

OBERKIRCH
Große Kreisstadt in der Ortenau



JAHRESABSCHLUSS
für das Haushaltsjahr
2018



Jahresabschluss

**Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung
der Stadt Oberkirch**

2018

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Rechenschaftsbericht	
1.1. Entwicklung der Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2018	4
1.1.1 Statistische Daten	4
1.1.2 Verlauf und wichtige Ergebnisse der Haushaltswirtschaft	4
1.2 Wirtschaftliche Lage	5
1.2.1 Ertragslage	5
1.2.2 Vermögenslage	6
1.3 Bewertung des Rechnungsabschlusses	6
1.4 Ausblick	7
1.4.1 Wirtschaftlicher Ausblick	7
1.4.2 Entwicklung und Deckung der Fehlbeträge	7
2. Jahresrechnungen	
2.1 Gesamtergebnisrechnung	10
2.2 Gesamtfinanzzrechnung	11
2.3 Teilergebnis-/Teilfinanzzrechnung	
2.3.1 Wasserversorgung	13
2.3.2 Investitionsübersicht	16
2.3.3 Allgemeine Finanzwirtschaft	20
2.4 Vermögensrechnung (Bilanz)	23

3. Anhang

3.1 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung	25
3.2 Erläuterungen zur Gesamtfinanzrechnung	28
3.3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)	29
3.4 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	31
3.5 Einbeziehung von Zinsen in die Herstellungskosten	31
3.6 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen	31
3.7 Organe	31

4. Anlagen

4.1 Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses	33
4.2 Vermögensübersicht	34
4.3 Schuldenübersicht	37

Der Jahresabschluss wurde nach § 95 b Abs. 1 GemO aufgestellt.

Oberkirch, 18.11.2019



Matthias Braun

Matthias Braun
Oberbürgermeister

1. Rechenschaftsbericht

1.1 Entwicklung der Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2018

1.1.1 Statistische Daten

Der Doppelhaushalt 2018/2019 des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung der Stadt Oberkirch wurde vom Gemeinderat am 18.12.2017 beschlossen und vom Regierungspräsidium Freiburg mit Verfügung vom 31.01.2018 genehmigt.

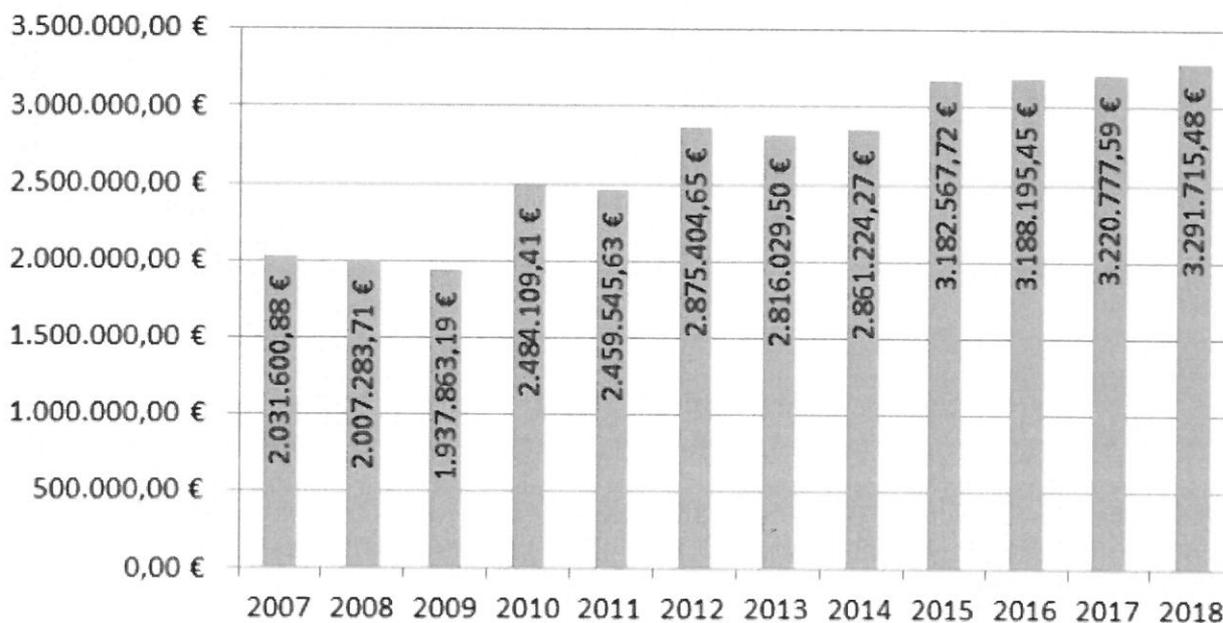
Bei der Planung wird ein positives ordentliches Ergebnis in Höhe von 36.700 € erwartet.

Im Finanzhaushalt sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 2.937.000 € veranschlagt, denen Einnahmen von 414.700 € gegenüberstehen. Zur Finanzierung ist eine Kreditaufnahme in Höhe von 2.000.000 € vorgesehen, die Tilgungen betragen insgesamt 669.900 €. Im Wirtschaftsjahr 2018 würde eine veranschlagte Änderung des Finanzierungsmittelbestands in Höhe von -678.700 € entstehen, was eine Verschlechterung der Liquidität mit sich bringen würde.

1.1.2 Verlauf und wichtige Ergebnisse der Haushaltswirtschaft

Die Bewirtschaftung des Haushalts 2018 zeigt insgesamt einen positiven Verlauf. Der **Ergebnishaushalt** schließt mit einem Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 1.301.398,53 € (Plan: +36.700 €). Maßgeblich dazu beigetragen haben die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, die ganz erheblich unter den Planansätzen liegen. Die Entwicklung des Gebührenaufkommens ist in der nachfolgenden Grafik dargestellt.

Einnahmen Abwassergebühren



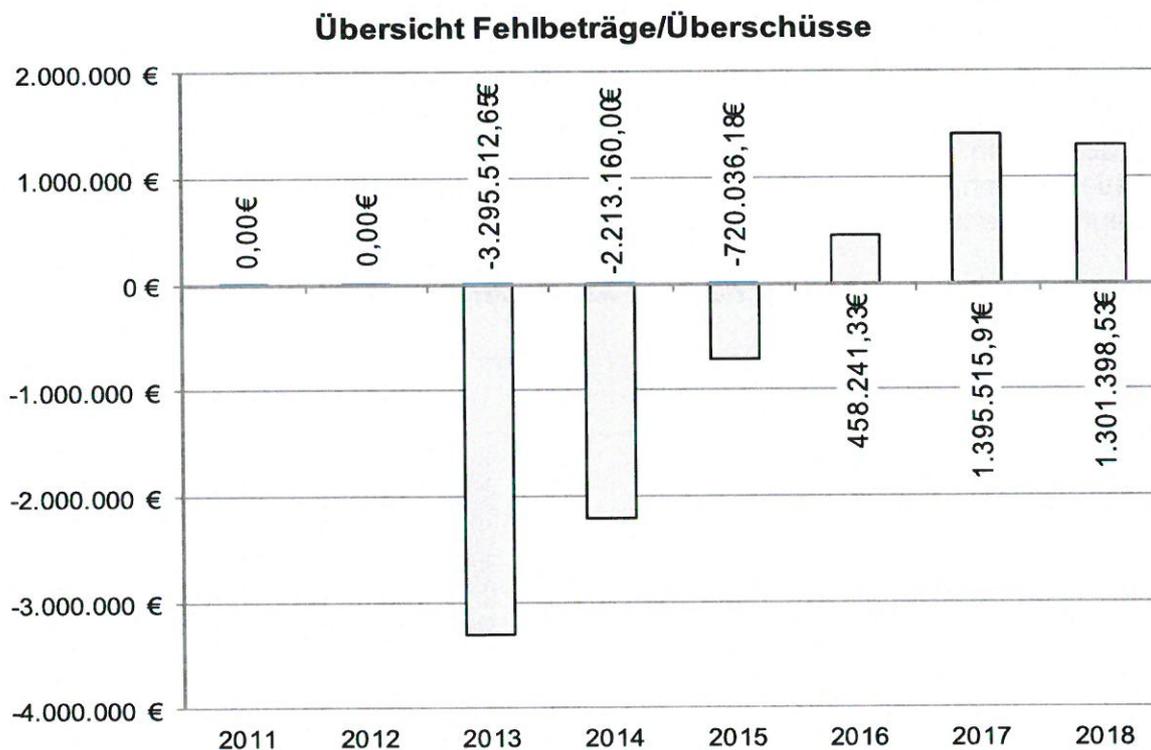
Der Ergebnishaushalt 2018 schließt mit einem Gesamtergebnis von 1.301.398,53 € ab.

Mehreinnahmen gegenüber der Planerwartung ergeben sich bei den Auflösungen der Zuweisungen, Zuschüsse u. Beiträge (30 T€). Die Gebühreneinnahmen schließen ebenfalls mit Mehreinnahmen (117 T€) ab. Bei den Kostenerstattungen, bestehend aus Straßentwässerung (+62 T€), der Umlage der Gemeinde Lautenbach (-20 T€) sowie den Erstattungen von verbundenen Unternehmen (-1 T€) entstehen insgesamt Mehreinnahmen. Beim Zinsertrag von Gemeinden wurde kein Betrag verbucht, da bei den Geldanlagen aktuell keine positive Verzinsung erwirtschaftbar ist.

Es ergab sich in einzelnen Monaten ein zu verzinsender Kassenvorgriff von 16 T€ (Zinsaufwendungen).

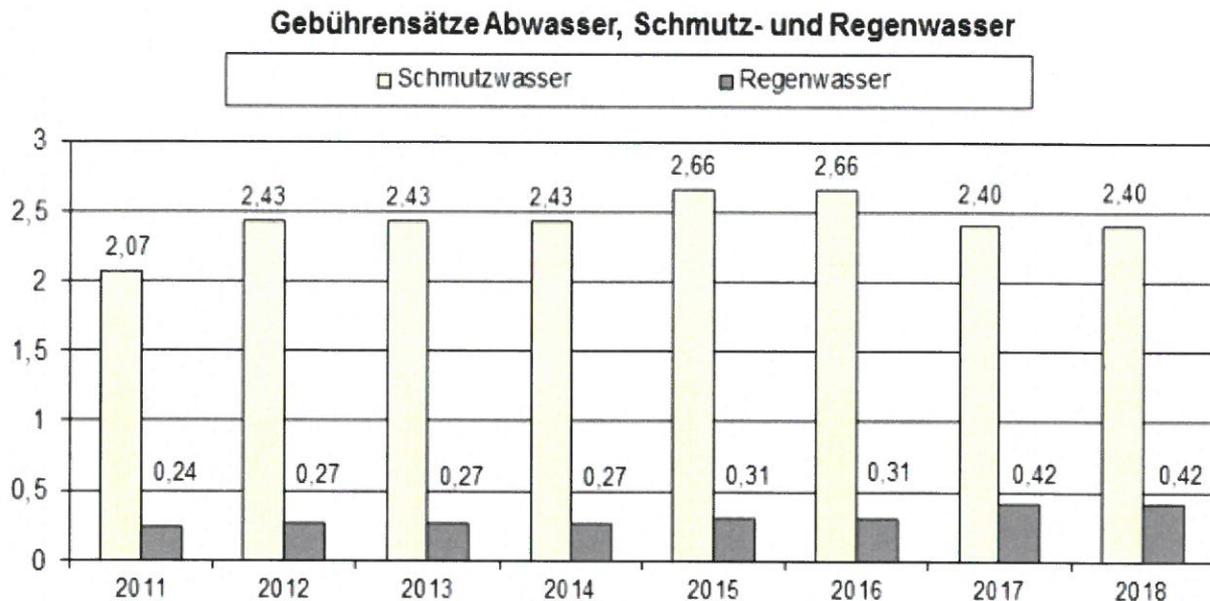
Im Gesamten liegen die ordentlichen Aufwendungen (1.078 T€) unter dem Planansatz. Die Personalaufwendungen liegen mit 86 T€ über dem Planansatz. Die Position Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen unterschreitet den Planansatz deutlich (-1.060 T€), was hauptsächlich auf die im Ergebnishaushalt geplanten größeren Maßnahmen zurück zu führen ist, welche aber nicht ausgeführt wurden. Die planmäßigen Abschreibungen unterschreiten den Planansatz um (99 T€). Die Zinsen und ähnlichen Aufwendungen (12 T€) überschreiten und die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (39 T€) unterschreiten den Planansatz.

Der insgesamt entstehende Gewinn des Gesamtergebnisses über 1.301.398,53 € wird der ordentlichen Rücklage zugeführt. Die nachfolgende Übersicht stellt dar, wie sich der Saldo der Fehlbeträge/Überschüsse ab dem Jahr 2011 entwickelten:



Die Kalkulation für die Jahre 2017 und 2018 hatte ergeben, dass die Gebührensätze zum 01.01.2017 auf 2,40 €/m³ (Schmutzwasser) und 0,42 €/m² (Regenwasser) angepasst werden müssen. Für die Jahre 2019 und 2020 wurde eine neue Gebührekalkulation erstellt.

Nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Gebührensätze ab 2011:



Im Jahr 2011 ergab sich eine Schmutzwassermenge von rund 950.200 m³, wobei die Menge der Kläranlage immer leicht nach oben oder unten davon abgewichen ist. Dies ist von den Eigenversorgern, Kleinkläranlagen und Landwirten abhängig. In den Folgejahren ist die Schmutzwassermenge leicht gestiegen, bis sie nun in 2018 ein Niveau von 998.300 m³ erreichte.

Im Jahr 2011 wurde die gesplittete Abwassergebühr mit einem nicht unerheblichen Aufwand eingeführt. Es wurden alle Grundstücke überflogen, den Eigentümern Selbsterhebungsbögen zugeschickt und daraus durch einen Dienstleister die versiegelte Fläche ermittelt. In 2011 ergaben sich knapp 1,9 Mio. m² versiegelte Fläche, die zur Veranlagung herangezogen worden ist. Da noch einige Fälle anhängig waren, Neubauten hinzukamen u.Ä. ergab sich nun für 2018 eine veranlagte versiegelte Fläche von 2,0 Mio. m². Der Dienstleister wird weiterhin zur Ermittlung der versiegelten Fläche eingesetzt.

Im **Finanzhaushalt** ergeben sich ebenso Abweichungen von der Haushaltsplanung.

Statt der geplanten 513.500 € Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung können 1.549.847,93 € als Zahlungsmittelüberschuss ausgewiesen werden.

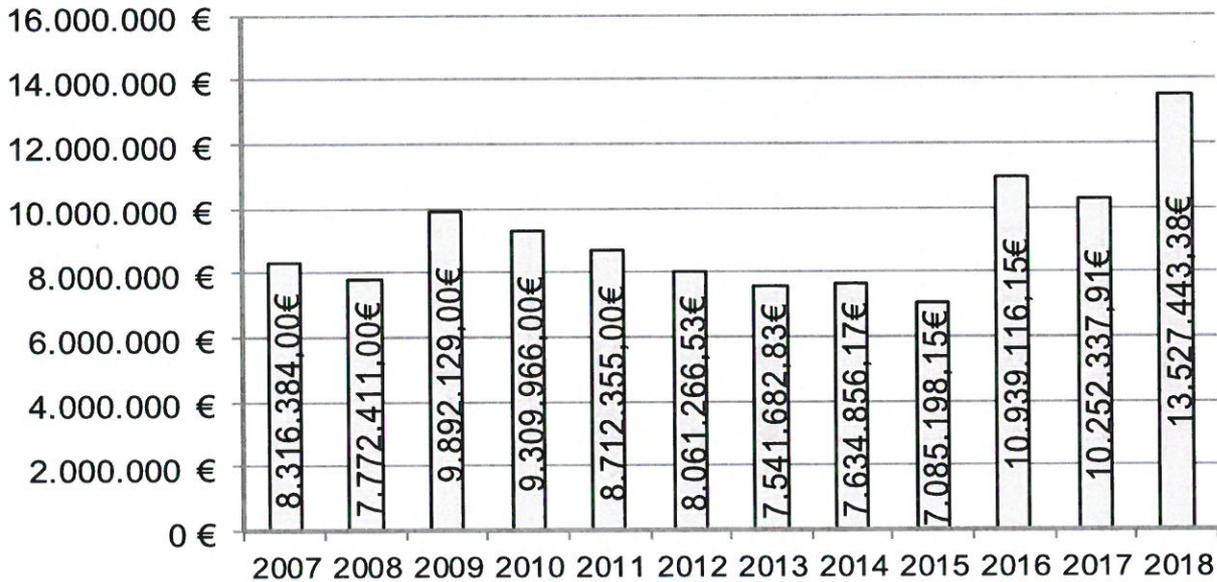
Im investiven Bereich wird der Ansatz bei den Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten um rund 288 T€ unterschritten. Auch die Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten erreichen den Planansatz um rund 467 T€ nicht. Daraus ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf von 793.694,71 €.

Aus der für 2018 geplanten Kreditaufnahme in Höhe von 2,0 Mio. € sowie der noch nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung des Vorjahres (3,5 Mio. €) wird ein Kredit in Höhe von insgesamt 4,0 Mio. € aufgenommen. Die Ausgaben aus Finanzierungstätigkeit betreffen die Kredittilgungen in Höhe von 711 T€, welche um 42 T€ über dem Planansatz liegen, dies ist auf eine Jahresunschärfe der Tilgung 2018 und die nicht geplante Tilgung eines neuen Darlehens zurückzuführen. Es ergibt sich dadurch ein Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit von +3.288.534,00 €. Der Endbestand an Zahlungsmitteln liegt deutlich über dem Vorjahreswert. In der Summe ergibt sich nun

für 2018 ein Kassenbestand des Eigenbetriebs gegenüber der Gemeinde von 3.134.855,81 €.

Die Entwicklung des Schuldenstands zeigt nachfolgende Grafik auf. Hinzu kommt ein Trägerdarlehen der Stadt Oberkirch in Höhe von 4.852.542,32 €, das momentan nicht getilgt wird.

Schuldenstand bei Kreditinstituten



1.2 Wirtschaftliche Lage

Die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage zum Ende des Berichtsjahres stellt sich zum Ende des Berichtsjahres wie folgt dar.

1.2.1 Ertragslage

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
** Ordentliche Erträge	-4.294.273,24	-4.316.000,00	-4.504.522,03	-188.522,03
** Ordentliche Aufwendungen	2.898.757,33	4.279.300,00	3.201.154,18	-1.078.145,82
*** Ordentliches Ergebnis	-1.395.515,91	-36.700,00	-1.303.367,85	-1.266.667,85
* Außerordentliche Aufwendungen			1.969,32	1.969,32
** Sonderergebnis			1.969,32	1.969,32
**** Gesamtergebnis	-1.395.515,91	-36.700,00	-1.301.398,53	-1.264.698,53
* 26 Zuführ. Rücklage aus ordentl.Ergebnis	1.395.515,91		1.301.398,53	1.301.398,53

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 1.301.398,53 €. Der komplette Betrag wurde der ordentlichen Rücklage zugeführt.

1.2.2 Vermögenslage

Aktivseite	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
	T€	T€		
Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	25.840	24.374	85,64%	93,50%
Finanzanlagen	649	649	2,15%	2,49%
<i>Langfristig gebundene Vermögenswerte</i>	26.489	25.023	87,79%	95,99%
Vorräte	8	5	0,03%	0,02%
Kurzfristige Forderungen, liquide Mittel	531	398	1,76%	1,53%
Kassenbestand	3.135	632	10,39%	2,42%
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	11	11	0,04%	0,04%
	30.174	26.069	100,00%	100,00%
Passivseite	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2017
	T€	T€		
Eigenkapital	3.155	1.854	10,46%	7,11%
Empfangene Ertragszuschüsse	8.402	8.069	27,85%	30,95%
Rückstellungen	44	40	0,15%	0,15%
Darlehen	18.380	15.105	60,91%	57,94%
<i>Langfristig zur Verfügung stehende Mittel</i>	29.981	25.068	99,36%	96,16%
Kurzfristige Verbindlichkeiten	193	1.001	0,64%	3,84%
Kassenvorgriff	0	0	0,00%	0,00%
	30.174	26.069	100,00%	100,00%

Die Bilanz zeigt eine positive Entwicklung der Vermögenslage bei den langfristig gebundenen Vermögenswerten, da diese zunehmen. Auch die langfristig zur Verfügung stehenden Mittel haben im Wirtschaftsjahr 2018 im Vergleich zu 2017 zugenommen. Insgesamt betrachtet hat die Bilanzsumme um 4.105 T€ zugenommen. Die langfristig zur Verfügung stehenden Finanzierungsmittel über 29.981 T€ reichen in 2018 aus, um die langfristig gebundenen Vermögenswerte in Höhe von 26.489 T€ zu decken.

Auf der Aktivseite nimmt das Anlagevermögen um 1.466 T€ zu. Die Vorräte betragen im Abschlussjahr 8 T€. Die kurzfristigen Forderungen nehmen gegenüber dem Vorjahr zu, nämlich um 133 T€. Diese beinhalten Forderungen aus Abwasserabrechnungen und sonstigen Erträgen, aber auch den Kassenbestand des Eigenbetriebs gegenüber der Stadt Oberkirch aus der Einheitskassenführung.

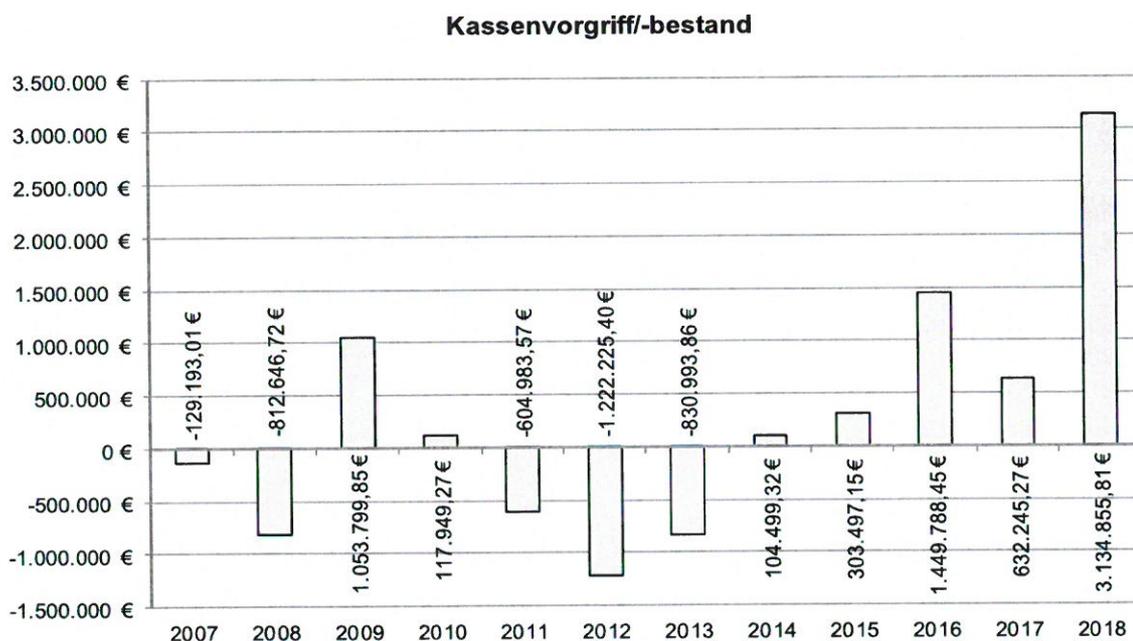
Der Aktive Rechnungsabgrenzungsposten bleibt wie im Jahr 2017 bei 11 T€.

Auf der Passivseite erhöht sich die Eigenkapitalposition um 1.301 T€, dies entspricht der Höhe des Jahresgewinns, welcher der ordentlichen Rücklage zugeführt wurde. Die Position setzt sich insgesamt aus der Gewinnrücklage zusammen. Die empfangenen Ertragszuschüsse steigen durch die Neuzugänge um einen Betrag von 333 T€. Diese setzen sich zusammen aus Abwasserbeiträgen und Kostenersätzen für Hausanschlüsse sowie verschiedenen Zuweisungen und Zuschüssen. Im Berichtsjahr wurden Rückstellungen über 4.000 € für die Prüfungskosten der GPA für die nächste Finanzprüfung gebildet. Der durchschnittliche Zinssatz der Fremdkredite lag bei 2,80 v.H. Das von der Stadt Oberkirch gewährte Trägerdarlehen wird jedoch mit dem durchschnittlichen Zinssatz für Fremdkredite der Stadt verzinst, dieser lag bei 2,74 %. Getilgt wird es bisher nicht. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten nehmen um 808 T€ ab. Diese beinhalten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

1.3 Bewertung des Rechnungsabschlusses

Insgesamt endet das Jahr 2018 in finanzwirtschaftlicher Hinsicht für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung mit einem positiven Ergebnis. Die Ertragslage des Ergebnishaushaltes hat sich gegenüber der Haushaltsplanung deutlich verbessert, was überwiegend mit nicht durchgeführten Baumaßnahmen zusammen hängt.

Auch die Liquiditätslage hat sich gegenüber der Planung verbessert. Nachstehende Übersicht zeigt die Entwicklung der Liquidität des Eigenbetriebs seit der Gründung 2007 auf.



1.4 Ausblick

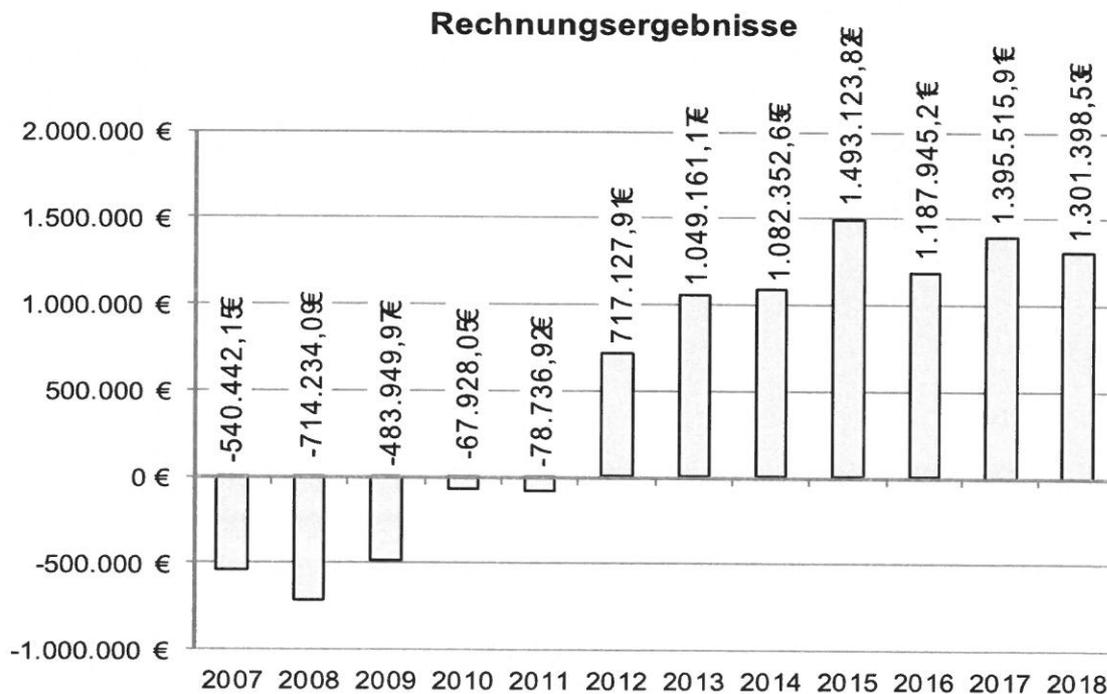
1.4.1 Wirtschaftlicher Ausblick

Seit Gründung ist der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung bestrebt, die Verschuldung kontinuierlich abzubauen. Neue Investitionen können jedoch fast immer nur durch neue Kredite finanziert werden, so dass die Verschuldung wieder ansteigt. Wie das Investitionsprogramm des Haushaltsplans zeigt, stehen Neuinvestitionen bzw. Renovierungen und Erneuerungen in nicht unerheblichem Umfang an. Der Eigenbetrieb ist auch bestrebt, die Auflagen der Eigenkontrollverordnung einzuhalten und repariert und saniert daher das Kanalnetz sukzessive, was sich wiederum auf die Gebührenhöhe auswirkt. Trotzdem konnte mit der Kalkulation für die Jahre 2017 und 2018 der Schmutzwassergebührensatz reduziert werden, während der Niederschlagswassergebührensatz aus den angeführten Gründen erhöht werden musste.

1.4.2 Entwicklung und Deckung der Fehlbeträge

Fehlbeträge aus Vorjahren, die aus Verlusten des ordentlichen Ergebnisses zu decken sind, sind nach Abschluss des Jahres 2016 komplett gedeckt. Der komplett entstandene Gewinn des Abschlussjahres 2018 konnte der ordentlichen Rücklage zugeführt werden.

Nachfolgende Übersicht stellt die Rechnungsergebnisse ab 2007, seit der Eigenbetriebsgründung, dar. Auch 2018 konnte ein sehr positives Ergebnis erwirtschaftet werden. Die Ergebnisse können von den gebührenrechtlich festgestellten Ergebnissen abweichen.



Jahresrechnungen

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Stadt Oberkirch

Ergebnis- und Finanzrechnung

Ifd. Nr.	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017	Fortges. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Zul. Mehr- aufwand 2018	Ermächti- gungen aus 2017	Verfügar e Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt- übertragung 2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	630.315,50	609.700	639.581,29	29.881-	0	0,00	29.881-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.220.777,59	3.175.000	3.291.934,92	116.935-	0	0,00	116.935-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	636,86	600	718,73	119-	0	0,00	119-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	442.543,04	530.700	572.287,00	41.587-	0	0,00	41.587-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,25	0	0,09	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Ordentliche Erträge	4.294.273,24	4.316.000	4.504.522,03	188.522-	0	0,00	188.522-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	329.521,14-	340.500-	426.998,51-	86.499	0	0,00	86.499	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328.358,35-	1.618.200-	580.286,32-	1.037.914-	22.000-	0,00	1.059.914-	0,00
15	-	Abschreibungen	1.262.249,41-	1.086.500-	987.499,08-	99.001-	0	0,00	99.001-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	402.802,45-	387.500-	399.000,32-	11.500	0	0,00	11.500	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	575.825,98-	846.600-	807.369,95-	39.230-	0	0,00	39.230-	0,00
19	=	Ordentliche Aufwendungen	2.898.757,33-	4.279.300-	3.201.154,18-	1.078.146-	22.000-	0,00	1.100.146-	0,00
20	=	Ordentliches Ergebnis	1.395.515,91	36.700	1.303.367,85	1.266.668-	22.000-	0,00	1.288.668-	0,00
22	-	Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	1.969,32-	1.969	0	0,00	1.969	0,00
23	=	Sonderergebnis	0,00	0	1.969,32-	1.969	0	0,00	1.969	0,00
24	=	Gesamtergebnis	1.395.515,91	36.700	1.301.398,53	1.264.699-	22.000-	0,00	1.286.699-	0,00
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.395.515,91-	0	1.301.398,53-	1.301.399	0	0,00	1.301.399	0,00

Ifd. Nr.	Gesamtfinanz- rechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017	Fortges. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Zul. Mehr- ausz. 2018	Ermächti- gungen aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung 2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.183.238,91	3.175.000	3.209.024,79	34.025-	0	0,00	34.025-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	747,33	600	102,78	497	0	0,00	497	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450.027,42	530.700	575.906,96	45.207-	0	0,00	45.207-	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	50,58	0	0,06	0	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.634.064,24	3.706.300	3.785.034,59	78.735-	0	0,00	78.735-	0,00
10	-	Personalauszahlungen	329.521,14-	340.500-	426.998,51-	86.499	0	0,00	86.499	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	331.667,06-	1.618.200-	583.989,91-	1.034.210-	0	0,00	1.034.210-	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	402.802,45-	387.500-	399.833,86-	12.334	0	0,00	12.334	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	671.467,07-	846.600-	824.364,38-	22.236-	0	0,00	22.236-	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.735.457,72-	3.192.800-	2.235.186,66-	957.613-	0	0,00	957.613-	0,00
17	=	Zahlungsmittelüberschu- ss/-bedarf der Ergebnisrechnung	1.898.606,52	513.500	1.549.847,93	1.036.348-	0	0,00	1.036.348-	0,00
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	173.338,56	404.700	49.148,97	355.551	0	0,00	355.551	0,00
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	151.101,87	10.000	77.268,62	67.269-	0	0,00	67.269-	0,00
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	324.440,43	414.700	126.417,59	288.282	0	0,00	288.282	0,00
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.414,41-	0	150.569,16-	150.569	0	0,00	150.569	0,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.973.201,23-	2.919.000-	2.194.916,74-	724.083-	0	0,00	724.083-	0,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	298.839,24-	18.000-	59.279,43-	41.279	0	0,00	41.279	0,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	60.000,00-	0	65.194,90-	65.195	0	0,00	65.195	0,00
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	7.357,01-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.353.811,89-	2.937.000-	2.469.960,23-	467.040-	0	0,00	467.040-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanz- rechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017	Fortges. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Zul. Mehr- ausz. 2018	Ermächti- gungen aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt- übertragung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
31	= Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.029.371,46-	2.522.300-	2.343.542,64-	178.757-	0	0,00	178.757-	0,00
32	= Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf	130.764,94-	2.008.800-	793.694,71-	1.215.105-	0	0,00	1.215.105-	0,00
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	2.000.000	4.000.000,00	2.000.000-	0	0,00	2.000.000-	0,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	686.778,24-	669.900-	711.466,00-	41.566	0	0,00	41.566	0,00
35	= Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	686.778,24-	1.330.100	3.288.534,00	1.958.434-	0	0,00	1.958.434-	0,
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbest- ands zum Ende des Haushaltsjahres	817.543,18-	678.700-	2.494.839,29	3.173.539-	0	0,00	3.173.539-	0,00
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Rückzahl. v. angelegten Kassenmitteln, Aufnahme v. Kassenkrediten)	0,00		7.771,25					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	0,00		7.771,25					
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	1.449.788,45		632.245,27					
41	+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	817.543,18-		2.502.610,54					
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	632.245,27		3.134.855,81					

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Stadt Oberkirch

Teilhaushalt 1

Abwasserbeseitigung

THH1
5380**Abwasserbeseitigung**
Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017	Fortges. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Zul. Mehr- aufwand 2018	Ermächti- gungen aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- über- tragung 2019
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendunge n und -beiträge	630.315,50	609.700	639.581,29	29.881-	0	0,00	29.881-	0,00
5	+	Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	3.220.777,59	3.175.000	3.291.934,92	116.935-	0	0,00	116.935-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	636,86	600	718,73	119-	0	0,00	119-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	442.543,04	530.700	572.287,00	41.587-	0	0,00	41.587-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,25	0	0,09	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	4.294.273,24	4.316.000	4.504.522,03	188.522-	0	0,00	188.522-	0,00
12	-	Personalaufwendungen	329.521,14-	340.500-	426.998,51-	86.499	0	0,00	86.499	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	328.358,35-	1.618.200-	580.286,32-	1.037.914-	22.000-	0,00	1.059.914-	0,00
15	-	Abschreibungen	1.262.249,41-	1.086.500-	987.499,08-	99.001-	0	0,00	99.001-	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	827,50-	4.000-	507,68-	3.492-	0	0,00	3.492-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	575.825,98-	846.600-	807.369,95-	39.230-	0	0,00	39.230-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	2.496.782,38-	3.895.800-	2.802.661,54-	1.093.138-	22.000-	0,00	1.115.138-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.797.490,86	420.200	1.701.860,49	1.281.660-	22.000-	0,00	1.303.660-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	356,97	357-	0	0,00	357-	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	356,97	357-	0	0,00	357-	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf /-überschuss	1.797.490,86	420.200	1.702.217,46	1.282.017-	22.000-	0,00	1.304.017-	0,00

THH1
5380**Abwasserbeseitigung**
Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017	Fortges. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Zul. Mehr- ausz. 2018	Ermächti- gungen aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- über- tragung 2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	3.634.064,24	3.706.300	3.785.034,59	78.735-	0	0,00	78.735-	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	1.333.482,77-	2.809.300-	1.835.860,48-	973.440-	0	0,00	973.440-	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.300.581,47	897.000	1.949.174,11	1.052.174-	0	0,00	1.052.174-	0,00
4	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	173.338,56	404.700	49.148,97	355.551	0	0,00	355.551	0,00
5	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	151.101,87	10.000	77.268,62	67.269-	0	0,00	67.269-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	324.440,43	414.700	126.417,59	288.282	0	0,00	288.282	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	14.414,41-	0	150.569,16-	150.569	0	0,00	150.569	0,00
11	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.973.201,23-	2.919.000-	2.194.916,74-	724.083-	0	0,00	724.083-	0,00
12	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	298.839,24-	18.000-	59.279,43-	41.279	0	0,00	41.279	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	60.000,00-	0	65.194,90-	65.195	0	0,00	65.195	0,00
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	7.357,01-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.353.811,89-	2.937.000-	2.469.960,23-	467.040-	0	0,00	467.040-	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	2.029.371,46-	2.522.300-	2.343.542,64-	178.757-	0	0,00	178.757-	0,00
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	271.210,01	1.625.300-	394.368,53-	1.230.931-	0	0,00	1.230.931-	0,00

Stadt Oberkirch

Jahresabschluss 2018

THH1
5380

Abwasserbeseitigung
Abwasserbeseitigung

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
		Vorjahr 2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz- Ergebnis EUR	Mehraufwand 2018	aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53807010400: Gasverstromungsanlage (BHKW)									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.328,73-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.328,73-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	32.328,73-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	32.328,73-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807010402: WRRL, Senkung Gesamtphosphat									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.891,45-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.891,45-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	30.891,45-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	30.891,45-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Stadt Oberkirch

Jahresabschluss 2018

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
		Vorjahr 2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz- Ergebnis	Mehraufwand 2018	aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1607010403: Umbau Notstromversorgung									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.181,81-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	46.129,71-	46.130	0	0,00	46.130	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.181,81-	0	46.129,71-	46.130	0	0,00	46.130	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	8.181,81-	0	46.129,71-	46.130	0	0,00	46.130	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	8.181,81-	0	46.129,71-	46.130	0	0,00	46.130	0,00
153807020500: Hausanschlüsse Oberkirch									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	5.003,15-	5.003	0	0,00	5.003	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	20.000-	0,00	20.000-	0	0,00	20.000-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000-	5.003,15-	14.997-	0	0,00	14.997-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000-	5.003,15-	14.997-	0	0,00	14.997-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	20.000-	5.003,15-	14.997-	0	0,00	14.997-	0,00
153807020501: Gewährleistungsbefahrungen Oberkirch									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000-	0,00	10.000-	0	0,00	10.000-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000-	0,00	10.000-	0	0,00	10.000-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000-	0,00	10.000-	0	0,00	10.000-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	10.000-	0,00	10.000-	0	0,00	10.000-	0,00

Stadt Oberkirch

Jahresabschluss 2018

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
		Vorjahr 2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz- Ergebnis EUR	Mehraufwand 2018	aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2019
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53807020502: Kanalisation Straßburger Straße									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.200,43-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.200,43-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.200,43-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.200,43-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807020503: Kanal App. Straße/Untere Grendelstraße									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	6.900,00-	6.900	0	0,00	6.900	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.319.807,35-	2.180.000-	1.284.916,88-	895.083-	0	0,00	895.083-	898.900,00-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.319.807,35-	2.180.000-	1.291.816,88-	888.183-	0	0,00	888.183-	898.900,00-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.319.807,35-	2.180.000-	1.291.816,88-	888.183-	0	0,00	888.183-	898.900,00-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.319.807,35-	2.180.000-	1.291.816,88-	888.183-	0	0,00	888.183-	898.900,00-
I53807020508: Kanalisation Heimkehrerstraße									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	70.051,97-	70.052	0	0,00	70.052	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	70.051,97-	70.052	0	0,00	70.052	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	70.051,97-	70.052	0	0,00	70.052	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	70.051,97-	70.052	0	0,00	70.052	0,00

Stadt Oberkirch

Jahresabschluss 2018

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Em.
		Vorjahr 2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz- Ergebnis EUR	Mehraufwand 2018	aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2019
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
53807020510: SW-Kanal Korberger Matt									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	9.307,33-	9.307	0	0,00	9.307	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	102.844,01-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	102.844,01-	0	9.307,33-	9.307	0	0,00	9.307	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	102.844,01-	0	9.307,33-	9.307	0	0,00	9.307	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	102.844,01-	0	9.307,33-	9.307	0	0,00	9.307	0,00
53807020511: MW-Kanalisation Hauptstraße									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	266.617,51-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	266.617,51-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	266.617,51-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	266.617,51-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
53807020517: Neubau Pumpensystem Fällmittelstation									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	36.022,66-	36.023	0	0,00	36.023	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000-	0,00	25.000-	8.000-	0,00	33.000-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000-	36.022,66-	11.023	8.000-	0,00	3.023	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000-	36.022,66-	11.023	8.000-	0,00	3.023	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	25.000-	36.022,66-	11.023	8.000-	0,00	3.023	0,00

Stadt Oberkirch

Jahresabschluss 2018

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
		Vorjahr 2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz- Ergebnis EUR	Mehraufwand 2018	aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53807020519: RÜB Lange Tauern II									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000-	0,00	100.000-	0	0,00	100.000-	100.000,00-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000-	0,00	100.000-	0	0,00	100.000-	100.000,00-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000-	0,00	100.000-	0	0,00	100.000-	100.000,00-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	100.000-	0,00	100.000-	0	0,00	100.000-	100.000,00-
I53807021506: SW-Kanal Mittleres Bottenau									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	28.000-	0,00	28.000-	0	0,00	28.000-	28.000,00-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	28.000-	0,00	28.000-	0	0,00	28.000-	28.000,00-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	28.000-	0,00	28.000-	0	0,00	28.000-	28.000,00-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	28.000-	0,00	28.000-	0	0,00	28.000-	28.000,00-
I53807022500: Kanalisation Albersbach									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	400.000-	0,00	400.000-	0	0,00	400.000-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400.000-	0,00	400.000-	0	0,00	400.000-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	400.000-	0,00	400.000-	0	0,00	400.000-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	400.000-	0,00	400.000-	0	0,00	400.000-	0,00

Stadt Oberkirch

Jahresabschluss 2018

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
		Vorjahr 2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz- Ergebnis EUR	Mehraufwand 2018	aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1807023502: Erschließung Baugebiet Spitzbünd									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	2.044,35-	2.044	0	0,00	2.044	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.044,35-	2.044	0	0,00	2.044	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.044,35-	2.044	0	0,00	2.044	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	2.044,35-	2.044	0	0,00	2.044	0,00
153807024501: Entlastung Erbbach, Zusenhoferer Str.									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	1.905,30-	1.905	0	0,00	1.905	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.905,30-	1.905	0	0,00	1.905	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.905,30-	1.905	0	0,00	1.905	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	1.905,30-	1.905	0	0,00	1.905	0,00
153807024503: Kanalisation Nesselrieder Str.									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	6.000,00-	6.000	0	0,00	6.000	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	6.000-	0,00	6.000-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	6.000,00-	6.000	6.000-	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	6.000,00-	6.000	6.000-	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	6.000,00-	6.000	6.000-	0,00	0	0,00

Stadt Oberkirch

Jahresabschluss 2018

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
		Vorjahr 2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz- Ergebnis EUR	Mehraufwand 2018	aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53807027501: Kanalisation Rathaus-/Kirchplatz									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	80.000-	23.773,64-	56.226-	0	0,00	56.226-	56.200,00-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000-	23.773,64-	56.226-	0	0,00	56.226-	56.200,00-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000-	23.773,64-	56.226-	0	0,00	56.226-	56.200,00-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	80.000-	23.773,64-	56.226-	0	0,00	56.226-	56.200,00-
I53807028503: Kanalrenovierung Tiergarten									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.213,98-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.213,98-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	12.213,98-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	12.213,98-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807029502: Kanalisation Nußbacher Straße									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	76.000-	62.560,44-	13.440-	15.000-	0,00	28.440-	28.400,00-
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	76.000-	62.560,44-	13.440-	15.000-	0,00	28.440-	28.400,00-
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	76.000-	62.560,44-	13.440-	15.000-	0,00	28.440-	28.400,00-
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	76.000-	62.560,44-	13.440-	15.000-	0,00	28.440-	28.400,00-

Stadt Oberkirch

Jahresabschluss 2018

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
		Vorjahr 2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz- Ergebnis EUR	Mehraufwand 2018	aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1807029503: RW-Kanal Altensteg									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	69.196,44-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	69.196,44-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	69.196,44-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	69.196,44-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807029504: RW-Kanal Binzigstraße / Burefeldstraße									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	279.102,51-	0	1.364,82-	1.365	0	0,00	1.365	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	279.102,51-	0	1.364,82-	1.365	0	0,00	1.365	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	279.102,51-	0	1.364,82-	1.365	0	0,00	1.365	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	279.102,51-	0	1.364,82-	1.365	0	0,00	1.365	0,00
I53807029507: Erschließung Lindenplatz									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	39.377,26-	39.377	0	0,00	39.377	0,00
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0	39.300-	0,00	39.300-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	39.377,26-	39.377	39.300-	0,00	77	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	39.377,26-	39.377	39.300-	0,00	77	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	39.377,26-	39.377	39.300-	0,00	77	0,00

Stadt Oberkirch

Jahresabschluss 2018

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
		Vorjahr 2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz- Ergebnis EUR	Mehraufwand 2018	aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
I53807029508: Erschließung Baugebiet Im Biegert									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	1.185,00-	1.185	0	0,00	1.185	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.185,00-	1.185	0	0,00	1.185	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.185,00-	1.185	0	0,00	1.185	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	1.185,00-	1.185	0	0,00	1.185	0,00
I53807075980: Baukostenzusch. Ödsbach, Sportplatzstr.									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	7.357,01-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.357,01-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	7.357,01-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	7.357,01-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807130100: Erwerb AV Kläranlage									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.367,31-	0	5.238,38-	5.238	0	0,00	5.238	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.088,95-	18.000-	13.149,72-	4.850-	6.334-	0,00	11.185-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.456,26-	18.000-	18.388,10-	388	6.334-	0,00	5.946-	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	2.456,26-	18.000-	18.388,10-	388	6.334-	0,00	5.946-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	2.456,26-	18.000-	18.388,10-	388	6.334-	0,00	5.946-	0,00

Stadt Oberkirch

Jahresabschluss 2018

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
		Vorjahr 2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz- Ergebnis EUR	Mehraufwand 2018	aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
3807130101: Erwerb AV Abwasserbeseitigung									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	7.799,74-	7.800	0	0,00	7.800	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	7.799,74-	7.800	0	0,00	7.800	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	7.799,74-	7.800	0	0,00	7.800	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	7.799,74-	7.800	0	0,00	7.800	0,00
53807140200: Beteiligungen AWV Vorderes Renchtal									
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	125.194,90-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	125.194,90-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	125.194,90-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	125.194,90-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
53807670042: Zuschuss von Ltb. Maßnahmen Kläranlage									
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	4.700	14.574,26	9.874-	0	0,00	9.874-	0,00
6	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.700	14.574,26	9.874-	0	0,00	9.874-	0,00
13	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	4.700	14.574,26	9.874-	0	0,00	9.874-	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Stadt Oberkirch

Jahresabschluss 2018

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.	
		Vorjahr 2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz- Ergebnis EUR	Mehraufwand 2018	aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2019	
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
153807670070: Zuschüsse von Erschließungsträgern										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	45.448,97	45.449-	0	0,00	45.449-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	45.448,97	45.449-	0	0,00	45.449-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	45.448,97	45.449-	0	0,00	45.449-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
153807670080: Zuschüsse von übrigen Bereichen										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	3.700,00	3.700-	0	0,00	3.700-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.700,00	3.700-	0	0,00	3.700-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	3.700,00	3.700-	0	0,00	3.700-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
153807672060: Investitionskostenerstattung Albersbach										
1	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	400.000	0,00	400.000	0	0,00	400.000	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	400.000	0,00	400.000	0	0,00	400.000	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	400.000	0,00	400.000	0	0,00	400.000	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Stadt Oberkirch

Jahresabschluss 2018

lfd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	überir. Erm.	
		Vorjahr 2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz- Ergebnis EUR	Mehraufwand 2018	aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2019	
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
I3807680800: Entwässerungsbeiträge OBK										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	8.945,25	10.000	45.876,80	35.877-	0	0,00	35.877-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.945,25	10.000	45.876,80	35.877-	0	0,00	35.877-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	8.945,25	10.000	45.876,80	35.877-	0	0,00	35.877-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807681800: Entwässerungsbeiträge BOT										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	32.076,75	0	8.327,25	8.327-	0	0,00	8.327-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	32.076,75	0	8.327,25	8.327-	0	0,00	8.327-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	32.076,75	0	8.327,25	8.327-	0	0,00	8.327-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807682800: Entwässerungsbeiträge BUT/HES										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	331,32	0	1.929,00	1.929-	0	0,00	1.929-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	331,32	0	1.929,00	1.929-	0	0,00	1.929-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	331,32	0	1.929,00	1.929-	0	0,00	1.929-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Stadt Oberkirch

Jahresabschluss 2018

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.	
		Vorjahr 2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz- Ergebnis EUR	Mehraufwand 2018	aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
I53807683800: Entwässerungsbeiträge HAS										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	6.412,50	0	9.304,50	9.305-	0	0,00	9.305-	
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.412,50	0	9.304,50	9.305-	0	0,00	9.305-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	6.412,50	0	9.304,50	9.305-	0	0,00	9.305-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807684800: Entwässerungsbeiträge NUB										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	136.166,20	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	136.166,20	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	136.166,20	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807685800: Entwässerungsbeiträge ÖDS										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	7.260,00	0	1.627,50	1.628-	0	0,00	1.628-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.260,00	0	1.627,50	1.628-	0	0,00	1.628-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	7.260,00	0	1.627,50	1.628-	0	0,00	1.628-	
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	

Stadt Oberkirch

Jahresabschluss 2018

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	Übertr. Erm.	
		Vorjahr 2017	Ansatz 2018	2018	Ansatz- Ergebnis EUR	Mehraufwand 2018	aus 2017	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
3807686800: Entwässerungsbeiträge RIN										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	1.130,08	1.130-	0	0,00	1.130-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.130,08	1.130-	0	0,00	1.130-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	1.130,08	1.130-	0	0,00	1.130-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807687800: Entwässerungsbeiträge STA										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	5.432,22	5.432-	0	0,00	5.432-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.432,22	5.432-	0	0,00	5.432-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	5.432,22	5.432-	0	0,00	5.432-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I53807688800: Entwässerungsbeiträge TIE										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	15.250,26	0	1.695,00	1.695-	0	0,00	1.695-	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.250,26	0	1.695,00	1.695-	0	0,00	1.695-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	15.250,26	0	1.695,00	1.695-	0	0,00	1.695-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Stadt Oberkirch

Jahresabschluss 2018

Ifd. Nr.	Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017	Fortgeschriebener Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz-Ergebnis EUR	Zulässiger Mehraufwand 2018	Ermächtigungen aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	übertr. Erm. nach 2019	
		EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
I53807689800: Entwässerungsbeiträge ZUS										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	54.804,38	0	1.567,76	1.568-	0	0,00	1.568-	
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	54.804,38	0	1.567,76	1.568-	0	0,00	1.568-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	54.804,38	0	1.567,76	1.568-	0	0,00	1.568-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Stadt Oberkirch

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

THH2
6120

Allgemeine Finanzwirtschaft
Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2017	Fortges. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Zul. Mehr- aufwand 2018	Ermächti- gungen aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- über- tragung 2019
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
11	= Anteilige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	401.974,95-	383.500-	398.492,64-	14.993	0	0,00	14.993	0,00
19	= Anteilige ordentliche Aufwendungen	401.974,95-	383.500-	398.492,64-	14.993	0	0,00	14.993	0,00
20	= Anteiliges ordentliches Ergebnis	401.974,95-	383.500-	398.492,64-	14.993	0	0,00	14.993	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	= Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
29	= Nettoressourcenbedarf /-überschuss	401.974,95-	383.500-	398.492,64-	14.993	0	0,00	14.993	0,00

THH2
6120**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2017	Fortges. Ansatz 2018	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Zul. Mehr- ausz. 2018	Ermächti- gungen aus 2017	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt- über- tragung 2019 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	- zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	401.974,95-	383.500-	399.326,18-	15.826	0	0,00	15.826	0,00
3	= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	401.974,95-	383.500-	399.326,18-	15.826	0	0,00	15.826	0,00
9	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
18	= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	401.974,95-	383.500-	399.326,18-	15.826	0	0,00	15.826	0,00

Stadt Oberkirch

Jahresabschluss 2018

Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2017 EUR	Geschäftsjahr 2018 EUR	Passivseite		Geschäftsjahr 2017 EUR	Geschäftsjahr 2018 EUR
1	Vermögen	26.058.756	30.163.741	1	Eigenkapital	1.853.757-	3.155.156-
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	565	43	1.2	Rücklagen	1.853.757-	3.155.156-
1.2	Sachvermögen	24.379.171	25.848.594	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.853.757-	3.155.156-
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.356	1.219	2	Sonderposten	8.069.200-	8.402.393-
1.2.3	Infrastrukturvermögen	20.517.245	21.062.771	2.1	für Investitionszuweisungen	4.666.768-	5.106.775-
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	789.531	810.793	2.2	für Investitionsbeiträge	3.402.433-	3.295.618-
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.682	22.795	3	Rückstellungen	40.000-	44.000-
1.2.8	Vorräte	5.441	8.005	3.7	Sonstige Rückstellungen	40.000-	44.000-
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.050.917	3.943.011	4	Verbindlichkeiten	16.106.556-	18.572.903-
1.3	Finanzvermögen	1.679.020	4.315.103	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	15.104.880-	18.379.986-
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	648.571	648.571	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	950.639-	192.917-
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	364.587	384.396	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	51.037-	0
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	33.616	147.281				
1.3.8	Liquide Mittel	632.245	3.134.856				
2	Abgrenzungsposten	10.759	10.711				
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	177	970				
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	10.582	9.741				
Bilanzsumme		26.069.514	30.174.452	Bilanzsumme		26.069.514-	30.174.452-

Anhang

3. Anhang

3.1 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Lfd. Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Ans/Ergeb
31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	-246.153,44	-246.300,00	-229.146,45	-17.153,55
31612000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Kommun	-9.507,75	-9.500,00	-35.042,12	25.542,12
31615000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen verbun	-8.611,62	-8.600,00	-8.016,63	-583,37
31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen privat	-16.743,05		-35.962,20	35.962,20
31618000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen übrige	-17.013,34	-17.000,00	-15.837,86	-1.162,14
31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	-332.286,30	-328.300,00	-315.576,03	-12.723,97
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-630.315,50	-609.700,00	-639.581,29	29.881,29

Die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen unterteilt sich in Zuweisungen vom Land, Kommunen, verbundenen Unternehmen, privaten Unternehmen und Übrigen sowie Beiträge. Insgesamt sind im Ergebnis 30 T€ mehr, als im Planansatz vorgesehen, zu verzeichnen. Bei den Zuweisungen von privaten Unternehmen sind im Ergebnis 2018 rund 35.962 € zu verzeichnen, geplant war bei dieser Position kein Ansatz. Die Zuweisungen ergeben sich aus der Nachaktivierung des Kanals im Baugebiet Hilsen II, der Kanäle im Baugebiet Rebhag/Erleben und des RW- und SW Kanals Brestenberg. Hier sind Baugebiete endgültig vom Erschließungsträger an die Stadt bzw. den Eigenbetrieb übertragen worden. Im Jahr 2012 erfolgte bei den Auflösungen eine Umstellung des Auflösungssatzes auf den durchschnittlichen Abschreibungszinssatz des Anlagevermögens, was zu einer Erhöhung der Auflösungen führte. Dies ergibt sich aus § 14 des Kommunalabgabengesetzes für Baden-Württemberg.

Lfd. Nr. 5 Entgelte für öff. Leistungen oder Einrichtungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
33110002 Verwaltungsgebühren Satzung			-219,44	-219,44
33217000 Kanalgebühren	-1.394.451,53	-1.260.000,00	-1.430.949,89	-170.949,89
33217010 Klärggebühren Kläranlage	-686.159,55	-840.000,00	-710.092,99	129.907,01
33217100 Klärggebühren	-280.556,94	-425.000,00	-295.358,41	129.641,59
33217200 Niederschlagswassergebühren	-859.609,57	-650.000,00	-855.314,19	-205.314,19
* Entgelte für öff. Leistungen oder Einric	-3.220.777,59	-3.175.000,00	-3.291.934,92	-116.934,92

Im Gesamten wurden bei den öffentlich-rechtlichen Entgelten Mehreinnahmen von rund 116.935 € erwirtschaftet. Zum 01.01.2017 wurden die Abwassergebühren (Schmutzwassergebühren) um 26 Cent auf 2,40 €/m³ (2016: 2,66 €/m³) gesenkt. Die Niederschlagswassergebühren wurden um 11 Cent auf 0,42 €/m³ (2016: 0,31 €/m³) erhöht. Diese Beträge wurden für das Jahr 2017 und 2018 festgelegt. Die veranlagte Schmutzwassermenge belief sich auf 998.300 m³. Die Verwaltungsgebühren fielen für Ausdrucke von Plotter an Externe an. Diese werden ab 2018 nach der derzeit gültigen Verwaltungsgebührensatzung erhoben.

Lfd. Nr. 6 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
34210000 Erträge aus Verkauf	-559,60	-500,00	-693,21	-193,21
34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsent	-77,26	-100,00	-25,52	74,48
* Sonstige privatrechtliche Leistungsentge	-636,86	-600,00	-718,73	-118,73

Bei den Erträgen aus Verkauf handelt es sich um eine Gutschrift von den Stadtwerken Oberkirch für die Einspeiseanlage auf der Kläranlage (Klärgas). Die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte beinhalten Gebühren für das Ausdrucken von diversen Plankopien.

Lfd. Nr. 7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	-63.028,02	-109.900,00	-89.980,24	19.919,76
34827000 Straßenentwässerungsanteil	-377.133,88	-420.000,00	-482.242,93	-62.242,93
34850000 Erstattungen von verbundenen Untern	-2.381,14	-800,00	-63,83	736,17
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-442.543,04	-530.700,00	-572.287,00	-41.587,00

Bei der Erstattung von Gemeinden handelt es sich u. a. um die Umlage der Gemeinde Lautenbach für die Kläranlage. Diese beträgt im Abschlussjahr 81.384,97 €, 8.540,89 € betreffen den Plotter und die Nutzung des Satellitenempfängers. Die 63,83 € von verbundenen Unternehmen betreffen ebenfalls den Satellitenempfänger. Insgesamt ist der Planansatz um 41.587,00 € überschritten. Bei der Position Straßenentwässerungsanteil wird der Planansatz um 62 T€ überschritten, was u. a. mit den Vorjahreskorrekturen der Straßenentwässerung, welche im Abschlussjahr durchgebucht wurden, zu begründen ist. Bei der Berechnung des Straßenentwässerungsanteils werden die Aufwendungen, die auf den Regenwasser- und Mischwasserkanälen verbucht sind, berücksichtigt. Der Straßenentwässerungskostenanteil beläuft sich im Jahr 2018 auf 482.242,93 €.

Lfd. Nr. 10 Sonstige ordentliche Erträge

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
35833000 Sonstige periodenfremde Erträge-inv	-0,05		-0,03	-0,03
35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	-0,20		-0,06	-0,06
* Sonstige ordentliche Erträge	-0,25		-0,09	-0,09

Durch die nachträgliche Aufnahme von Abwasserleitungen in das Anlagevermögen, ergab sich eine minimale Rundungsdifferenz in Einnahmen und Ausgaben von 3 Cent (Siehe hierzu auch laufende Nr. 2 Erläuterungen Zuwendungen und Zuweisungen).

Lfd. Nr. 11 Ordentliche Erträge

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
** Ordentliche Erträge	-4.294.273,24	-4.316.000,00	-4.504.522,03	-188.522,03

Insgesamt ergeben sich ordentliche Erträge in Höhe von 4.505 T€, die den Planansatz um 189 T€ überschritten haben.

Lfd. Nr. 12 Personalaufwendungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	255.499,44	263.200,00	331.774,21	68.574,21
40220000 Beiträge Versorgungsk. Beschäftigte	21.853,78	23.200,00	28.368,26	5.168,26
40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	52.156,99	54.000,00	66.850,80	12.850,80
40410000 Beihilfen, Unterstützungs- u. Bediensl.	10,93	100,00	5,24	-94,76
* Personalaufwendungen	329.521,14	340.500,00	426.998,51	86.498,51

Die Aufwendungen für das Personal des Eigenbetriebs einschließlich Kläranlage haben den Ansatz um 86.000 € überschritten. Nicht berücksichtigt sind hier die Leistungen des Verwaltungspersonals, das nicht direkt dem Eigenbetrieb zugeordnet ist. Deren Leistungen sind bei den Verwaltungskostenbeiträgen verbucht.

Lfd. Nr. 14 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
42110000 Unterh. Grundstücke/bauliche Anlage		307.500,00	111.624,10	-195.875,90
42110100 Unterhaltungspauschale	74.336,38	140.800,00	62.273,45	-78.526,55
42110200 Wartung technische Anlage	30.697,13	49.200,00	45.898,05	-3.301,95
42120000 Unterh. sonst. unbewegliches Vermög	37.512,54	738.000,00	109.598,58	-628.401,42
42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermög	1.732,82	5.000,00	448,23	-4.551,77
42220000 Erwerb geringwertige Vermögensgegen	3.010,53	10.700,00	9.048,06	-1.651,94
42310000 Mieten inklusive Nebenkosten und Pa	654,63	500,00	787,90	287,90
42411000 Aufwand für Strom	61.045,46	74.900,00	68.515,92	-6.384,08
42412000 Aufwand für Heizung	65,84	100,00	2.877,59	2.777,59
42420000 Aufwand für Wasserversorgung	379,25	400,00	1.005,87	605,87
42450000 Aufwand für Gebäudereinigung			1.024,43	1.024,43
42460000 Aufwand für gebäudebezog. Versicher	2.567,15	2.700,00	2.707,39	7,39
42480000 Reinigungsaufwand	671,37	700,00	749,41	49,41
42510000 Haltung von Fahrzeugen	4.140,23	4.700,00	4.025,83	-674,17
42610000 Dienst- und Schutzkleidung	3.032,73	2.700,00	4.126,52	1.426,52
42620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.148,84	3.700,00	5.495,00	1.795,00
42710000 Bes. Verwaltungs-/Betriebsaufwendun	10.081,43	12.000,00	9.782,29	-2.217,71
42720000 Aufwendungen für EDV	17.483,33	18.600,00	21.905,28	3.305,28
42730000 Aufwendungen für bez. Leist. und Wa	2.619,31	170.000,00	38.118,38	-131.881,62
42790000 Sonst. Aufw. für Sachleistungen	87,85	200,00		-200,00
42810000 Aufwendungen f.d. Verbrauch von Vor	3.407,27	3.200,00	1.855,91	-1.344,09
42910000 Aufw. für sonst. Sach-/Dienstleistu	71.684,26	72.600,00	78.418,13	5.818,13
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	328.358,35	1.618.200,00	580.286,32	-1.037.913,68

Insgesamt liegen die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen rund 1.038 T€ unter dem Planansatz. Bei der Position „Unterhaltungspauschale“ wurde der Ansatz um 79.000 € unterschritten, da sich der Aufwand für die Reinigung von Kanälen bei der Haushaltsplanung nur schätzen lässt. Bei der Wartung technischer Anlagen ist der Ansatz um 3.300 € unterschritten. Die Wartungsaufwendungen des Blockheizkraftwerkes der Kläranlage werden bei dieser Position verbucht. Bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens konnten die geplanten Maßnahmen zeitlich nicht umgesetzt werden. Bei der Position „Unterhaltung des beweglichen Vermögens“ wurde der Ansatz um 4.600 € unterschritten. Hier werden insbesondere Aufwendungen für das Vermessungsgerät verbucht. Bei den Mieten inkl. Nebenkosten werden die Stellplatzkosten für das Fahrzeug des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung in der Tiefgarage am Marktplatz verbucht. Der Aufwand für gebäudebezogene Versicherung erreicht den Haushaltsansatz nahezu vollständig. Der Ansatz für Aus- und Fortbildungskosten wird um 1.800 € überschritten. Im Vergleich zu den Vorjahren wurde an mehr Schulungen/Seminaren teilgenommen. Die geplanten 5.000 € im Bereich Abwasserbeseitigung für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände wurde nicht benötigt. Die Aufwendungen für EDV überschreiten den Planansatz um 3.300 €. Auch die Aufwendungen für bezogene Leistungen und Waren schöpfen den Haushaltsansatz um 132.000 € nicht aus. Hier werden u. a. Ingenieurleistungen verbucht. Die sonstigen Leistungen für Sachleistungen sowie der Verbrauch von Vorräten schöpfen den Ansatz ebenfalls nicht voll aus. Bei den sonstigen Sach- und Dienstleistungen wird der Ansatz um 5.800 € überschritten. Bei dieser Position wird außer den Aufwendungen für verschiedene Flockungsmittel auch die Fäkalschlammgrubenleerung durch die Firma Kress GmbH verbucht.

Lfd. Nr. 15 Planmäßige Abschreibungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
47110000 Abschreibungen auf Sachvermögen	1.049.502,11	1.085.400,00	986.584,17	-98.815,83
47170000 AfA a. Betriebs- und Gesch.ausstatt		1.100,00		-1.100,00
47213000 AfA a. FO wg. unbefr. Niederschlagu	1,39		73,80	73,80
47291000 Sonstige AfA auf FI-Vermögen	212.027,42			
47910000 Sonstige Abschreibungen	718,49		841,11	841,11
* Planmäßige Abschreibungen	1.262.249,41	1.086.500,00	987.499,08	-99.000,92

Insgesamt betrachtet wird der Haushaltsansatz um 99 T€ unterschritten, was sich durch Überschreitungen, bzw. Unterschreitungen bei den einzelnen Positionen ergibt. Die sonstigen Abschreibungen auf FI-Vermögen betreffen die Beteiligung am Abwasserverband Vorderes Renchtal. Diese wurde bisher jährlich als manuelle Abschreibung im System eingebucht. Da der Abwasserverband seit 01.01.2018 auch das NKHR anwendet, wird nun eine Abschreibungsumlage erhoben. Diese ist in der Position Erstattungen an Zweckverband enthalten. Die manuelle Abschreibung beläuft sich auf 154.685,09 €. Die Abschreibungen werden linear vorgenommen.

Lfd. Nr. 16 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden u.GV	133.930,17	135.000,00	149.644,21	14.644,21
45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	268.044,78	248.500,00	248.848,43	348,43
45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	827,50	4.000,00	507,68	-3.492,32
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	402.802,45	387.500,00	399.000,32	11.500,32
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	575.825,98	846.600,00	807.369,95	-39.230,05

Die Zinsaufwendungen an die Gemeinde überschreiten den Planansatz um 15 T€. Bei dieser Position ist die Verzinsung des Trägerdarlehens 2018 verbucht, sowie die Verzinsung des Kassenvorriffs. Die Verzinsung wurde mit dem durchschnittlichen Fremdkreditzinssatz berechnet. Getilgt wird dieses Darlehen momentan nicht. Die Zinsen an Kreditinstitute überschreiten den Planansatz um 350 €. Die sonstigen Finanzaufwendungen beinhalten die bezahlte Entschädigung an Eigentümer für Abwasserleitungen, die über deren Grundstücke verlaufen.

Lfd. Nr. 18 sonstige ordentliche Aufwendungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
44290000 Mitgliedsbeiträge Verbände und Vere	622,45	900,00	638,45	-261,55
44291000 Inanspruchnahme von Diensten			485,52	485,52
44293000 Gebühren und Entgelte	932,03	1.700,00	-37.456,34	-39.156,34
44294000 Rechts- und Beratungskosten	25.458,08	24.700,00	20.832,55	-3.867,45
44311000 Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	1.802,50	3.900,00	2.751,85	-1.148,15
44312000 Post und Telekommunikation	6.284,49	8.400,00	7.303,03	-1.096,97
44314000 Veranstaltungsaufwand			96,06	96,06
44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	529,40	1.500,00	1.178,79	-321,21
44430000 Versicherungen	19.866,98	22.000,00	19.766,98	-2.233,02
44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	133.356,66	129.300,00	134.141,72	4.841,72
44530000 Erstattungen an Zweckverbände	336.607,35	604.700,00	607.960,58	3.260,58
44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	50.358,97	49.500,00	49.670,74	170,74
44850000 Ausb. Kleinbetrag	6,97			
44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0,10		0,02	0,02
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	575.825,98	846.600,00	807.369,95	-39.230,05

Das Wasserentnahmeentgelt, welches an die Landesoberkasse Baden-Württemberg gezahlt wird, wird unter dem Sachkonto Gebühren und Entgelte verbucht. Die Abwasserabgabe wurde erstattet in 2018 für 2014, 2015 und 2016 und unterschritt den Ansatz um 39.000 €. Die Rechts- und Beratungskosten erreichen den Ansatz um 3.900 € nicht. U. a. werden bei dieser Position beim Regenwasserkanal die Aufwendungen an das Vermessungsbüro Ortman für die Fortführung der gesplitteten Abwassergebühren und Gewässerökologische Untersuchung der Firma Aland verbucht. Der Versicherungsbeitrag für die Maschinen- und Elektronikversicherung der Kläranlage unterschreitet den Ansatz um 2.200 €. Die Erstattung an Gemeinden fiel um rund 4.800 € höher aus als geplant. Der höhere Verwaltungskostenbeitrag für die Arbeit der städtischen Mitarbeiter für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung schlägt hier besonders zu Buche. Dem Verwaltungskostenbeitrag liegt die Stundenerfassung der einzelnen Mitarbeiter zu Grunde. Bei den Erstattungen an Zweckverbände werden die Umlagen an den Zweckverband Interkommunale Zusammenarbeit Abwasser Ortenau sowie an den Abwasserverband Vorderes Renchtal verbucht. Die Zahlung an den Zweckverband Interkommunale Zusammenarbeit entspricht dem für das Jahr 2018 eingeplanten Wert. Die Umlage des Abwasserverbands Vorderes Renchtal, welche im Ergebnishaushalt verbucht wird, fällt höher aus. Die Erstattungen an verbundene Unternehmen entsprechen dem Planansatz. Bei dieser Position werden u. a. die Aufwendungen an die Stadtwerke Oberkirch für den Einzug der Schmutzwassergebühren 2018 verbucht.

Lfd. Nr. 19 Ordentliche Aufwendungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
** Ordentliche Aufwendungen	2.898.757,33	4.279.300,00	3.201.154,18	-1.078.145,82

Insgesamt beträgt das Ergebnis der ordentlichen Aufwendungen 3.201.154,18 € und liegt damit um 1.078.145,82 € unter dem Planansatz, was sich aus den Wenigerausgaben bei den einzelnen Sachkonten ergibt.

Lfd. Nr. 20 Ordentliches Ergebnis

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
*** Ordentliches Ergebnis	-1.395.515,91	-36.700,00	-1.303.367,85	-1.266.667,85
* Außerordentliche Aufwendungen			1.969,32	1.969,32
** Sonderergebnis			1.969,32	1.969,32
**** Gesamtergebnis	-1.395.515,91	-36.700,00	-1.301.398,53	-1.264.698,53
* 26 Zuführ. Rücklage aus ordentl.Ergebnis	1.395.515,91		1.301.398,53	1.301.398,53

Daraus ergibt sich ein Überschuss beim ordentlichen Ergebnis von 1.303.367,85 €.

Lfd. Nr. 22 Außerordentliche Aufwendungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
51310000 Außerordentliche Abschreibungen			1.969,32	1.969,32
* Außerordentliche Aufwendungen			1.969,32	1.969,32

Außerordentliche Abschreibungen sind beim Tausch von Kanälen angefallen.

Lfd. Nr. 23 Sonderergebnis

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
** Sonderergebnis			1.969,32	1.969,32

Es entsteht ein Sonderergebnis von -1.969,32 Euro.

Lfd. Nr. 24 Gesamtergebnis

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans.2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
**** Gesamtergebnis	-1.395.515,91	-36.700,00	-1.301.398,53	-1.264.698,53

Das Gesamtergebnis beläuft sich auf einen Überschuss von -1.301.398,53 €. Dieser Betrag konnte der allgemeinen Rücklage zugeführt werden.

3.2. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Lfd. Nr. 4 - 17 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Finanzpositionen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans. 2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
* Steuern und ähnliche Abgaben				
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen				
* Sonstige Transfereinzahlungen				
* Öffentlich-rechtliche Entgelte	3.183.238,91	3.175.000,00	3.209.024,79	34.024,79
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	747,33	600,00	102,78	-497,22
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	450.027,42	530.700,00	575.906,96	45.206,96
* Zinsen und ähnliche Einzahlungen				
* Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	50,58		0,06	0,06
** Summe Einzahlungen a.lfd. Verw.tätigkeit	3.634.064,24	3.706.300,00	3.785.034,59	78.734,59
* Personalauszahlungen	-329.521,14	-340.500,00	-426.998,51	-86.498,51
* Versorgungsauszahlungen				
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-331.667,06	-1.618.200,00	-583.989,91	1.034.210,09
* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-402.802,45	-387.500,00	-399.833,86	-12.333,86
* Transferauszahlungen				
* Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-671.467,07	-846.600,00	-824.364,38	22.235,62
** Summe Auszahlungen a.lfd. Verw.tätigkeit	-1.735.457,72	-3.192.800,00	-2.235.186,66	957.613,34
*** Zahl.mittelüberschuss/-bedarf d.ErgRec	1.898.606,52	513.500,00	1.549.847,93	1.036.347,93

Die Gesamtfinanzzrechnung spiegelt bezüglich des Ergebnishaushaltes die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und somit die liquiden Zahlungsströme des Jahres 2018 wieder. Der Zahlungsmittelüberschuss aus Vorgängen der Ergebnisrechnung beträgt 1.549.847,93 €.

Lfd. Nr. 18 - 31 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Finanzpositionen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans. 2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
* Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	173.338,56	404.700,00	49.148,97	-355.551,03
* Einz.a.Investitionsbeitragen u.ähnl.Entg	151.101,87	10.000,00	77.268,62	67.268,62
* Einz. aus Veräußerung von Sachvermögen				
* Einz. aus Veräußerung v. Finanzvermögen				
* Einz. für sonstige Investitionstätigkeit				
** Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	324.440,43	414.700,00	126.417,59	-288.282,41
* Auszahlungen Erwerb Grundstücke+Gebäude	-14.414,41		-150.569,16	-150.569,16
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.973.201,23	-2.919.000,00	-2.194.916,74	724.083,26
* Erwerb von beweglichem Sachvermögen -neu				
* Erwerb von beweglichem Sachvermögen -alt	-298.839,24	-18.000,00	-59.279,43	-41.279,43
** Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachvermögen	-298.839,24	-18.000,00	-59.279,43	-41.279,43
* Auszahlungen Erwerb Finanzvermögen	-60.000,00		-65.194,90	-65.194,90
* Ausz.für Investitionsförderungsmaßnahmen	-7.357,01			
* Ausz. Erwerb von immateriellen Vermögens				
*** Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.353.811,89	-2.937.000,00	-2.469.960,23	467.039,77
**** Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus I	-2.029.371,46	-2.522.300,00	-2.343.542,64	178.757,36
***** Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-130.764,94	-2.008.800,00	-793.694,71	1.215.105,29

Die Einzahlungen für Investitionen unterschreiten den Planansatz um 288 T€. Die Auszahlungen für Investitionen liegen ebenfalls rund 467 T€ unter dem Planansatz, weil sich Maßnahmen zeitlich verzögert haben.

Lfd. Nr. 33 - 35 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Finanzpositionen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans. 2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
* Einz.Aufnahme v.Krediten f.Investitionen		2.000.000,00	4.000.000,00	2.000.000,00
* Ausz.Tilgung v.Krediten f.Investitionen	-686.778,24	-669.900,00	-711.466,00	-41.566,00
** Finanz.mittelübersch./-bedarf Fin.tätig	-686.778,24	1.330.100,00	3.288.534,00	1.958.434,00

Im Berichtsjahr wurde ein Kredit über 4. Mio. € aufgenommen. Hierzu wurde die Kreditermächtigung von 2017 über 3,5 Mio. € noch in Anspruch genommen. Dem gegenüber stehen die ordentlichen Tilgungszahlungen von 711.466 €.

Lfd. Nr. 36 Änderung Finanzierungsmittelbestand

Finanzpositionen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans. 2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
***** Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-130.764,94	-2.008.800,00	-793.694,71	1.215.105,29
** Finanz.mittelübersch./-bedarf Fin.tätig	-686.778,24	1.330.100,00	3.288.534,00	1.958.434,00
***** Änderung Finanzierungsmittelbestand	-817.543,18	-678.700,00	2.494.839,29	3.173.539,29

Es ergibt sich ein positiver Finanzierungsmittelbestand von +2.494.839,29 €.

Lfd. Nr. 37 - 39 Haushaltsunwirksame Einzahlungen und Auszahlungen

Finanzpositionen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans. 2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
* Haushaltsunwirksame Einzahlungen			7.771,25	7.771,25
* Haushaltsunwirksame Auszahlungen				
** Überschuss/Bedarf haushaltsunw. Ein./Au			7.771,25	7.771,25

Die haushaltsunwirksamen Positionen betreffen alle durchlaufenden Posten.

Lfd. Nr. 40 - 42 Entwicklung und Endbestand der Zahlungsmittel

Finanzpositionen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans. 2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
** Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	1.449.788,45		632.245,27	632.245,27
***** Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln	-817.543,18	-678.700,00	2.502.610,54	3.181.310,54
***** Endbestand an Zahlungsmitteln	632.245,27	-678.700,00	3.134.855,81	3.813.555,81

Insgesamt nimmt der Zahlungsmittelbestand im Vergleich zum Vorjahr um 2.502.610,54 € zu. Im Berichtsjahr weist der Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung einen Kassenbestand in Höhe von 3.134.855,81 € auf. Im Vorjahr hatte der Kassenbestand noch 632.245,27 € betragen.

3.3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)

Aktiva	31.12.2018	31.12.2017	Diff.
AKTIVA	30.174.451,64	26.069.514,19	4.104.937,45
1. Vermögen	30.163.740,92	26.058.755,61	4.104.985,31
2. Abgrenzungsposten	10.710,72	10.758,58	47,86-

Das Bilanzvolumen nimmt um rund 4.104.937,45 € zu.

Pos. 1	Vermögen	31.12.2018	31.12.2017	Diff.
AKTIVA		30.174.451,64	26.069.514,19	4.104.937,45
1. Vermögen		30.163.740,92	26.058.755,61	4.104.985,31
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		43,45	564,82	521,37-
1.2 Sachvermögen		25.848.594,29	24.379.171,25	1.469.423,04
1.2.2 Bebaute Grundstücke und -stücksgl.Recht		1.219,19	1.355,92	136,73-
1.2.3 Infrastrukturvermögen		21.062.770,98	20.517.244,82	545.526,16
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrz		810.792,90	789.531,08	21.261,82
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		22.795,43	14.681,83	8.113,60
1.2.8 Vorräte		8.005,00	5.441,00	2.564,00
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		3.943.010,79	3.050.916,60	892.094,19
1.3 Finanzvermögen		4.315.103,18	1.679.019,54	2.636.083,64
1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinl.		648.570,87	648.570,87	0,00
1.3.6 Ö.r.Forderungen, F.a. Transferleist.		384.395,66	364.587,25	19.808,41
1.3.7 privatrechtliche Forderungen		147.280,84	33.616,15	113.664,69
1.3.8 Liquide Mittel		3.134.855,81	632.245,27	2.502.610,54

Das Sachvermögen nimmt im Vergleich zum Jahr 2017 insgesamt um 1.469.423,04 € zu. Das Vorratsvermögen steigt um 2.564,00 € gegenüber dem Vorjahr. Das Finanzvermögen besteht aus der Beteiligung am Abwasserzweckverband Vorderes Renchtal sowie den Forderungen. Das Finanzvermögen nimmt um rund 2.636 T€ zu.

	Planung	2018	Abweichung
Ausgaben			
Kanalarbeiten	-2.919.000,00	-2.194.916,74	-724.083,26
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen			0,00
Erwerb Grundstücke und Gebäude		-150.569,16	150.569,16
Erwerb bewegliches Sachvermögen	-18.000,00	-59.279,43	41.279,43
Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	-2.937.000,00	-2.404.765,33	-532.234,67
Einnahmen			
Investitionszuwendungen	404.700,00	49.148,97	355.551,03
Abwasserbeiträge	10.000,00	77.268,62	-67.268,62
Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	414.700,00	126.417,59	288.282,41

*Da die Finanzrechnung immer den Geldfluss eines Kalenderjahres abbildet, ergeben sich Abweichungen zur Bilanz und GuV

Pos. 2	Abgrenzungsposten	31.12.2018	31.12.2017	Diff.
▼	2. Abgrenzungsposten	10.710,72	10.758,58	47,86-
▶	2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	970,21	176,96	793,25
▶	2.2 SoPo für geleistete Invest.Zuschüsse	9.740,51	10.581,62	841,11-

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten dienen der Abgrenzung der sachlichen Buchungsvorgänge am Jahreswechsel. In dem RAP im Berichtsjahr ist u.a. eine Miete für Flaschengas der Kläranlage enthalten. Die Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse stellen eine Neuerung des NKHR dar. Investitionszuschüsse, die der Eigenbetrieb gewährt, sind im Finanzhaushalt bei den Auszahlungen für die Investitionstätigkeit darzustellen. Sie werden aber nicht zu Anlagevermögen des Eigenbetriebs. Daher sind sie als Sonderposten in der Bilanz auszuweisen und über die Nutzungsdauer des bezuschussten Wirtschaftsgutes aufzulösen.

Passiva	31.12.2018	31.12.2017	Diff.	
▼	P A S S I V A	30.174.451,64-	26.069.514,19-	4.104.937,45-
▶	1. Kapitalposition	3.155.155,77-	1.853.757,24-	1.301.398,53-
▶	2. Sonderposten	8.402.393,31-	8.069.200,48-	333.192,83-
▶	3. Rückstellungen	44.000,00-	40.000,00-	4.000,00-
▶	4. Verbindlichkeiten	18.572.902,56-	16.106.556,47-	2.466.346,09-

Die Passivseite der Bilanz zeigt die Finanzierung des Vermögens.

Pos. 1	Kapitalposition	31.12.2018	31.12.2017	Diff.
▼	1. Kapitalposition	3.155.155,77-	1.853.757,24-	1.301.398,53-
▶	1.2 Rücklagen	3.155.155,77-	1.853.757,24-	1.301.398,53-
▶	1.3 Fehlbeträge ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00

Der Gesamtbetrag des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 1.301.398,53 € konnte der allgemeinen Rücklage zugeführt werden.

Pos. 2	Sonderposten	31.12.2018	31.12.2017	Diff.
▼	2. Sonderposten	8.402.393,31-	8.069.200,48-	333.192,83-
▶	2.1 Sonderposten f. Investitionszuweisungen	5.106.775,02-	4.666.767,98-	440.007,04-
▶	2.2 Sonderposten f. Investitionsbeiträge	3.295.618,29-	3.402.432,50-	106.814,21

Die Sonderposten betreffen Investitionszuweisungen, Beiträge und Kostenersätze für Hausanschlüsse, die mit der gleichen Nutzungsdauer aufgelöst werden, mit der die bezuschussten Anlagengüter abgeschrieben werden.

Pos. 3	Rückstellungen	31.12.2018	31.12.2017	Diff.
▼	3. Rückstellungen	44.000,00-	40.000,00-	4.000,00-
▶	3.7 Sonstige Rückstellungen	44.000,00-	40.000,00-	4.000,00-

Die Sonstigen Rückstellungen bestehen für die erwarteten Prüfungskosten der GPA für die Finanz- und Bauprüfung.

Pos. 4	Verbindlichkeiten	31.12.2018	31.12.2017	Diff.
▼	4. Verbindlichkeiten	18.572.902,56-	16.106.556,47-	2.466.346,09-
▶	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	18.379.985,70-	15.104.880,23-	3.275.105,47-
▶	4.4 Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen	192.916,86-	950.639,23-	757.722,37
▶	4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	51.037,01-	51.037,01

Die Verbindlichkeiten setzen sich zusammen aus Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von Fremdkrediten bei Banken, dem Trägerdarlehen, aus Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstigen Verbindlichkeiten. Durch die ordentliche Tilgung sinken die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten. Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen resultieren aus der kaufmännischen Rechnungsabgrenzung. Weiter beinhaltet die Position die kreditorischen Debitoren, d.h. die Erstattungen aus Einnahmen über den Jahreswechsel hinweg.

3.4 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Eine Neubewertung des Vermögens wurde im Zuge der Umstellung auf das NKHR nicht vorgenommen, da bei Übernahme alle Bilanzpositionen nach den Vorschriften des Eigenbetriebsrechts bewertet waren.

Insofern wurde auch von den Vereinfachungs- und Wahlmöglichkeiten des NKHR kein Gebrauch gemacht.

Das Vermögen ist nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Die Nutzungsdauer der Wirtschaftsgüter halten sich innerhalb des Rahmens der Abschreibungstabelle Baden-Württemberg nach dem NKHR (Stand: Februar 2009).

3.5 Einbeziehung von Zinsen in die Herstellungskosten

Im Jahr 2018 wurden insgesamt 10.939,01 € Bauzeitzinsen aktiviert.

3.6 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen

Zur Finanzierung von Investitionen wurden im Berichtsjahr 2.469.960,23 € verbraucht.

Finanzpositionen	Ergebnis 2017	Fortg.Ans. 2018	Ergebnis 2018	Vergl.Erg/Ansatz
* Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	173.338,56	404.700,00	49.148,97	-355.551,03
* Einz.a.Investitionsbeiträgen u.ä.hnl.Entg	151.101,87	10.000,00	77.268,62	67.268,62
** Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	324.440,43	414.700,00	126.417,59	-288.282,41
* Auszahlungen Erwerb Grundstücke+Gebäude	-14.414,41		-150.569,16	-150.569,16
* Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.973.201,23	-2.919.000,00	-2.194.916,74	724.083,26
* Erwerb von beweglichem Sachvermögen -alt	-298.839,24	-18.000,00	-59.279,43	-41.279,43
** Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachvermöge	-298.839,24	-18.000,00	-59.279,43	-41.279,43
* Auszahlungen Erwerb Finanzvermögen	-60.000,00		-65.194,90	-65.194,90
* Ausz.für Investitionsförderungsmaßnahmen	-7.357,01			
*** Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.353.811,89	-2.937.000,00	-2.469.960,23	467.039,77
**** Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus I	-2.029.371,46	-2.522.300,00	-2.343.542,64	178.757,36

Inbesondere wurden folgende Investitionsmaßnahmen finanziert:

- RW-Kanal Appenweierer Straße
- Kanalisation Heimkehrerstraße
- Kanalisation Nußbacher Straße
- Erschließung Lindenplatz
- Umbau Notstromversorgung
- Neubau Pumpenstation Fällmittelstation

3.7 Organe

Der Eigenbetrieb ist organisatorisch in die Innenverwaltung eingebunden. Für die Angelegenheiten des Eigenbetriebes wurde ein beschließender Betriebsausschuss gebildet. Der nach der Hauptsatzung der Stadt Oberkirch gebildete Bau- und Umweltausschuss entscheidet als beschließender Betriebsausschuss über die Angelegenheiten des Eigenbetriebes. Zur Leitung des Eigenbetriebes wurde eine Betriebsleitung bestellt. Dies ist der Fachbeamten für das Finanzwesen.

Organe Eigenbetrieb Abwasserversorgung der Stadt Oberkirch

Betriebsleitung

Fachbeamter für das Finanzwesen

Spengler, Frank

Betriebsausschuss (Mitglieder des Bau- und Umweltausschusses)

Vorsitzender: Oberbürgermeister Matthias Braun

Mitglieder:

CDU	Braun, Michael Gieringer, Karl Müller, Klaus Seeberger, Eveline Spinner, K.-W. Wolf, Georg	FWV	Ruch-Erdle, Andrea Menzel, Karl-Heinz
		SPD/BL	Ducksch, Wolfgang Kiefer, Hans-Jürgen
		GRÜNE	Zillgith, Stephan
		BfO	Braun, Florian

4.1 Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾	Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis-kapital	
	Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisse s		
									EUR ²⁾
	1	2	3	4	5	6	7		8
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	0,00	1 301 398,53	0,00	0,00	0,00	1.853.757,24	0,00	3 155 155,77	
2 Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00				
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-1 301 398,53				1 301 398,53			
4 Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basis-kapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00						0,00	
5 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00			
6 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00							
7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00		
8 Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00		
9 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00		
10 Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00					
11 Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basis-kapital					0,00			0,00	
12 Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basis-kapital	0,00							0,00	
13 vorläufige Endbestände						3 155 155,77	0,00	3 155 155,77	
14 Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basis-kapital nach § 23 Satz 3 GemHVO								0,00	
15 Endbestände						3 155 155,77	0,00	3 155 155,77	

¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

²⁾ Grüne Felder können keine negativen Werte enthalten, rote Felder können keine positiven Werte enthalten

4.2 Vermögensübersicht

Vermögensübersicht *

(zu § 55 Abs. 1 GemHVO)

Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens
	zum 01.01. des Haushaltsjahres***	Vermögenszugänge im Haushaltsjahr	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	am 31.12. des Haushaltsjahres
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5 **	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	564,82					-521,37	43,45
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	24.373.730,25	2.454.891,16	-1.969,32	0,00	0,00	-986.062,80	25.840.589,29
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00						0,00
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.355,92					-136,73	1.219,19
2.3. Infrastrukturvermögen	20.517.244,82	1.021.810,95	-1.969,32	439.228,74		-913.544,21	21.062.770,98
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00						0,00
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00						0,00
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	789.531,08	46.129,71		42.477,85		-67.345,74	810.792,90
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.681,83	13.149,72				-5.036,12	22.795,43
2.9. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.050.916,60	1.373.800,78		-481.706,59		0,00	3.943.010,79
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	648.570,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	648.570,87
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen							0,00
3.2. in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen	648.570,87						648.570,87
3.3. Sondervermögen							0,00
3.4. Ausleihungen							0,00
3.5. Wertpapiere							0,00
Insgesamt	25.022.865,94	2.454.891,16	-1.969,32	0,00	0,00	-986.584,17	26.489.203,61

25.022.865,94

* "Anlagenspiegel"

** In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

*** Aufgrund von einer Korrektur stimmen die Anfangswerte nicht mit den Endwerten 2017 überein. Die Korrektur war erforderlich, damit in der Vermögensübersicht die Bilanzwerte vollständig abgebildet sind.

4.3 Schuldenübersicht

Anlage 28
(zu § 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO)

Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres *	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-)**
	EUR					
1	2	3	bis zu 1 Jahr **	über 1 bis 5 Jahre **	mehr als 5 Jahre **	7
1.1 Anleihen						
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
1.2.1 Bund						
1.2.2 Land						
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	4 852 542	4 852 542				
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen						
1.2.5 Kreditinstitute	10 252 338	13 527 444	813 580	2 801 907	9 911 957	3 275 106
1.2.6 sonstige Bereiche **						
1.3 Kassenkredite						
1.4. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
1. Gesamtschulden Kernhaushalt						

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) **

2.1 Anleihen						
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
2.3 Kassenkredite						
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung						

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung **

3.1 Anleihen						
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen						
3.3 Kassenkredite						
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4						
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung						
3. Konsolidierte Gesamtschulden						

*entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

**Tilgungsraten im 1. Folgejahr

**Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr

**Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr

**Spalte 3 minus Spalte 2

**entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B

**inschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO

**nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen

