gesamteinnahmen Realschule**

Gesamteinnahmen <b>Realschule</b>	390.544,33 €
<u>Gesamtausgaben</u>	<u>627.524,21 €</u>
Zuschussbedarf	236.979,88 €
Je Schulplatz	521,98 €

**Gesamteinnahmen Förderschule**

Gesamteinnahmen <b>Förderschule</b>	146.559,44 €
<u>Gesamtausgaben</u>	<u>191.126,15 €</u>
<b>Überschuss</b>	<b>* 44.566,71 €</b>
Je Schulplatz	

\* Die Förderschule teilt sich mit der Grundschule und der Hortbetreuung eine gemeinsame Heizung. Aufgrund der sehr spät erfolgten Abrechnung durch den Energieversorger konnte die Aufteilung der Heizkosten nicht mehr vor Abschluss des Haushaltsjahres erfolgen.

**UA 2910 Hortbetreuung**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	268.300 €	345.455,58 €	+ 77.155,58 €
Ausgaben	662.500 €	797.801,09 €	+ 135.301,09 €
Ergebnis Einzelplan	- 394.200 €	- 452.345,51 €	- 58.145,51 €

**Betreuungsfälle**

	Teilzeit		Vollzeitbetreuung	
	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Bad Rappenau	78	83	40	34
Bonfeld	45	45		
Füfelfeld	21	17		
Grombach	22	24		
Heinsheim	11	13		
Obergimpfern	34	35		
Zimmerhof	30	22		

Zuschussbedarf je Hortplatz (eine Trennung der Kosten zwischen Teilzeit- und Vollzeitbetreuungsplätze ist nicht möglich) rund 1.656,94 € (Vorjahr 932,40 €).

**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	5.100 €	5.226,00 €	+ 126,00 €
Ausgaben	86.800 €	68.136,52 €	- 18.663,48 €
Ergebnis Einzelplan	- 81.700 €	- 62.910,52 €	- 18.789,48 €

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

**UA 464 Kindergärten**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	2.122.600 €	2.294.490,92 €	+ 171.890,92 €
Ausgaben	5.622.500 €	5.549.611,75 €	- 72.888,25 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>- 3.499.900 €</b>	<b>- 3.255.120,83 €</b>	<b>+ 244.779,17 €</b>

	Babstadt		Fürfeld		Zimmerhof		Gesamt
	Gruppen	Kinder	Gruppen	Kinder	Gruppen	Kinder	
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
zum 31.07.2016	4	68, zzgl. 3 Kleinkinder	3	55, zzgl. 7 Kleinkinder	6	112, zzgl. 22 Kleinkinder	235, zzgl. 32 Kleinkinder

Ermittlung der Bezuschussung eines Kindergartenplatzes in den kommunalen Kindergärten

	KiGa Babstadt	KiGa Fürfeld	KiGa Zimmerhof
<b>Einnahmen</b>			
Gebühren (inklusive Essensgeld)	98.190,15 €	78.233,61 €	190.696,00 €
Sonstige Einnahmen	10.474,00 €	3.301,65 €	17.464,44 €
Kostenerstattung von Kommunen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Landeszuschüsse bis 3 Jahre	28.360,17 €	66.173,73 €	207.974,58 €
Landeszuschüsse über 3 Jahre	92.105,32 €	74.496,95 €	151.702,88 €
<b>Gesamt</b>	<b>229.129,64 €</b>	<b>222.205,94 €</b>	<b>567.837,90 €</b>
<b>Ausgaben</b>	<b>554.139,56 €</b>	<b>472.723,70 €</b>	<b>1.368.719,28 €</b>
<b>Zuschussbedarf</b>	<b>325.009,92 €</b>	<b>250.517,76 €</b>	<b>800.881,38 €</b>
Je Platz	4.577,60 €	4.040,61 €	5.976,73 €
Deckungsgrad der Gebühren an den Ausgaben	17,72 %	16,55 %	13,93 %
Anteil sonstige Einnahmen	1,89 %	0,70 %	0,87 %
Anteil Kostenerstattung Kommunen	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Anteil Landeszuschuss	21,74 %	29,76 %	26,28 %
Anteil Steuermittel an den Ausgaben	58,65 %	52,99 %	58,92 %

Anzahl der Gebührenveranlagungen in den Kindertagesstätten Babstadt, Fürfeld, Zimmerhof zum 31.12.2016

Tarif	Babstadt	Fürfeld	Zimmerhof
Regelbetreuungszeit 1 Kind in der Familie	1	1	5
flexible Betreuungszeit 1 Kind in der Familie	4	4	3
Ganztagsbetreuung 1 Kind in der Familie	8	5	13
Kleinkind in altersgemischter Gruppe flexible Öffnungszeit 1 Kind in der Familie	2	2	2
Kleinkind in altersgemischter 1 Kind in der Familie	0	1	1
Kleinkind in altersgemischter Gruppe Regelbetreuung 1 Kind in der Familie	1	0	0
Regelbetreuungszeit 2 Kinder in der Familie	3	5	6
flexible Betreuungszeit 2 Kinder in der Familie	9	14	21
Ganztagsbetreuung 2 Kinder in der Familie	7	1	21
Kleinkind in altersgemischter Gruppe flexible Öffnungszeit 2 Kinder in der Familie	2	0	4
Kleinkind in altersgemischter Ganztagsgruppe 2 Kinder in der Familie	0	1	3
Kleinkind in altersgemischter Gruppe Regelbetreuung 2 Kinder in der Familie	1	0	0
Regelbetreuungszeit 3 Kinder in der Familie	2	4	8
flexible Betreuungszeit 3 Kinder in der Familie	2	8	9
Ganztagsbetreuung 3 Kinder in der Familie	0	2	1
Kleinkind in altersgemischter Gruppe flexible Öffnungszeit 3 Kinder in der Familie	0	1	2
Kleinkind in altersgemischter Ganztagsgruppe 3 Kinder in der Familie	0	2	0
Kleinkind in altersgemischter Gruppe Regelbetreuung 3 Kinder in der Familie	0	0	2
Regelbetreuungszeit ab 4 Kinder in der Familie	0	0	1
flexible Betreuungszeit ab 4 Kinder in der Familie	3	1	2
	47	52	106

Ermittlung der Bezuschussung eines Betreuungsplatzes in den nicht städtischen Einrichtungen

Kindergartenplätze der nicht städtischen Kindergärten zum 31.07.2016	415
Belegte Plätze in reinen Kleinkindgruppen der nicht städtischen Kindergärten zum 31.07.2016	73
Zuschussbedarf für nicht städtische Betreuungseinrichtungen (4640, 4642, 4645)	1.878.711,77 €
Städtischer Zuschuss je Betreuungsplatz	3.849,82 €

## UA 561 Sporthallen

	Bad Rappenau		Babstadt		Bonfeld		Fürfeld		Grombach		Heinsheim		Obergingern		Treschklingen		Zimmerhof	
Gebühren	36.854,00 €		832,00 €		6.372,00 €		2.392,00 €		2.836,00 €		5.976,00 €		3.354,00 €		3.983,00 €		3.932,00 €	
Sonstige Einnahmen (ohne i.V.)	83.783,53 €		2.534,37 €		4.168,91 €		4.826,56 €		6.635,57 €		20.704,66 €		4.669,06 €		2.772,78 €		5.644,75 €	
<b>Gesamt Einnahmen</b>	<b>120.637,53 €</b>		<b>3.366,37 €</b>		<b>10.540,91 €</b>		<b>7.218,56 €</b>		<b>9.471,57 €</b>		<b>26.680,66 €</b>		<b>8.023,06 €</b>		<b>6.755,78 €</b>		<b>9.576,75 €</b>	
-Ausgaben	1.069.797,59 €		61.899,31 €		84.487,49 €		65.239,44 €		41.304,28 €		189.831,62 €		61.427,43 €		55.369,42 €		133.438,80 €	
<b>Nicht gedeckte Kosten</b>	<b>949.160,06 €</b>		<b>58.532,94 €</b>		<b>73.946,58 €</b>		<b>58.020,88 €</b>		<b>31.832,71 €</b>		<b>163.150,96 €</b>		<b>53.404,37 €</b>		<b>48.613,64 €</b>		<b>123.862,05 €</b>	
Deckungsgrad Einnahmen	11,28%		5,44%		12,48%		11,06%		22,93%		14,05%		13,06%		12,20%		7,18%	
Nicht gedeckte Kosten je Stunde	57,21 €		33,58 €		18,10 €		38,94 €		27,56 €		72,00 €		37,56 €		50,90 €		73,99 €	
<b>Belegung durch</b>	<b>in std.</b>	<b>in €</b>	<b>in std.</b>	<b>in €</b>	<b>in std.</b>	<b>in €</b>	<b>in std.</b>	<b>in €</b>	<b>in std.</b>	<b>in €</b>	<b>in std.</b>	<b>in €</b>	<b>in std.</b>	<b>in €</b>	<b>in std.</b>	<b>in €</b>	<b>in std.</b>	<b>in €</b>
Schulen	5.760	329.545,63	450	15.111,77	380	6.877,91	340	13.239,66	120	3.307,29	380	27.359,83	410	15.397,88			544	40.251,46
Kindergärten / -betreuung	258	14.760,90	120	4.029,81	160	2.895,96	0	- €									547	40.473,45
Vereine	10.512	601.420,76	1.173	39.391,36	3.508	63.484,92	1.150	44.781,22	1.035	28.525,42	1.886	135.791,13	1.012	38.006,49	851	43.319,59	529	39.141,59
Sonstige	60	3.432,77			38	687,79 €									104	5.294,05	54	3.995,55

### Gesamt Sporthallen:

Einnahmen ohne Innere Verrechnungen

202.271,19 €

Gesamtausgaben

1.762.795,38 €

Nicht gedeckte Kosten

1.560.524,19 €

Deckungsgrad Einnahmen

11,47 %

Nicht gedeckte Kosten je Stunde

49,73 €

**UA 7500 Bestattungswesen**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	632.300 €	556.707,00 €	- 75.593,00 €
Ausgaben	632.300 €	639.344,44 €	+ 7.044,44 €
<b>Ergebnis Unterabschnitt</b>	<b>0,00 €</b>	<b>- 82.637,44 €</b>	<b>- 82.637,44 €</b>

Statistik Grabstättenüberlassung

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	<b>2016</b>
Einzelwahlgrab	3	4	2	0	3	7	46	5	11	7	4	8	8	<b>5</b>
Einzel tiefgrab	24	27	17	28	17	16	0	25	18	22	17	21	16	<b>25</b>
Rasenreihengrab													1	<b>1</b>
Rasenwahl-Einzeltief.													1	<b>0</b>
Reihengrab	16	16	13	11	10	12	11	11	4	6	10	15	7	<b>7</b>
U-Reihengrab	9	7	10	7	13	14	10	13	9	15	14	10	16	<b>9</b>
U-Wahlgrab	16	22	20	15	21	27	42	33	27	25	37	36	31	<b>33</b>
anonymes U-Feld	13	14	15	7	16	20	16	26	13	6	17	15	15	<b>24</b>
Urnengemeinschaft											3	4	3	<b>2</b>
U-Reihengrab Baum												4	10	<b>11</b>
U-Wahlgrab Baum												1	6	<b>6</b>
Doppelwahlgräber	18	13	18	13	11	8	72	4	4	1	3	2	3	<b>3</b>
Doppeltiefgräber	2	0	0	0	0	0	0		1	1	0	0	0	<b>0</b>
Verlängerungen														
Doppelgräber	58	54	31	24	30	24		51	54	59	57	53	52	<b>41</b>
Urnengräber	1	4	0	0		0		1	4	3	4	3	4	<b>1</b>
Einzelgräber	4	12	2	4	13	3		8	7	7	6	15	13	<b>11</b>
Kindergräber			2	1	1	1	0		4	3	4	2	0	<b>1</b>
Dreifachwahlgrab			3	0		1	1				1	0	0	<b>0</b>
Vierfachgräber				1		1	1			1	0	0	0	<b>0</b>

**UA 7710 Bauhof**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	2.670.900 €	2.598.001,95 €	- 72.898,05 €
Ausgaben	2.670.900 €	2.598.001,95 €	- 72.898,05 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

Stundenverteilung Bauhof

Haushaltsstelle	2016			2015		
	Stunden	In %	Betrag €	Stunden	In %	Betrag €
Verwaltung / Rathaus	450,83	0,82%	21.150,53	377,08	0,70%	17.455,63
Öffentliche Ordnung	92,80	0,18%	4.642,80	148,77	0,28%	6.982,24
Feuerwehren	634,70	1,17%	30.178,20	715,99	1,35%	33.664,42
Schulen	2.270,07	4,21%	108.589,96	2.219,21	4,20%	104.733,76
Ausstellungen	14,51	0,03%	773,80	1,00	0,00%	-
Heimat- und Kulturpflege	720,41	1,34%	34.563,08	522,69	0,98%	24.437,88
Bücherei	2,67	0,00%	0,00	0,00	0,00%	-
Wasserschloss	20,68	0,04%	1.031,73	58,03	0,11%	2.743,03
Kirchliche Angelegenheiten	28,16	0,05%	1.289,67	54,35	0,10%	2.493,66
Asyl / Obdachlosenwesen	27,68	0,05%	1.289,67	2,00	0,00%	-
Jugendpflege	17,01	0,03%	773,80	92,35	0,17%	4.239,22
Kommunale Kindergärten	479,44	0,89%	22.956,07	824,56	1,56%	38.901,11
Nicht städtische Betreuungseinrichtungen	84,34	0,16%	4.126,93	301,42	0,56%	13.964,50
Förderung des Sports	15,34	0,03%	773,80	14,17	0,03%	748,10
Sporthallen	1.526,92	2,82%	72.737,22	1.289,51	2,43%	60.595,96
Sportplätze	2.053,38	3,80%	98.014,71	1.940,07	3,66%	91.267,98
Bewegungsbad	226,38	0,42%	10.833,20	283,35	0,53%	13.216,40
Unterhaltung Grünanlagen	13.250,10	24,59%	634.258,26	12.617,65	23,72%	591.496,37
Unterhaltung Gemeindestraßen	8.099,27	15,01%	387.158,04	8.559,47	16,12%	401.978,14
Straßenbeleuchtung	405,62	0,75%	19.345,01	395,81	0,75%	18.702,46
Straßenreinigung	3.077,64	5,70%	147.022,04	2.880,87	5,43%	135.405,79
Unterhaltung Wasserläufe	909,07	1,68%	43.332,81	662,51	1,25%	31.170,76
Abfallbeseitigung	5.153,81	9,55%	246.326,40	4.979,92	9,38%	233.905,40

## LIII

Bestattungswesen	4.857,10	9,01%	232.397,99	5.034,14	9,49%	236.648,43
Bürgerhäuser	333,96	0,61%	15.733,93	386,56	0,73%	18.203,73
Feldwegunterhaltung	2.228,97	4,13%	106.526,50	1.363,20	2,57%	64.087,09
Fremdenverkehr/ÖPNV	496,36	0,92%	23.729,87	449,23	0,85%	21.196,12
Forstwirtschaft	170,70	0,32%	8.253,87	101,36	0,19%	4.737,96
BgA Kurhaus	101,70	0,19%	4.900,73	72,18	0,14%	3.491,13
BgA Kureinrichtungen	5.339,06	9,89%	255.096,14	5.579,38	10,51%	262.083,76
BgA Soleförderung	98,54	0,18%	4.642,80	66,33	0,12%	2.992,39
Miet- und Geschäftsgebäude	334,60	0,62%	15.991,87	194,56	0,37%	9.226,55
Sonstiges Grundvermögen	249,58	0,46%	11.864,94	210,54	0,40%	9.974,64
Eigenbetrieb SER	187,11	0,35%	9.027,67	702,40	1,32%	32.916,32
<b>Summe</b>	<b>53.958,51</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.579.334,04</b>	<b>53.100,66</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.493.660,93</b>

Verrechneter Stundensatz

~ 47,80 (Verrechnungssatz 2015: 46,96 €)

Der BTB GmbH wurden für das Jahr 2016 324,29 Arbeitsstunden des Bauhofs im Wert von rund 15.228,54 € in Rechnung gestellt. Zum Vergleich Rechnungsjahr 2014: 399,59 Arbeitsstunden (- 18,84 %) bzw. 17.793,78 € (- 14,42 %). Für die Verrechnung mit der BTB wird immer der Stundensatz des vorangegangenen Rechnungsjahres verwendet.

Teilauszug der ausgeführten Arbeiten  
Tätigkeiten über 500 Stunden Zeiteinteil

Tätigkeit	Stunden
Pflege von Blumenbeeten und -kübeln	6.639
Mähen von Rasenflächen	6.148
Straßen- /Wegereinigung	5.164
Unterhaltung Kinderspielplätze	4.115
Abfallbeseitigung	3.787
Sonstige Werkstatt / Fuhrparkarbeiten	3.676
Pflege von Bäumen	2.895
Pflege von Sträuchern und Hecken	2.851
Sonstige Gebäudeunterhaltungsmaßnahmen	2.799
Wartung / Reparatur von Geräten	1.655
Sonstige Rasenpflege	1.574
Arbeiten im Gewächshaus	1.523
Bewässerungsarbeiten	1.500
Säuberung Containerplatz LRA	1.357
Auf- und Abbau von Straßenschildern/Wegweisern	1.102
Winterdienst	1.072
Vor- Nachbereitung von Veranstaltungen	1.066
Grabarbeiten	1.018
Bestattungen	996
Schreinerarbeiten	904
Sonstiges	903
Wartung / Reparatur von Fahrzeugen + Betankung	881
Malerarbeiten	879
Feldhecken	775
Pflege von Parkbänken u.ä. Sitzgelegenheiten	612

## UA 7900 Fremdenverkehr

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	103.600 €	106.062,12 €	- 2.462,12 €
Ausgaben	3.365.000 €	2.637.031,73 €	- 727.968,27 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>- 3.261.400 €</b>	<b>- 2.530.969,61 €</b>	<b>+ 730.430,39 €</b>

## Gästezahlen 2009 – 2016 (Quelle: BTB GmbH)

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Diff. zum Vorjahr
Rosentrittklinik	49.084	46.188	47.162	46.756	45.754	44.967	45.341	49.798	9,83%
Salinen Klinik	61.897	62.647	64.423	62.711	63.410	63.671	62.909	65.977	4,88%
Stimmheilzentrum	15.487	14.234	12.882	13.319	12.726	12.946	14.431	15.640	8,38%
Sophie-Luisen-Klinik	18.149	18.139	20.619	21.252	21.874	21.964	21.325	21.979	3,07%
<b>KuK-Kliniken</b>	<b>144.617</b>	<b>141.208</b>	<b>145.086</b>	<b>144.038</b>	<b>143.764</b>	<b>143.548</b>	<b>144.006</b>	<b>153.394</b>	<b>6,52%</b>
<b>andere Kliniken</b>	<b>120.263</b>	<b>122.768</b>	<b>103.590</b>	<b>114.162</b>	<b>111.652</b>	<b>116.957</b>	<b>118.104</b>	<b>139.067</b>	<b>17,75%</b>
<b>Gesamt Kliniken</b>	<b>264.880</b>	<b>263.976</b>	<b>248.676</b>	<b>258.200</b>	<b>255.416</b>	<b>260.505</b>	<b>262.110</b>	<b>292.461</b>	<b>11,58%</b>
Sanatorium	8.881	9.086	8.154	9.171	8.371	7.358	7.756	8.065	3,98%
Hotels + Gasthöfe	22.913	19.933	23.883	22.350	30.219	35.339	33.626	37.552	11,68%
Pensionen	2.771	2.605	2.298	1.689	1.473	1.932	1.996	1.475	-26,10%
Appartements	9.858	9.423	8.972	8.328	7.796	8.334	8.181	8.865	8,36%
Privatzimmer	668	350	113	129	48	132	135	108	-20,00%
Wohnmobile	2.675	2.944	3.752	4.109	4.242	5.141	4.928	5.199	5,50%
<b>Gesamt Sonstige</b>	<b>47.766</b>	<b>44.341</b>	<b>47.172</b>	<b>45.776</b>	<b>52.149</b>	<b>58.236</b>	<b>56.622</b>	<b>61.264</b>	<b>8,20%</b>
<b>Gesamtzahl</b>	<b>312.646</b>	<b>308.317</b>	<b>295.848</b>	<b>303.976</b>	<b>307.565</b>	<b>318.741</b>	<b>318.732</b>	<b>353.725</b>	<b>10,98%</b>

**UA 8810 Wohn und Geschäftsgebäude**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	544.500 €	596.978,96 €	+ 52.478,96 €
Ausgaben	442.600 €	575.048,94 €	+ 132.448,94 €
<b>Ergebnis Unterabschnitt</b>	<b>101.900 €</b>	<b>21.930,02 €</b>	<b>- 79.969,98 €</b>

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 <sup>2</sup>	Anzahl der Wohnungen	Personen	Gewerbeflächen in m <sup>2</sup>	Anzahl der Betriebe
Bad Rappenau	1.064,69	13	27	6.366,30	15
Babstadt	311,08	4	6	-	-
Bonfeld	655,03	6	13	84,25	1
Fürfeld	107,00	1	7	-	-
Grombach	340,29	5	16	-	-
Heinsheim	744,33	11	24	-	-
Obergimpfern	432,90	6	18	116,21	1
Treschklingen	-	-	-	26,07	1
Wollenberg	-	-	-	-	-
<b>Fläche insgesamt:</b>	<b>3.655,32</b>	<b>46</b>	<b>111</b>	<b>6.592,83</b>	<b>18</b>

Stand 02.05.2017

**UA 8830 Sonstiges Grundvermögen (Vermögenshaushalt)**

	Haushaltsansatz	Ergebnis	Planvergleich
Einnahmen	6.000.000 €	9.000.445,85 €	+ 3.000.445,85 €
Ausgaben	5.518.000 €	5.478.227,62 €	- 39.772,38 €
<b>Ergebnis Einzelplan</b>	<b>482.000 €</b>	<b>3.522.218,23 €</b>	<b>+ 3.040.218,23 €</b>

Gegenüberstellung des Aufwands für Grundstückserwerb mit den Erlösen aus dem Grundstücksverkauf

Jahr	Ausgaben in T€	Einnahmen in T€	Differenz in T€
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
2016	5.474	9.003	3.529
1989-2014	53.854	90.160	36.316

## UA 9000

**Summen Grundsteuer Veranlagungsjahr 2016\***

(\*Grundsteuer für das Veranlagungsjahr 2016 unabhängig des Buchungsjahres)

**Nach Nutzungsart**

Nutzungsart	Gemarkung								
	Bad Rappenau	Babstadt	Bonfeld	Fürfeld	Grombach	Heinsheim	Obergimpfern	Treschklingen	Wollenberg
Einfamilienhaus	354.477,48 €	38.619,03 €	96.949,20 €	66.496,42 €	65.193,14 €	69.134,17 €	53.887,38 €	36.166,11 €	21.265,83 €
Zweifamilienhaus	171.164,12 €	35.043,85 €	55.795,78 €	53.674,50 €	33.578,22 €	52.573,76 €	51.962,40 €	28.482,55 €	10.938,95 €
Geschäftsgrundstück	480.158,13 €	1.179,00 €	119.170,82 €	125.332,19 €	38.900,14 €	28.055,36 €	30.043,64 €	259,74 €	1.339,02 €
Land- und Forstwirtschaftl. Fläche	21.103,49 €	9.122,30 €	18.886,27 €	10.157,73 €	9.035,23 €	6.087,87 €	10.917,48 €	5.908,59 €	1.033,88 €
Land- und Forstwirtschaftl. Betrieb	7.815,20 €	5.980,69 €	14.715,76 €	6.790,36 €	4.413,31 €	2.603,29 €	8.462,97 €	2.021,25 €	3.322,32 €
Gemischt genutzt Grdst.	54.413,47 €	1.144,59 €	15.331,39 €	12.240,31 €	5.647,31 €	5.317,12 €	11.825,74 €	779,86 €	1.824,67 €
Gebäude mit Wohnungs- oder Teileigentum	550.214,41 €	20.875,84 €	26.966,83 €	39.593,67 €	12.718,10 €	22.810,37 €	23.883,92 €	13.598,39 €	1.843,11 €
Mietwohngrundstücke	70.302,06 €	8.122,03 €	12.395,23 €	12.082,68 €	3.220,07 €	14.748,73 €	15.760,51 €	6.071,08 €	2.722,76 €
Garagen und Stellplätze	1.895,51 €	0,00 €	75,60 €	22,76 €	0,00 €	169,50 €	0,00 €	75,56 €	0,00 €
Unbebaute Grundstücke	45.919,21 €	326,46 €	5.762,02 €	4.606,67 €	2.175,20 €	1.951,60 €	4.887,84 €	564,49 €	802,38 €
Sonstige Grundstücke bebaut/unbebaut	16.476,60 €	156,26 €	390,32 €	501,07 €	176,09 €	94,63 €	249,45 €	604,51 €	113,69 €
	<b>1.773.939,68 €</b>	<b>120.570,05 €</b>	<b>366.439,22 €</b>	<b>331.498,36 €</b>	<b>175.056,81 €</b>	<b>203.546,40 €</b>	<b>211.881,33 €</b>	<b>94.532,13 €</b>	<b>45.206,61 €</b>

**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 2015**

Stand der Daten: 21.06.2017

Gewerbsteuerfälle

	Anzahl
Vorauszahlung / Änderung der Vorauszahlung	174
Abrechnung / Änderung der Abrechnung	544
Gesamt	718

Veranlagung abgerechneter Gewerbesteuerfälle 2014

Veranlagungsbetrag	Anzahl	Prozent
0 €	187	34,38 %
> 0 €	357	65,63 %
Gesamtsumme abgerechnete Gewerbesteuer Wirtschaftsjahr 2015		5.643.788,32 €
Durchschnittliche GewSt (nur Fälle über 0 €)		15.808,93 €
Anzahl GewSt Fälle kleiner/gleich Durchschnitt		306
Anzahl GewSt Fälle größer als Durchschnitt		51

Prozent des Durchschnitts	Anzahl
bis 25%	195
bis 50%	64
bis 75%	28
bis 100%	19
bis 125%	15
bis 150%	8
bis 175%	8
bis 200%	2
Über 200%	18

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

Es folgt eine Darstellung der im Rechnungsjahr 2016 eingerichteten BgA.

### 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 31.12.2016:

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	985.088,75 €
Gebäude inklusive Gebäudetechnik	3.863.163,84 €
Außenanlagen/Parkplätze	41.224,52 €
Bewegliches Vermögen	497.710,77 €
<b>Gesamt Anschaffungs- und Herstellungskosten</b>	<b>5.387.187,42 €</b>
Erhaltene Zuschüsse	- 1.368.770,55 €
<b>Nettovermögen</b>	<b>4.018.416,87 €</b>

#### → 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 26.400 € in Rechnung gestellt.

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 159.000 € abgerechnet.

## Anlagennachweis zum 31.12.2016

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.695.334,38 €
Gebäude inklusive Gebäudetechnik	0,00 €
Außenanlagen/Grünflächen/Spielplätze und sonstiges unbewegliches Vermögen	4.615.723,00 €
Bewegliches Vermögen	9.577,72 €
<b>Gesamt Anschaffungs- und Herstellungskosten</b>	<b>7.201.695,61 €</b>
<u>Erhaltene Zuschüsse</u>	<u>- 3.023.552,06 €</u>
<b>Nettovermögen</b>	<b>4.178.143,55 €</b>

## → Verwaltung des BgA:

Die Betreuung der Anlagen erfolgt durch das Tiefbauamt und den Bauhof. Die Erhebung und Verbuchung der Kurtaxe erfolgt bei der BTB GmbH 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 670,80 € (netto).

Anlagennachweis zum 31.12.2016

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	84.393,36 €
Gebäude inklusive Gebäudetechnik	951.274,10 €
<u>Beteiligungen</u>	<u>48.545,63 €</u>
<b>Gesamt Anschaffungs- und Herstellungskosten</b>	<b>1.084.213,09 €</b>
<u>Erhaltene Zuschüsse</u>	<u>0,00 €</u>
<b>Nettovermögen</b>	<b>1.084.213,09 €</b>

## → Verwaltung des BgA:

Die technische Betreuung erfolgt durch das Hochbauamt.

BgA Soleförderung (UA 8750)

Der Nettoverkaufspreis 2016 betrug 11,74 €/m<sup>3</sup>. Zusätzlich wird von den Abnehmern eine Bereitstellungsgebühr erhoben, welche sich nach unterschiedlichen Modellen berechnet.

Anlagennachweis zum 31.12.2016

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	107.424,78 €
Gebäude inklusive Gebäudetechnik	236.443,44 €
<u>Einrichtung Solebohrloch</u>	<u>835.174,91 €</u>
<b>Gesamt Anschaffungs- und Herstellungskosten</b>	<b>1.179.043,13 €</b>
<u>Erhaltene Zuschüsse</u>	<u>- 411.488,00 €</u>
<b>Nettovermögen</b>	<b>767.555,13 €</b>

## → 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 Endabrechnung mit der Versicherung ist 2017 erfolgt. Der BgA Bahnhof schließt das Rechnungsjahr 2016 wie folgt ab:

Anlagenachweis zum 31.12.2016:

Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Anteil BgA)	202.676,07 €
<u>Gebäude inklusive Gebäudetechnik (Anteil BgA)</u>	<u>768.259,09 €</u>
<b>Gesamt Anschaffungs- und Herstellungskosten</b>	<b>970.935,16 €</b>

→ Verwaltung des BgA:

Die Technische Betreuung sowie die Nebenkostenabrechnung erfolgt durch das Hochbauamt.

## **Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen**

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.

Nachdem mehrere Umstellungstermine verschoben werden mussten, wird das Rechnungswesen der Stadt zum 01.01.2020 umgestellt. In den folgenden 2 Jahren müssen Teilprojekte wie zum Beispiel die Vermögenserfassung und -bewertung, die Erstellung des Produkthaushalts, die Einrichtung einer Kosten- und Leistungsrechnung, Darstellung von internen Leistungsbeziehungen abgearbeitet werden.

Zwar können einige der bereits durchgeführten Arbeiten, wie z.B. die Vermögensbewertung, übernommen werden, jedoch gab es zwischenzeitlich mehrere rechtliche Änderungen die zur kompletten Überarbeitung bisheriger Konzepte führen. Als Beispiel kann die Ausweitung der Umsatzsteuerpflicht der Kommunen angeführt werden. Hierdurch werden erhöhte Anforderungen an die Struktur der Buchungskonten gestellt um die monatlichen Steuermeldungen korrekt durchführen zu können.

**Auswertung Anlagebuchhaltung NKHR: Restbuchwerte zum 31.12.2016 (Anschaffungswerte abzüglich Zuschüsse u.ä.)**

Stand 21.06.2017

Ortsteil	Werte in 1.000 €							Gesamt
	Erholungseinrichtungen	Infrastruktur	Schulen	Sonstiges	Unbebaute Grundstücke	Verwaltungseinrichtungen	Wohngebäude	
Bad Rappenau	857	15.386	7.639	2.275	6.900	5.715	3.838	<b>42.610</b>
Babstadt	6	390	487	96	651	0	77	<b>1.707</b>
Bonfeld	463	2.530	95	0	1.921	78	84	<b>5.171</b>
Füfelfeld	12	806	357	12	1.198	116	51	<b>2.552</b>
Grombach	3	612	130	8	1.347	87	141	<b>2.328</b>
Heinsheim	19	1.564	218	0	816	13	137	<b>2.767</b>
Obergimpfern	78	1.237	58	72	1.474	69	110	<b>3.098</b>
Treschklingen	107	260	0	0	1.185	263	0	<b>1.815</b>
Wollenberg	6	236	0	3	259	40	0	<b>544</b>
Zimmerhof	2	-208	923	0	721	26	0	<b>1.464</b>
<b>Summe</b>	<b>1.553</b>	<b>22.813</b>	<b>9.907</b>	<b>2.466</b>	<b>16.472</b>	<b>6.407</b>	<b>4.438</b>	<b>64.056</b>

Bei den oben aufgeführten Werten handelt es sich um bis zum 21.06.2017 erfasste Vermögensgegenstände. Die Erfassung aller Vermögenswerte war zum Zeitpunkt des Jahresabschlusses 2016 noch nicht abgeschlossen, die Werte sind daher nicht vollständig.

Aus den bisher erfassten Daten (Kameral und NKHR) werden Netto-Abschreibungsbeträge in Höhe von rund 2,86 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 31.12.2016

<b>Aktiva</b>		<b>Passiva</b>	
	in 1.000 €		in 1.000 €
In Anlagebuchhaltung erfasstes Vermögen (NKHR & Kameral)	141.949	Basiskapital (Bezeichnung NKHR)	141.974
Beteiligungen	13.137	In Anlagebuchhaltung erfasste Sonderposten (Zuschüsse u.ä.)	40.243
Gewährte Darlehen (EigB SER + KuK)	11.845	Kredite	5.123
Geldanlagen/Bausparguthaben	11.258	Kurzfristige Verbindlichkeiten (Kassenausgabereste)	964
Kurzfristige Forderungen (Kasseneinnahmereste)	839		
Liquide Mittel (Kassenbestand)	9.276		
	188.304		188.304

# I. Kassenmäßiger Abschluss 2016

(§ 40 GemHVO)

Kassenreste aus Vorjahren EURO	Anordnungs-Soll des lfd. Jahres EURO ohne HHR	Einnahmen	Ist EURO	Kassenreste EURO	Buchmäßiger Abschluss	
						EURO
747.441,35€	52.591.125,65€	Verwaltungshaushalt	52.700.392,06€	638.174,94€	Ist-Einnahmen	81.487.443,33€
16.346,65€	17.025.242,91€	Vermögenshaushalt	17.030.525,70€	11.063,86€		
12.004.390,55€	7.634.869,18€	ShV	9.974.917,94€	9.664.341,79€	Ist-Ausgaben	72.211.894,27€
1.781.607,63€		IME Vorjahr	1.781.607,63€	-€		
14.549.786,18€	77.251.237,74€	<b>Summe der Einnahmen</b>	81.487.443,33€	10.313.580,59€	<b>Ist-Mehreinnahme</b>	<b>9.275.549,06€</b>
		<b>Ausgaben</b>				
177.605,47€	52.647.890,65€	Verwaltungshaushalt	52.698.179,93€	127.316,19€		
37.025,60€	14.744.931,19€	Vermögenshaushalt	14.362.938,29€	419.018,50€		
6.819.008,22€	7.634.869,18€	ShV	5.150.776,05€	9.303.101,35€		
		IMA Vorjahr				
7.033.639,29€	75.027.691,02€	<b>Summe der Ausgaben</b>	72.211.894,27€	9.849.436,04€		



## **II. Vermögensrechnung**

nach § 47 GemHVO

### **Zusammenstellung**

(nach Funktionsgruppen)

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

**(auf 31.12.2016)**

### **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	<b>ANLAGEVERMÖGEN</b>				
01	<b><u>Kostenrechnende Einrichtungen</u></b>				
011	<u>Sachanlagen</u>				
011	<u>Unbewegliche Sachen</u>				
1300	Feuerschutz	1.656.242,23	225.629,99	52.105,64	1.829.766,58
2910	Verlässliche Grundschule	583.300,41		12.863,11	570.437,30
4600	Jugendhaus	341.010,01		11.083,74	329.926,27
4640	Kindergärten	5.338.868,62	110.073,93	162.115,09	5.286.827,46
5610	Sporthallen	9.633.645,92		438.787,56	9.194.858,36
5620	Sportplätze	859.556,22		266,23	859.289,99
7500	Bestattungswesen	1.406.336,09	56.163,87	55.690,62	1.406.809,34
7710	Bauhof	1.095.169,31		32.078,09	1.063.091,22
8610	BgA Kurhaus	4.980.728,93	339,24	91.591,06	4.889.477,11
8620	BgA Kureinrichtungen	7.384.554,35	16.141,21	208.577,67	7.192.117,89
8750	BgA Soleförderung	1.214.654,50	2.790,00	38.401,34	1.179.043,16
8810	BgA Bahnhof	999.302,19		28.367,03	970.935,16
012	<u>Bewegliche Sachen</u>				
1300	Feuerschutz	723.986,26	497.296,30	169.777,34	1.051.505,22
2910	Verlässliche Grundschule	35.547,35	11.496,54	6.954,27	40.089,62
4600	Jugendhaus	2.281,87	630,00	521,45	2.390,42
4640	Kindergärten	57.298,59	2.213,04	15.390,94	44.120,69
5610	Sporthallen	97.551,12	6.311,33	11.204,52	92.657,93
5620	Sportplätze	44.786,97	3.848,00	635,31	47.999,66
7500	Bestattungswesen	51.527,08		6.254,03	45.273,05
7710	Bauhof	618.596,11	78.651,28	92.588,80	604.658,59
8610	BgA Kurhaus	556.372,84	6.712,47	65.375,00	497.710,31
8620	BgA Kureinrichtungen	11.179,42		1.601,70	9.577,72
8750	BgA Soleförderung	0,00			0,00
8810	BgA Bahnhof	0,00			0,00
	Sachanlagen kostenrechnende Einrichtungen	37.692.496,39	1.018.297,20	1.502.230,54	37.208.563,05

**Aktiva**

<b>O.-Z.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Anfangsbestand in €</b>	<b>Zunahme in €</b>	<b>Abnahme in €</b>	<b>Endbestand in €</b>
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		300.000,00	9.215.157,99
8704	Darlehen KuK III - V *	0,00			0,00
8707	Darlehen KuK VI (Hallenbad)	1.816.656,48	898.451,00	84.800,00	2.630.307,48
8708	Darlehen KuK VII (Liquiditätsdarlehen)	537.600,00		537.600,00	0,00
8709	Darlehen LGS GmbH	0,00			0,00
0222	<u>Beteiligungen, Kapitaleinlagen</u>				
8150	Einlage beim ZVB Mühlbachgruppe	120.153,59			120.153,59
8701	Beteiligung an der Schwärzb. Kurklinik	526.814,86			526.814,86
8702	Beteiligung an Voba	988,00			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	100,00		2.850,00
8706	Kapitaleinlage bei KuK	10.793.850,00			10.793.850,00
8707	Vorausleistung auf Kapitaleinlage bei KuK	-148.004,07	142.390,80		-5.613,27
8710	Beteiligung an EnBW (ehemaliges Badenwerk)	48.546,00			48.546,00
8711	Holzhof 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	0,00			0,00
8715	Kurklinik Bad Rappenuau GmbH	355.755,95			355.755,95
8716	Salinenklinik AG	1.180.828,56			1.180.828,56
	* Forderungsverzicht mit Besserungsschein	25.006.775,26	1.040.941,80	922.400,00	25.125.317,06

**Passiva**

O.-Z.	Bezeichnung	Anfangsbestand in €	Zunahme in €	Abnahme in €	Endbestand in €
5	<b>DECKUNGSKAPITAL</b>				
51	<b><u>Objektbezogenes Deckungskapital für</u></b>				
	<b><u>kostenrechnende Einrichtungen</u></b>				
512	<u>Zuweisungen und Zuschüsse</u>				
1300	Feuerschutz	342.641,68	67.500,00	55.261,05	354.880,63
2910	Verlässliche Grundschule	253.372,84	2.000,00	5.249,96	250.122,88
4600	Jugendhaus	0,00			0,00
4640	Kindergärten	755.658,98	8.331,59	22.220,13	741.770,44
5610	Sporthallen	1.745.949,63		58.958,19	1.686.991,44
5620	Sportplätze	13.715,31			13.715,31
7500	Bestattungswesen	32.598,11		3.639,02	28.959,09
7900	sonst. wirtschaftliche Unternehmen (Kurbetrieb)	11.444.847,85	162.421,80		11.607.269,65
8610	BgA Kurhaus	1.412.956,63		44.186,08	1.368.770,55
8620	BgA Kureinrichtungen	3.134.860,26		111.308,20	3.023.552,06
8750	Soleförderung	426.272,00		14.784,00	411.488,00
		19.562.873,29	240.253,39	315.606,63	19.487.520,05

**Aktiva**

O.-Z.	Bezeichnung	Anfangsbestand in €	Zunahme in €	Abnahme in €	Endbestand in €
	<b>Gesamtvermögensrechnung - Bilanz - Aktiva</b>				
0	<b><u>I. Anlagevermögen</u></b>				
01	<b><u>1. Kostenrechnende Einrichtungen</u></b>				
011	1.1 Sachanlagen	37.692.496,39	1.018.297,20	1.502.230,54	37.208.563,05
012	1.2 Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
02	<b><u>2. Verwaltungsvermögen</u></b>				
021	2.1 Sachanlagen				
022	2.2 Finanzanlagen	25.006.775,26	1.040.941,80	922.400,00	25.125.317,06
05	Ausgleichsposten für nicht erfasste Sachanlagen	125.089.714,10	9.785.223,96	2.697.498,76	132.177.439,30
	Zwischensumme	187.788.985,75	11.844.462,96	5.122.129,30	194.511.319,41
2	<b><u>II. Geldanlagen</u></b>				
21	1.1 Einlagen bei Kreditinstituten	10.257.877,82	0,00	1.800.000,00	8.457.877,82
22	2.2 Bauspareinlagen	1.000.000,00	16.443,47	0,00	1.016.443,47
4	<b><u>III. Forderung aus lfd. Rechnung</u></b>				
41	<b><u>1. Kasseneinnahmereste</u></b>				
411	1.1 Verwaltungshaushalt	747.441,35	0,00	109.266,41	638.174,94
412	1.2 Vermögenshaushalt	16.346,65	0,00	5.282,79	11.063,86
413	1.3 Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge (ohne Kassenbestand + Geldanlagen)	746.512,73	0,00	556.492,23	190.020,50
42	<b><u>2. Haushaltseinnahmereste</u></b>	825.000,00	704.259,20		1.529.259,20
43	<b><u>3. Fehlbeträge aus Vorjahren</u></b>	0,00			0,00
44	<b><u>4. Kassenbestand</u></b>	1.781.607,63	7.493.941,43	0,00	9.275.549,06
	<b>Gesamtsumme</b>	<b>203.163.771,93</b>	<b>20.059.107,06</b>	<b>7.593.170,73</b>	<b>215.629.708,26</b>

## Passiva

O.-Z.	Bezeichnung	Anfangsbestand in €	Zunahme in €	Abnahme in €	Endbestand in €
	Gesamtvermögensrechnung - Bilanz - <b>Passiva</b>				
5	<b><u>I. Anlagekapital</u></b>				
	<b><u>1. Deckungskapital</u></b>				
51	1.1 Kostenrechnende Einrichtungen	19.562.873,29	240.253,39	315.606,63	19.487.520,05
56	1.2 Sonstiges Deckungskapital	162.698.342,69	7.202.515,79	0,00	169.900.858,48
	<b><u>2. Schulden</u></b>				
	<b><u>2.1 Kredite</u></b>	5.527.769,77		404.828,89	5.122.940,88
	<b><u>3. Treuh.kto. KE-LEG Baden-Württemberg GmbH für Entwicklung Gewerbepark "Buchäcker"</u></b>	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zwischensumme	187.788.985,75	7.442.769,18	720.435,52	194.511.319,41
7	<b><u>III Abgrenzung zum Deckungskapital</u></b>				
72	<b><u>2. Fehlbeträge aus Vorjahren</u></b>	0,00	0,00	0,00	0,00
8	<b><u>III. Rücklagen</u></b>				
81	<b><u>1. Allgemeine Rücklagen</u></b>	6.387.975,58	2.497.105,27	0,00	8.885.080,85
9	<b><u>IV. Verpflichtungen aus lfd. Rechnung</u></b>				
91	<b><u>1. Kassenausgabereste</u></b>				
911	1.1 Verwaltungshaushalt	177.605,47	0,00	50.289,28	127.316,19
912	1.2 Vermögenshaushalt	37.025,60	381.992,90	0,00	419.018,50
913	1.3 Sachbuch für haushaltsneutrale Vorgänge (ohne allgemeine Rücklage)	431.032,64	0,00	13.012,14	418.020,50
92	<b><u>2. Haushaltsausgabereste</u></b>				
921	2.1 Verwaltungshaushalts	848.265,00	-56.765,00		791.500,00
922	2.2 Vermögenshaushalt	7.492.881,89	2.984.570,92		10.477.452,81
94	94 Kassenvorgriff	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtsumme	203.163.771,93	13.249.673,27	783.736,94	215.629.708,26



## Abschlussblatt Haushaltsrechnung

Beträge in €

Kontengruppe	Reste Vorjahr		Ist	Neue Reste		Ansatz laut Planung	mehr/weniger (Soll als Ansatz)	upl./apl.
	Kassenrest (K) Haushaltsrest (H)	Soll (bereinigt)		Kassenrest (K) Haushaltsrest (H)				
1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>Gesamt Verwaltungshaushalt:</b>								
Einnahmen:	747.441,35 (K) 0,00 (H)	52.591.125,65	52.700.392,06	638.174,94 (K) 0,00 (H)	49.523.300,00	3.067.825,65	0,00	
Ausgaben:	177.605,47 (K) 848.265,00 (H)	52.591.125,65	52.698.179,93	127.316,19 (K) 791.500,00 (H)	49.523.300,00	3.067.825,65	5.253.861,79	
(+) / (-)	569.835,88 (K) -848.265,00 (H)	0,00	2.212,13	510.858,75 (K) -791.500,00 (H)	0,00	0,00	-5.253.861,79	
<b>Gesamt Vermögenshaushalt:</b>								
Einnahmen:	16.346,65 (K) 825.000,00 (H)	17.729.502,11	17.030.525,70	11.063,86 (K) 1.529.259,20 (H)	15.937.200,00	1.792.302,11	0,00	
Ausgaben:	37.025,60 (K) 7.492.881,89 (H)	17.729.502,11	14.362.938,29	419.018,50 (K) 10.477.452,81 (H)	15.937.200,00	1.792.302,11	2.962.876,29	
(+) / (-)	-20.678,95 (K) -6.667.881,89 (H)	0,00	2.667.587,41	-407.954,64 (K) -8.948.193,61 (H)	0,00	0,00	-2.962.876,29	
<b>Gesamt Verwahrkonten des SHV:</b>								
Einnahmen:	13.785.998,18 (K)	16.910.418,24	11.756.525,57	18.939.890,85 (K)				
Ausgaben:	6.819.008,22 (K)	16.910.418,24	14.426.325,11	9.303.101,35 (K)				
(+) / (-)	6.966.989,96 (K)	0,00	-2.669.799,54	9.636.789,50 (K)				
<b>Gesamt Vorschusskonten des SHV:</b>								
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)				
<b>Gesamt Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge (SHV):</b>								
Einnahmen:	13.785.998,18 (K)	16.910.418,24	11.756.525,57	18.939.890,85 (K)				
Ausgaben:	6.819.008,22 (K)	16.910.418,24	14.426.325,11	9.303.101,35 (K)				
(+) / (-)	6.966.989,96 (K)	0,00	-2.669.799,54	9.636.789,50 (K)				

## Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung

in €

	Verwaltungshaushalt (VwH)	Vermögenshaushalt (VmH)	Gesamthaushalt
<b>1. Soll-Einnahmen</b>	52.591.125,65	17.025.242,91	69.616.368,56
2. Neue Haushaltseinnahmereste	--	1.529.259,20	1.529.259,20
3. Zwischensumme	52.591.125,65	18.554.502,11	71.145.627,76
4. Ab: Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr	--	825.000,00	825.000,00
<b>5. bereinigte Soll-Einnahmen</b>	52.591.125,65	17.729.502,11	70.320.627,76
<b>6. Soll-Ausgaben</b>	52.647.890,65	14.744.931,19	67.392.821,84
7. Neue Haushaltsausgabereste	791.500,00	10.477.452,81	11.268.952,81
8. Zwischensumme	53.439.390,65	25.222.384,00	78.661.774,65
9. Ab: Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	848.265,00	7.492.881,89	8.341.146,89
<b>10. bereinigte Soll-Ausgaben</b>	52.591.125,65	17.729.502,11	70.320.627,76
<b>11. Differenz 10 ./ 5 (Fehlbetrag)</b>	--	0,00	0,00
<i>Nachrichtlich</i>			
12. Abgänge an			
12.1. Haushaltseinnahmeresten	--	527.727,96	527.727,96
12.2. Haushaltsausgaberesten	5.000,00	687.896,16	692.896,16
13. Überschuß nach § 41 Abs. 3 Satz 2 GemHVO	--	2.497.105,27	--
14. Fehlbetrag nach § 84 Abs. 2 GemO (vergleiche § 23 Satz. 2 GemHVO)	--	0,00	0,00

## **IV. Gruppierungsübersicht**



## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in € b) in € je Einwohner	Haushaltsansatz 2016	Rechnungs- ergebnis 2016	Differenz
<b>Einnahmen</b>					
<b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</b>					
<b>0</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b>				
00	Realsteuern				
000	Grundsteuer A	a) 145.000 b) 7,07		148.165,66 7,22	-3.165,66 -0,15
001	Grundsteuer B	a) 3.180.000 b) 155,05		3.179.404,63 155,02	595,37 0,03
003	Gewerbesteuer	a) 5.500.000 b) 268,16		6.823.496,57 332,69	-1.323.496,57 -64,53
	<b>Zwischensumme Gruppe 00</b>	a) <b>8.825.000</b> b) <b>430,28</b>		<b>10.151.066,86</b> <b>494,93</b>	<b>-1.326.066,86</b> <b>-64,65</b>
01	Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern				
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	a) 10.808.300 b) 526,98		10.841.214,42 528,58	-32.914,42 -1,60
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	a) 555.900 b) 27,10		619.444,44 30,20	-63.544,44 -3,10
02	Andere Steuern				

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2016	2016	
020	Vergnügungssteuer	a)		1.100.000	1.538.137,28	-438.137,28
		b)		53,63	74,99	-21,36
022	Hundesteuer	a)		120.000	118.866,06	1.133,94
		b)		5,85	5,80	0,06
<b>Zwischensumme Gruppe 00 - 02</b>		a)		<b>21.409.200</b>	<b>23.268.729,06</b>	<b>-1.859.529,06</b>
		b)		<b>1.043,84</b>	<b>1.134,51</b>	<b>-90,66</b>
03	Steuerähnliche Einnahmen					
030	Fremdenverkehrsbeiträge	a)		95.000	111.702,80	-16.702,80
		b)		4,63	5,45	-0,81
032	Sonstige steuerähnliche Einnahmen	a)		41.100	42.155,95	-1.055,95
		b)		2,00	2,06	-0,05
04	Schlüsselzuweisungen					
041	vom Land	a)		9.982.600	10.817.322,80	-834.722,80
		b)		486,72	527,42	-40,70
05	Bedarfszuweisungen					
06	Sonstige allgemeine Zuweisungen					
061	vom Land	a)		209.900	212.196,20	-2.296,20
		b)		10,23	10,35	-0,11
07	Allgemeine Umlagen					
09	Ausgleichsleistungen					

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2016	2016	
091	Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich	a)		864.600	873.689,00	-9.089,00
		b)		42,16	42,60	-0,44
<b>Summe Hauptgruppe 0</b>		<b>a)</b>		<b>32.602.400</b>	<b>35.325.795,81</b>	<b>-2.723.395,81</b>
		<b>b)</b>		<b>1.589,59</b>	<b>1.722,37</b>	<b>-132,78</b>
<b>1</b>	<b>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</b>					
10	Verwaltungsgebühren	a)		502.800	686.147,60	-183.347,60
		b)		24,51	33,45	-8,94
11	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	a)		1.326.400	1.237.966,54	88.433,46
		b)		64,67	60,36	4,31
12	Zweckgebundene Abgaben, Kurtaxe	a)		550.000	570.016,48	-20.016,48
		b)		26,82	27,79	-0,98
	<b>Zwischensumme Gruppe 10 - 12</b>	<b>a)</b>		<b>2.379.200</b>	<b>2.494.130,62</b>	<b>-114.930,62</b>
		<b>b)</b>		<b>116,00</b>	<b>121,61</b>	<b>-5,60</b>
13	Einnahmen aus Verkauf	a)		236.800	367.780,82	-130.980,82
		b)		11,55	17,93	-6,39
14	Mieten und Pachten	a)		781.300	769.532,85	11.767,15
		b)		38,09	37,52	0,57
15	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen					
150-157,159	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	a)		385.100	632.386,61	-247.286,61
		b)		18,78	30,83	-12,06
	<b>Zwischensumme Gruppe 13 - 15</b>	<b>a)</b>		<b>1.403.200</b>	<b>1.769.700,28</b>	<b>-366.500,28</b>
		<b>b)</b>		<b>68,42</b>	<b>86,28</b>	<b>-17,87</b>

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2016	2016	
16	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts					
160	vom Bund	a)		500	813,28	-313,28
		b)		0,02	0,04	-0,02
161	vom Land	a)		27.100	24.563,52	2.536,48
		b)		1,32	1,20	0,12
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	a)		121.300	134.473,10	-13.173,10
		b)		5,91	6,56	-0,64
165	von kommunalen Sonderrechnungen	a)		275.600	250.139,26	25.460,74
		b)		13,44	12,20	1,24
168	von übrigen Bereichen	a)		5.000	11.615,96	-6.615,96
		b)		0,24	0,57	-0,32
169	Innere Verrechnungen im Verwaltungshaushalt	a)		4.256.500	4.378.680,18	-122.180,18
		b)		207,53	213,49	-5,96
	<b>Zwischensumme Gruppe 16</b>	a)		<b>4.686.000</b>	<b>4.800.285,30</b>	<b>-114.285,30</b>
		b)		<b>228,47</b>	<b>234,05</b>	<b>-5,57</b>
17	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke					
170	vom Bund	a)		0	2.750,00	-2.750,00
		b)		0,00	0,13	-0,13
171	vom Land	a)		3.138.700	3.428.831,96	-290.131,96
		b)		153,03	167,18	-14,15
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	a)		37.500	37.500,00	0,00
		b)		1,83	1,83	0,00
178	von übrigen Bereichen	a)		5.500	17.985,08	-12.485,08
		b)		0,27	0,88	-0,61

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in € b) in € je Einwohner	Haushaltsansatz 2016	Rechnungs- ergebnis 2016	Differenz
	<b>Zwischensumme Gruppe 17</b>	a)	<b>3.181.700</b>	<b>3.487.067,04</b>	<b>-305.367,04</b>
		b)	<b>155,13</b>	<b>170,02</b>	<b>-14,89</b>
19	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen				
	<b>Summe Hauptgruppe 1</b>	a)	<b>11.650.100</b>	<b>12.551.183,24</b>	<b>-901.083,24</b>
		b)	<b>568,02</b>	<b>611,95</b>	<b>-43,93</b>
<b>2</b>	<b>Sonstige Finanzeinnahmen</b>				
20	Zinseinnahmen				
205	von kommunalen Sonderrechnungen	a)	506.100	508.904,79	-2.804,79
		b)	24,68	24,81	-0,14
207	von privaten Unternehmen	a)	10.000	32.131,23	-22.131,23
		b)	0,49	1,57	-1,08
21	Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen und aus Beteiligungen		49.000	49.279,52	-279,52
		b)	2,39	2,40	-0,01
22	Konzessionsabgaben	a)	550.000	518.003,71	31.996,29
		b)	26,82	25,26	1,56
23	Schuldendiensthilfen				
24	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen				
25	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen				

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2016	2016	
26	Weitere Finanzeinnahmen					
260	Bußgelder	a)		190.500	207.193,02	-16.693,02
		b)		9,29	10,10	-0,81
261	Säumniszuschläge und dgl.	a)		30.000	70.834,02	-40.834,02
		b)		1,46	3,45	-1,99
	<b>Zwischensumme Gruppe 26</b>	a)		<b>220.500</b>	<b>278.027,04</b>	<b>-57.527,04</b>
		b)		<b>10,75</b>	<b>13,56</b>	<b>-2,80</b>
27	Kalkulatorische Einnahmen					
270	Abschreibungen	a)		1.705.800	1.553.316,06	152.483,94
		b)		83,17	75,73	7,43
275	Verzinsung des Anlagekapitals	a)		1.542.400	1.459.331,75	83.068,25
		b)		75,20	71,15	4,05
276	Auflösung von (passivierten) Beiträgen und ähnlichen Entgelten	a)		358.300	315.152,50	43.147,50
		b)		17,47	15,37	2,10
	<b>Zwischensumme Gruppe 27</b>	a)		<b>3.606.500</b>	<b>3.327.800,31</b>	<b>278.699,69</b>
		b)		<b>175,84</b>	<b>162,25</b>	<b>13,59</b>
28	Zuführungen vom Vermögenshaushalt					
280	Allgemeine Zuführung vom Vermögenshaushalt	a)		328.700	0,00	328.700,00
		b)		16,03	0,00	16,03
	<b>Summe Hauptgruppe 2</b>	a)		<b>5.270.800</b>	<b>4.714.146,60</b>	<b>556.653,40</b>
		b)		<b>256,99</b>	<b>229,85</b>	<b>27,14</b>
<b>299</b>	<b>Einnahmen des Verwaltungshaushalts (0-2)</b>	a)		<b>49.523.300</b>	<b>52.591.125,65</b>	<b>-3.067.825,65</b>
		b)		<b>2.414,59</b>	<b>2.564,17</b>	<b>-149,58</b>

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in € b) in € je Einwohner	Haushaltsansatz 2016	Rechnungs- ergebnis 2016	Differenz
<b>3</b>	<b>Einnahmen des Vermögenshaushalts</b>				
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt				
300	Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshaushalt	a) b)	0 0,00	4.523.013,90 220,53	-4.523.013,90 -220,53
31	Entnahmen aus Rücklagen				
310	Entnahme aus allgemeiner Rücklage	a) b)	3.500.000 170,65	0,00 0,00	3.500.000,00 170,65
32	Rückflüsse von Darlehen				
322	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	a) b)	300.000 14,63	0,00 0,00	300.000,00 14,63
325	von kommunalen Sonderrechnungen	a) b)	114.000 5,56	384.800,00 18,76	-270.800,00 -13,20
	<b>Zwischensumme Gruppe 32</b>	a) b)	<b>414.000</b> <b>20,19</b>	<b>384.800,00</b> <b>18,76</b>	<b>29.200,00</b> <b>1,42</b>
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens				
340	Einnahmen aus Veräußerung von Grundstücken	a) b)	6.000.000 292,54	9.000.445,85 438,83	-3.000.445,85 -146,29
345	Einnahmen aus Veräußerung von beweglichen Sachen	a) b)	0 0,00	9.400,00 0,46	-9.400,00 -0,46

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in € b) in € je Einwohner	Haushaltsansatz 2016	Rechnungs- ergebnis 2016	Differenz
	<b>Zwischensumme Gruppe 34</b>	a)	<b>6.000.000</b>	<b>9.009.845,85</b>	<b>-3.009.845,85</b>
		b)	<b>292,54</b>	<b>439,29</b>	<b>-146,75</b>
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	a)	2.120.000	2.196.149,17	-76.149,17
		b)	103,36	107,08	-3,71
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen				
360	vom Bund	a)	0	24.720,00	-24.720,00
		b)	0,00	1,21	-1,21
361	vom Land	a)	1.568.000	1.504.378,19	63.621,81
		b)	76,45	73,35	3,10
367	von privaten Unternehmen	a)	0	50.000,00	-50.000,00
		b)	0,00	2,44	-2,44
368	von übrigen Bereichen	a)	0	36.595,00	-36.595,00
		b)	0,00	1,78	-1,78
36*1	Rückzahlungen Dritter aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen				
	<b>Zwischensumme Gruppe 36</b>	a)	<b>1.568.000</b>	<b>1.615.693,19</b>	<b>-47.693,19</b>
		b)	<b>76,45</b>	<b>78,78</b>	<b>-2,33</b>
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen einschl. Umschuldungen				
37*1	Einnahmen aus Krediten (ohne Umschuldungen)				
3771	von privaten Unternehmen	a)	2.335.200	0,00	2.335.200,00
		b)	113,86	0,00	113,86
37*2	Einnahmen für Umschuldungen				

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in € b) in € je Einwohner	Haushaltsansatz 2016	Rechnungs- ergebnis 2016	Differenz
	<b>Zwischensumme Gruppe 37</b>	a)	2.335.200	0,00	2.335.200,00
		b)	113,86	0,00	113,86
<b>398</b>	<b>Einnahmen des Vermögenshaushalts (3)</b>	a)	15.937.200	17.729.502,11	-1.792.302,11
		b)	777,05	864,43	-87,39
<b>399</b>	<b>Einnahmen des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts (0-3)</b>	a)	65.460.500	70.320.627,76	-4.860.127,76
		b)	3.191,64	3.428,60	-236,96

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in € b) in € je Einwohner	Haushaltsansatz 2016	Rechnungs- ergebnis 2016	Differenz
<b>Ausgaben</b>					
<b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</b>					
<b>4</b>	<b>Personalausgaben</b>				
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	a) b)	61.800 3,01	57.637,00 2,81	4.163,00 0,20
41	Besoldung, Vergütungen, Löhne				
410	Beamte	a) b)	1.109.600 54,10	1.067.057,62 52,03	42.542,38 2,07
414	Beschäftigte	a) b)	6.966.700 339,67	6.493.348,87 316,59	473.351,13 23,08
416	Beschäftigungsentgelte und dgl.	a) b)	7.800 0,38	9.393,00 0,46	-1.593,00 -0,08
42	Versorgungsbezüge und dgl.				
43	Beiträge zu Versorgungskassen				
430	Beamte	a) b)	521.600 25,43	484.155,85 23,61	37.444,15 1,83
434	Beschäftigte	a) b)	553.700 27,00	527.079,67 25,70	26.620,33 1,30

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2016	2016	
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung					
444	Beschäftigte	a)		1.398.300	1.308.046,22	90.253,78
		b)		68,18	63,78	4,40
45	Beihilfen, Unterstützungen und dgl.	a)		148.500	136.530,00	11.970,00
		b)		7,24	6,66	0,58
46	Personalnebenausgaben	a)		24.000	31.640,02	-7.640,02
		b)		1,17	1,54	-0,37
<b>Summe Hauptgruppe 4</b>		a)		<b>10.792.000</b>	<b>10.114.888,25</b>	<b>677.111,75</b>
		b)		<b>526,18</b>	<b>493,17</b>	<b>33,01</b>
<b>5/6</b>	<b>Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand</b>					
50	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	a)		756.500	1.434.465,81	-677.965,81
		b)		36,88	69,94	-33,06
51	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	a)		2.096.300	2.108.164,46	-11.864,46
		b)		102,21	102,79	-0,58
52	Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	a)		505.700	443.015,15	62.684,85
		b)		24,66	21,60	3,06
53	Mieten und Pachten	a)		9.200	7.447,16	1.752,84
		b)		0,45	0,36	0,09
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	a)		1.816.100	1.466.268,18	349.831,82
		b)		88,55	71,49	17,06
55	Haltung von Fahrzeugen	a)		199.400	166.239,40	33.160,60
		b)		9,72	8,11	1,62

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2016	2016	
56	Besondere Aufwendungen für Bedienstete	a)		297.100	229.587,06	67.512,94
		b)		14,49	11,19	3,29
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	a)		2.556.400	2.083.343,29	473.056,71
		b)		124,64	101,58	23,06
64	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	a)		358.500	312.553,49	45.946,51
		b)		17,48	15,24	2,24
65	Geschäftsausgaben	a)		397.300	311.437,46	85.862,54
		b)		19,37	15,18	4,19
66	Weitere allgemeine sächliche Ausgaben					
660	Verfüungsmittel	a)		1.500	1.107,17	392,83
		b)		0,07	0,05	0,02
661	Sonstige	a)		36.200	34.108,10	2.091,90
		b)		1,76	1,66	0,10
668	Vermischte Ausgaben	a)		47.700	36.747,63	10.952,37
		b)		2,33	1,79	0,53
67	Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungshaushalts					
670	an Bund	a)		110.000	100.657,02	9.342,98
		b)		5,36	4,91	0,46
671	an Land	a)		25.500	30.009,40	-4.509,40
		b)		1,24	1,46	-0,22
672	an Gemeinden und Gemeindeverbände	a)		84.000	87.774,39	-3.774,39
		b)		4,10	4,28	-0,18
675	an kommunale Sonderrechnungen	a)		773.300	744.715,39	28.584,61
		b)		37,70	36,31	1,39

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2016	2016	
679	Innere Verrechnungen im Verwaltungshaushalt	a)		4.256.500	4.378.680,18	-122.180,18
		b)		207,53	213,49	-5,96
	<b>Zwischensumme Gruppe 67</b>	a)		<b>5.249.300</b>	<b>5.341.836,38</b>	<b>-92.536,38</b>
		b)		<b>255,94</b>	<b>260,45</b>	<b>-4,51</b>
68	Kalkulatorische Kosten					
680	Abschreibungen	a)		1.705.800	1.553.316,06	152.483,94
		b)		83,17	75,73	7,43
685	Verzinsung des Anlagekapitals	a)		1.542.400	1.459.331,75	83.068,25
		b)		75,20	71,15	4,05
686	Auflösung von (passivierten) Beiträgen und ähnlichen Entgelten	a)		358.300	315.152,50	43.147,50
		b)		17,47	15,37	2,10
	<b>Zwischensumme Gruppe 68</b>	a)		<b>3.606.500</b>	<b>3.327.800,31</b>	<b>278.699,69</b>
		b)		<b>175,84</b>	<b>162,25</b>	<b>13,59</b>
69	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen					
<b>Summe Hauptgruppen 5 - 6</b>		a)		<b>17.933.700</b>	<b>17.304.121,05</b>	<b>629.578,95</b>
		b)		<b>874,39</b>	<b>843,69</b>	<b>30,70</b>
<b>7</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen)</b>					
70	Zuschüsse für lfd. Zwecke an gemeinnützige, mildtätige, kirchliche o.ä. Einrichtungen	a)		3.134.200	3.118.176,39	16.023,61
		b)		152,81	152,03	0,78
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke					

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2016	2016	
712	an Gemeinden und Gemeindeverbände	a)		220.000	220.000,00	0,00
		b)		10,73	10,73	0,00
713	an Zweckverbänden und dgl.	a)		41.000	28.879,74	12.120,26
		b)		2,00	1,41	0,59
715	an kommunale Sonderrechnungen	a)		3.370.500	2.648.878,00	721.622,00
		b)		164,33	129,15	35,18
717	an private Unternehmen	a)		17.000	9.180,00	7.820,00
		b)		0,83	0,45	0,38
718	an übrige Bereiche	a)		6.000	4.072,00	1.928,00
		b)		0,29	0,20	0,09
	<b>Zwischensumme Gruppe 71</b>	a)		<b>3.654.500</b>	<b>2.911.009,74</b>	<b>743.490,26</b>
		b)		<b>178,18</b>	<b>141,93</b>	<b>36,25</b>
72	Schuldendiensthilfen					
78	Sonstige soziale Leistungen					
<b>Summe Hauptgruppe 7</b>		a)		<b>6.788.700</b>	<b>6.029.186,13</b>	<b>759.513,87</b>
		b)		<b>330,99</b>	<b>293,96</b>	<b>37,03</b>
<b>8</b>	<b>Sonstige Finanzausgaben</b>					
80	Zinsausgaben					
805	an kommunale Sonderrechnungen	a)		0	181,06	-181,06
		b)		0,00	0,01	-0,01

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2016	2016	
806	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	a)		116.100	127.266,88	-11.166,88
		b)		5,66	6,21	-0,54
807	an privaten Unternehmen	a)		76.900	60.262,33	16.637,67
		b)		3,75	2,94	0,81
808	an Kreditmarkt	a)		0	10.972,90	-10.972,90
		b)		0,00	0,54	-0,54
	<b>Zwischensumme Gruppe 80</b>	a)		<b>193.000</b>	<b>198.683,17</b>	<b>-5.683,17</b>
		b)		<b>9,41</b>	<b>9,69</b>	<b>-0,28</b>
81	Steuerbeteiligungen					
810	Gewerbesteuerumlage	a)		1.084.300	1.408.191,75	-323.891,75
		b)		52,87	68,66	-15,79
82	Allgemeine Zuweisungen					
83	Allgemeine Umlagen					
831	an Land	a)		5.627.300	5.627.277,40	22,60
		b)		274,37	274,37	0,00
832	an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)	a)		7.384.300	7.384.210,00	90,00
		b)		360,03	360,03	0,00
	<b>Zwischensumme Gruppe 83</b>	a)		<b>13.011.600</b>	<b>13.011.487,40</b>	<b>112,60</b>
		b)		<b>634,40</b>	<b>634,40</b>	<b>0,01</b>
84	Weitere Finanzausgaben					
841	Inanspruchnahme aus Bürgschaften und Gewährverträgen	a)		20.000	0,00	20.000,00
		b)		0,98	0,00	0,98

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2016	2016	
842	Sonstige Finanzausgaben	a)		0	1.554,00	-1.554,00
		b)		0,00	0,08	-0,08
86	Zuführung zum Vermögenshaushalt					
860	Allgemeine Zuführung zum Vermögenshaushalt	a)		0	4.523.013,90	-4.523.013,90
		b)		0,00	220,53	-220,53
88	Globale Minderausgabe	a)		-300.000	0,00	-300.000,00
		b)		-14,63	0,00	-14,63
<b>Summe Hauptgruppe 8</b>		a)		<b>14.008.900</b>	<b>19.142.930,22</b>	<b>-5.134.030,22</b>
		b)		<b>683,03</b>	<b>933,35</b>	<b>-250,32</b>
<b>899</b>	<b>Ausgaben des Verwaltungshaushalts (4-8)</b>	a)		<b>49.523.300</b>	<b>52.591.125,65</b>	<b>-3.067.825,65</b>
		b)		<b>2.414,59</b>	<b>2.564,17</b>	<b>-149,58</b>
<b>9</b>	<b>Ausgaben des Vermögenshaushalts</b>					
90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt					
900	Allgemeine Zuführung zum Verwaltungshaushalt	a)		328.700	0,00	328.700,00
		b)		16,03	0,00	16,03
91	Zuführungen an Rücklagen					
910	Zuführung an allgemeine Rücklage	a)		0	2.497.105,27	-2.497.105,27
		b)		0,00	121,75	-121,75
92	Gewährung von Darlehen					

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2016	2016	
925	an kommunale Sonderrechnungen	a)		550.000	554.800,00	-4.800,00
		b)		26,82	27,05	-0,23
93	Vermögenserwerb					
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	a)		178.000	160.100,00	17.900,00
		b)		8,68	7,81	0,87
932	Erwerb von Grundstücken	a)		5.500.000	5.476.535,72	23.464,28
		b)		268,16	267,02	1,14
933	Leasing- und Leibrentenzahlungen im Zusammenhang mit Grunderwerben, Tilgungen von Kaufpreisschulden	a)		0	4.481,90	-4.481,90
		b)		0,00	0,22	-0,22
934	Erwerb von Vermögensgegenständen der IuK	a)		215.400	154.391,17	61.008,83
		b)		10,50	7,53	2,97
935	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	a)		570.500	428.923,23	141.576,77
		b)		27,82	20,91	6,90
	<b>Zwischensumme Gruppe 93</b>	<b>a)</b>		<b>6.463.900</b>	<b>6.224.432,02</b>	<b>239.467,98</b>
		<b>b)</b>		<b>315,16</b>	<b>303,48</b>	<b>11,68</b>
94-96	Baumaßnahmen	a)		6.828.000	6.876.253,30	-48.253,30
		b)		332,91	335,26	-2,35
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlungen von inneren Darlehen einschl. Umschuldung					
97*1	Ordentliche Tilgung (ohne Umschuldung)					
9761	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	a)		351.400	307.720,00	43.680,00
		b)		17,13	15,00	2,13

## Jahresrechnung Gruppierungsübersicht

20510 Einwohner

Gruppierung Nr.	Bezeichnung	a) in €		Haushaltsansatz	Rechnungs- ergebnis	Differenz
		b) in € je Einwohner		2016	2016	
9771	an private Unternehmen	a)		53.600	97.108,89	-43.508,89
		b)		2,61	4,73	-2,12
97*2	Außerordentliche Tilgung/Umschuldungen					
	<b>Zwischensumme Gruppe 97</b>	a)		<b>405.000</b>	<b>404.828,89</b>	<b>171,11</b>
		b)		<b>19,75</b>	<b>19,74</b>	<b>0,01</b>
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
983	an Zweckverbänden und dgl.	a)		200.000	55.932,20	144.067,80
		b)		9,75	2,73	7,02
986	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	a)		885.000	885.000,00	0,00
		b)		43,15	43,15	0,00
987	an private Unternehmen	a)		30.000	-15.125,00	45.125,00
		b)		1,46	-0,74	2,20
988	an übrige Bereiche	a)		246.600	246.275,43	324,57
		b)		12,02	12,01	0,02
98*1	Rückzahlung zuviel erhaltener Zuwei- sungen und Zuschüsse für Investitionen					
	<b>Zwischensumme Gruppe 98</b>	a)		<b>1.361.600</b>	<b>1.172.082,63</b>	<b>189.517,37</b>
		b)		<b>66,39</b>	<b>57,15</b>	<b>9,24</b>
<b>998</b>	<b>Ausgaben des Vermögenshaushalts (9)</b>	a)		<b>15.937.200</b>	<b>17.729.502,11</b>	<b>-1.792.302,11</b>
		b)		<b>777,05</b>	<b>864,43</b>	<b>-87,39</b>
<b>999</b>	<b>Ausgaben des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts (4-9)</b>	a)		<b>65.460.500</b>	<b>70.320.627,76</b>	<b>-4.860.127,76</b>
		b)		<b>3.191,64</b>	<b>3.428,60</b>	<b>-236,96</b>

Ende der Liste

## **V. Rechnungsquerschnitt**



Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.510		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)	8.333,87	0,00	348.421,98	70.590,39	0,00	-410.678,50	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	0,41	0,00	16,99	3,44	0,00	-20,02	0,00	0,00	0,00	0,00
01	Rechnungsprüfung	a)	16.086,68	0,00	119.218,32	4.021,02	0,00	-107.152,66	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	0,78	0,00	5,81	0,20	0,00	-5,22	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Hauptverwaltung	a)	42.628,87	0,00	744.809,81	88.749,56	0,00	-790.930,50	0,00	0,00	508,25	0,00
		b)	2,08	0,00	36,31	4,33	0,00	-38,56	0,00	0,00	0,02	0,00
03	Finanzverwaltung	a)	131.370,33	70.834,02	464.874,75	120.759,43	0,00	-383.429,83	0,00	0,00	31.745,64	0,00
		b)	6,41	3,45	22,67	5,89	0,00	-18,69	0,00	0,00	1,55	0,00
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	a)	30.363,33	0,00	138.003,98	419.391,62	0,00	-527.032,27	0,00	-20.000,00	42.600,00	0,00
		b)	1,48	0,00	6,73	20,45	0,00	-25,70	0,00	-0,98	2,08	0,00
Summe Einzelplan 0			228.783,08	70.834,02	1.815.328,84	703.512,02	0,00	-2.219.223,76	0,00	-20.000,00	74.853,89	0,00
€/ Einwohner			11,15	3,45	88,51	34,30	0,00	-108,20	0,00	-0,98	3,65	0,00

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.510		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) 410.954,90	207.193,02	1.193.509,24	434.547,85	0,00	-1.009.909,17	0,00	0,00	-80.380,57	0,00	
		b) 20,04	10,10	58,19	21,19	0,00	-49,24	0,00	0,00	-3,92	0,00	
13	Feuerschutz	a) 124.652,66	55.261,05	151.138,52	864.522,29	12.878,00	-848.625,10	236.150,00	1.660.000,00	131.912,96	0,00	
		b) 6,08	2,69	7,37	42,15	0,63	-41,38	11,51	80,94	6,43	0,00	
14	Katastrophenschutz	a) 813,28	0,00	0,00	1.649,34	0,00	-836,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
		b) 0,04	0,00	0,00	0,08	0,00	-0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe Einzelplan 1		536.420,84	262.454,07	1.344.647,76	1.300.719,48	12.878,00	-1.859.370,33	236.150,00	1.660.000,00	51.532,39	0,00	
€/ Einwohner		26,15	12,80	65,56	63,42	0,63	-90,66	11,51	80,94	2,51	0,00	

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.510		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)	256.258,16	0,00	274.164,59	914.451,53	5.220,00	-937.577,96	4.595,00	147.037,66	90.718,40	0,00
		b)	12,49	0,00	13,37	44,59	0,25	-45,71	0,22	7,17	4,42	0,00
22	Realschulen	a)	390.544,33	0,00	216.931,53	409.512,68	1.080,00	-236.979,88	5.000,00	0,00	14.655,16	0,00
		b)	19,04	0,00	10,58	19,97	0,05	-11,55	0,24	0,00	0,71	0,00
27	Sonderschulen	a)	146.559,44	0,00	74.575,39	116.470,76	80,00	-44.566,71	0,00	0,00	53.198,22	0,00
		b)	7,15	0,00	3,64	5,68	0,00	-2,17	0,00	0,00	2,59	0,00
28	Gesamtschulen u. dgl.	a)	332.565,37	0,00	75.303,02	271.568,51	0,00	-14.306,16	663.000,00	320.000,00	9.453,59	0,00
		b)	16,21	0,00	3,67	13,24	0,00	-0,70	32,33	15,60	0,46	0,00
29	Übrige schulische Aufgaben	a)	419.455,62	5.249,96	516.122,82	295.999,53	187.664,70	-575.081,47	27.000,00	60.429,95	19.413,27	0,00
		b)	20,45	0,26	25,16	14,43	9,15	-28,04	1,32	2,95	0,95	0,00
Summe Einzelplan 2			1.545.382,92	5.249,96	1.157.097,35	2.008.003,01	194.044,70	-1.808.512,18	699.595,00	527.467,61	187.438,64	0,00
€/ Einwohner			75,35	0,26	56,42	97,90	9,46	-88,18	34,11	25,72	9,14	0,00

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.510		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) 2.636,11	0,00	92.380,11	44.507,70	0,00	-134.251,70	0,00	0,00	2.057,81	0,00	
		b) 0,13	0,00	4,50	2,17	0,00	-6,55	0,00	0,00	0,10	0,00	
33	Theater, Musikpflege	a) 0,00	0,00	0,00	24.928,53	87.059,92	-111.988,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
		b) 0,00	0,00	0,00	1,22	4,24	-5,46	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	Heimat u. sonstige Kunstpflege	a) 50.940,70	0,00	46.335,53	167.812,90	4.288,04	-167.495,77	0,00	10.458,16	-6.000,00	0,00	
		b) 2,48	0,00	2,26	8,18	0,21	-8,17	0,00	0,51	-0,29	0,00	
35	Volksbildung/Volkshochschulen	a) 14.947,70	0,00	181.587,93	99.827,28	34.887,50	-301.355,01	0,00	105.000,00	2.175,85	0,00	
		b) 0,73	0,00	8,85	4,87	1,70	-14,69	0,00	5,12	0,11	0,00	
36	Denkmalschutz und -pflege	a) 5.226,00	0,00	13.624,01	54.512,51	0,00	-62.910,52	0,00	0,00	-8.081,47	0,00	
		b) 0,25	0,00	0,66	2,66	0,00	-3,07	0,00	0,00	-0,39	0,00	
37	kirchliche Angelegenheiten	a) 0,00	0,00	0,00	5.752,27	0,00	-5.752,27	0,00	0,00	0,00	0,00	
		b) 0,00	0,00	0,00	0,28	0,00	-0,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
Summe Einzelplan 3		73.750,51	0,00	333.927,58	397.341,19	126.235,46	-783.753,72	0,00	115.458,16	-9.847,81	0,00	
€/ Einwohner		3,60	0,00	16,28	19,37	6,15	-38,21	0,00	5,63	-0,48	0,00	

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.510		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) 61.118,75 b) 2,98	0,00 0,00	66.251,12 3,23	60.934,71 2,97	11.225,50 0,55	-77.292,58 -3,77	0,00 0,00	0,00 0,00	498,61 0,02	0,00 0,00	
46	Einrichtungen der Jugendhilfe, Jugendarbeit	a) 2.286.432,78 b) 111,48	21.766,00 1,06	2.016.336,42 98,31	930.432,93 45,36	2.770.917,73 135,10	-3.409.488,30 -166,24	100,00 0,00	100.000,00 4,88	282.609,40 13,78	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	35,00 0,00	-35,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
Summe Einzelplan 4		2.347.551,53	21.766,00	2.082.587,54	991.367,64	2.782.178,23	-3.486.815,88	100,00	100.000,00	283.108,01	0,00	
€/ Einwohner		114,46	1,06	101,54	48,34	135,65	-170,01	0,00	4,88	13,80	0,00	

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.510		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	994.252,32	18.950,00	-1.013.202,32	0,00	0,00	-15.125,00	0,00
		b)	0,00	0,00	0,00	48,48	0,92	-49,40	0,00	0,00	-0,74	0,00
56	Eigene Sportstätten	a)	1.703.837,19	58.958,19	64.189,65	1.915.553,62	0,00	-216.947,89	0,00	0,00	10.159,33	0,00
		b)	83,07	2,87	3,13	93,40	0,00	-10,58	0,00	0,00	0,50	0,00
57	Badeanstalten	a)	458,32	0,00	1.458,89	32.419,16	0,00	-33.419,73	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	0,02	0,00	0,07	1,58	0,00	-1,63	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Park- und Gartenanlagen	a)	1.739,30	0,00	0,00	958.976,60	0,00	-957.237,30	0,00	70.000,00	9.171,34	0,00
		b)	0,08	0,00	0,00	46,76	0,00	-46,67	0,00	3,41	0,45	0,00
Summe Einzelplan 5			1.706.034,81	58.958,19	65.648,54	3.901.201,70	18.950,00	-2.220.807,24	0,00	70.000,00	4.205,67	0,00
€/ Einwohner			83,18	2,87	3,20	190,21	0,92	-108,28	0,00	3,41	0,21	0,00

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.510		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)	183.486,72	0,00	812.780,43	95.485,26	0,00	-724.778,97	0,00	0,00	16.000,00	0,00
		b)	8,95	0,00	39,63	4,66	0,00	-35,34	0,00	0,00	0,78	0,00
61	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	a)	411.881,61	0,00	285.680,20	284.143,61	0,00	-157.942,20	450.728,22	357.918,09	0,00	0,00
		b)	20,08	0,00	13,93	13,85	0,00	-7,70	21,98	17,45	0,00	0,00
62	Wohnungsbauförderung undWohnungsfürsorge	a)	756,72	0,00	0,00	0,00	0,00	756,72	0,00	-10.489,73	0,00	0,00
		b)	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,04	0,00	-0,51	0,00	0,00
63	Gemeindestraßen	a)	134.762,37	0,00	0,00	1.840.708,46	0,00	-1.705.946,09	2.212.788,14	3.807.479,87	17.274,04	0,00
		b)	6,57	0,00	0,00	89,75	0,00	-83,18	107,89	185,64	0,84	0,00
67	Straßenbeleuchtung und Reinigung	a)	792,50	0,00	0,00	626.741,88	0,00	-625.949,38	60.050,00	74.000,00	0,00	0,00
		b)	0,04	0,00	0,00	30,56	0,00	-30,52	2,93	3,61	0,00	0,00
69	Wasserläufe, Wasserbau	a)	1.402,25	0,00	0,00	156.867,56	27.879,74	-183.345,05	0,00	50.000,00	55.932,20	0,00
		b)	0,07	0,00	0,00	7,65	1,36	-8,94	0,00	2,44	2,73	0,00
Summe Einzelplan 6			733.082,17	0,00	1.098.460,63	3.003.946,77	27.879,74	-3.397.204,97	2.723.566,36	4.278.908,23	89.206,24	0,00
€/ Einwohner			35,74	0,00	53,56	146,46	1,36	-165,64	132,79	208,63	4,35	0,00

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.510		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)	88.287,78	0,00	0,00	248.807,82	0,00	-160.520,04	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	4,30	0,00	0,00	12,13	0,00	-7,83	0,00	0,00	0,00	0,00
73	Märkte	a)	4.654,98	0,00	0,00	2.348,54	0,00	2.306,44	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	0,23	0,00	0,00	0,11	0,00	0,11	0,00	0,00	0,00	0,00
75	Bestattungswesen	a)	553.067,98	3.639,02	272,84	639.071,60	0,00	-82.637,44	0,00	60.000,00	0,00	0,00
		b)	26,97	0,18	0,01	31,16	0,00	-4,03	0,00	2,93	0,00	0,00
76	sonstige öffentliche Einrichtungen	a)	34.533,33	0,00	40.010,43	91.075,02	0,00	-96.552,12	1.800,00	0,00	0,00	0,00
		b)	1,68	0,00	1,95	4,44	0,00	-4,71	0,09	0,00	0,00	0,00
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	a)	2.598.001,95	0,00	1.985.853,91	612.148,04	0,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00
		b)	126,67	0,00	96,82	29,85	0,00	0,00	0,00	0,00	8,78	0,00
78	Förderung der Land- u. Forstwirtschaft	a)	65.388,00	0,00	0,00	381.007,66	840,00	-316.459,66	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	3,19	0,00	0,00	18,58	0,04	-15,43	0,00	0,00	0,00	0,00
79	Fremdenverkehr, Sonst. Förderung von Wirtschaft und Verkehr	a)	106.834,12	0,00	16.250,64	40.240,49	2.866.180,00	-2.815.837,01	244.831,00	20.970,85	1.599.800,00	0,00
		b)	5,21	0,00	0,79	1,96	139,75	-137,29	11,94	1,02	78,00	0,00
Summe Einzelplan 7			3.450.768,14	3.639,02	2.042.387,82	2.014.699,17	2.867.020,00	-3.469.699,83	246.631,00	80.970,85	1.779.800,00	0,00
€ / Einwohner			168,25	0,18	99,58	98,23	139,79	-169,17	12,02	3,95	86,78	0,00

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.510		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	518.003,71	0,00	0,00	0,00	518.003,71	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	0,00	25,26	0,00	0,00	0,00	25,26	0,00	0,00	0,00	0,00
85	Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen	a)	288.911,66	0,00	0,00	144.506,89	0,00	144.404,77	0,00	0,00	0,00	0,00
		b)	14,09	0,00	0,00	7,05	0,00	7,04	0,00	0,00	0,00	0,00
86	Kur-u. Badebetriebe	a)	804.213,67	155.494,28	0,00	1.616.163,99	0,00	-656.456,04	0,00	27.941,21	10.000,00	0,00
		b)	39,21	7,58	0,00	78,80	0,00	-32,01	0,00	1,36	0,49	0,00
87	sonstige wirtschaftliche Unternehmen	a)	85.141,67	18.245,63	0,00	311.747,03	0,00	-208.359,73	0,00	0,00	2.790,00	0,00
		b)	4,15	0,89	0,00	15,20	0,00	-10,16	0,00	0,00	0,14	0,00
88	allgemeines Grundvermögen	a)	751.142,24	0,00	174.802,19	595.759,66	0,00	-19.419,61	9.000.445,85	35.507,24	5.478.227,62	0,00
		b)	36,62	0,00	8,52	29,05	0,00	-0,95	438,83	1,73	267,10	0,00
Summe Einzelplan 8			1.929.409,24	691.743,62	174.802,19	2.668.177,57	0,00	-221.826,90	9.000.445,85	63.448,45	5.491.017,62	0,00
€ / Einwohner			94,07	33,73	8,52	130,09	0,00	-10,82	438,83	3,09	267,72	0,00
Summe 0-8:			12.551.183,24	1.114.644,88	10.114.888,25	16.988.968,55	6.029.186,13	-19.467.214,81	12.906.488,21	6.876.253,30	7.951.314,65	0,00
€ / Einwohner			611,95	54,35	493,17	828,33	293,96	-949,16	629,28	335,26	387,68	0,00

Einwohneranzahl am 30.06 des Vorjahres: 20.510		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)	35.325.795,81	0,00	14.419.679,15	20.906.116,66	0,00	0,00	
		b)	1.722,37	0,00	703,06	1.019,31	0,00	0,00	
91	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	a)	0,00	3.599.501,72	5.038.403,57	-1.438.901,85	4.523.013,90	2.901.934,16	
		b)	0,00	175,50	245,66	-70,16	220,53	141,49	
Summe Einzelplan	9		35.325.795,81	3.599.501,72	19.458.082,72	19.467.214,81	4.523.013,90	2.901.934,16	
€ / Einwohner			1.722,37	175,50	948,71	949,16	220,53	141,49	

Ende der Liste