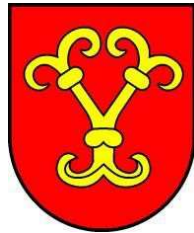


Gemeinde Billigheim

Neckar-Odenwald-Kreis



Allfeld



Katzental



Billigheim



Sulzbach



Waldmühlbach

Jahresrechnung 2019

Gemeinde Billigheim

Jahresrechnung 2019

Inhaltsübersicht

	Seite
<u>Rechenschaftsbericht und Feststellung der Ergebnisse</u>	1
<u>Amtliche Bekanntmachung der Jahresrechnung 2019</u>	14
<u>I. Gesamtrechnung</u>	16
<u>II. Rechnungsquerschnitt</u>	45
<u>III. Gruppierungsübersicht</u>	52
<u>Verwaltungshaushalt</u>	59
<u>Vermögenshaushalt</u>	129
<u>Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge (ShV)</u>	175
<u>Gesamtabschluss</u>	188
<u>Abschluss ShV</u>	191
<u>Sammelnachweis Personal</u>	195
<u>Übersicht über die Bestände und Veränderungen des Anlagevermögens zum 31.12.2019</u>	201
<u>Übersicht zu den Abschreibungen, der Auflösung von Beiträgen und Zuschüssen sowie der kalkulatorischen Verzinsung</u>	204
<u>Innere Verrechnungen</u>	207
<u>Vermögensrechnung zum 31.12.2019</u>	214
<u>Schuldenübersicht</u>	217
<u>Gesamtabschluss / Kassenrechnung</u>	219
<u>Abschlussbeurkundungen</u>	221

Gemeinde Billigheim Neckar-Odenwald-Kreis

Jahresrechnung 2019

1. Vorbemerkungen

1.1 Rechtsgrundlagen, Inhalte und Aufgaben der Jahresrechnung

In der Jahresrechnung wird das Ergebnis der Haushaltswirtschaft einschließlich des Standes des Vermögens und der Schulden zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres nachgewiesen (§ 95 Abs. 1 Gemeindeordnung für Baden-Württemberg - GemO). Die Jahresrechnung ist das formelle und inhaltliche Gegenstück zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan.

Nach § 39 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) umfasst die Jahresrechnung

- a) den kassenmäßigen Abschluss,
- b) die Haushaltsrechnung und
- c) die Vermögensrechnung.

Der Jahresrechnung sind gemäß § 39 Abs. 2 GemHVO beizufügen

- a) eine Übersicht über das Anlagevermögen,
- b) ein Rechnungsquerschnitt und eine Gruppierungsübersicht und
- c) ein Rechenschaftsbericht.

Nach § 44 Abs. 3 GemHVO sind im Rechenschaftsbericht insbesondere die wichtigsten Ergebnisse der Jahresrechnung und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern. Der Rechenschaftsbericht soll außerdem einen Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben.

Nach § 95 Abs. 2 GemO ist die Jahresrechnung innerhalb von 6 Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und vom Gemeinderat innerhalb eines Jahres nach Ende des Haushaltsjahres festzustellen.

Die Jahresrechnung 2019 wurde am 08.12.2020 abgeschlossen.

1.2 Haushaltssatzung 2019

Am 29.01.2019 hat der Gemeinderat folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Haushaltsplan

Der Haushaltsplan wird festgesetzt mit

- | | | |
|----|--|-----------------|
| 1. | den Einnahmen und Ausgaben in Höhe von je | 24.814.150 Euro |
| | davon im Verwaltungshaushalt | 17.193.950 Euro |
| | im Vermögenshaushalt | 7.620.200 Euro |
| 2. | dem Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für
Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
(Kreditermächtigung) in Höhe von | 1.535.900 Euro |
| 3. | dem Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigung
in Höhe von | 2.650.000 Euro |

§ 2 Kassenkreditermächtigung

Der Höchstbetrag der Kassenkredite wird auf festgesetzt.	2.000.000 Euro
---	----------------

§ 3 Realsteuerhebesätze

Die Hebesätze werden festgesetzt

- | | | |
|----|--|-----------|
| 1. | für die Grundsteuer | |
| | für land- und forstwirtschaftliche Betriebe
(Grundsteuer A) auf | 400 v. H. |
| | für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 350 v. H. |
| 2. | für die Gewerbesteuer auf | 350 v. H. |

Das Landratsamt Neckar-Odenwald hat als Rechtsaufsichtsbehörde mit Erlass vom 05.02.2019 die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung gemäß § 121 Abs. 2 GemO bestätigt.

Die Haushaltssatzung wurde im Amtsblatt der Gemeinde Billigheim vom 14.02.2019 öffentlich bekannt gemacht.

Das Haushaltsplanverfahren fand seinen Abschluss in der öffentlichen Auslegung der Haushaltssatzung samt Haushaltsplan vom 15.02.2019 bis 25.02.2019.

1.3 Aufstellung der Jahresrechnung

Die Jahresrechnung wurde aufgrund der Soll- und Ist-Buchungen der einzelnen Sachkonten aufgestellt. Stichtag für den kassenmäßigen Abschluss war der 31.12.2019.

In der Haushaltsrechnung sind die Soll-Einnahmen und Soll-Ausgaben einschließlich der Haushaltsreste den entsprechenden Haushaltsansätzen gegenübergestellt.

Neben dem Vergleich zwischen den Haushaltsansätzen und deren Vollzug ist in der Haushaltsrechnung auch der Deckungserfolg insgesamt zu ermitteln. Dazu sind die Soll-Einnahmen des Haushaltsjahres den Soll-Ausgaben gegenüberzustellen.

Entsteht dabei ein Überschuss (Soll-Einnahmen höher als Soll-Ausgaben) ist dieser in der abzuschließenden Jahresrechnung der allgemeinen Rücklage zuzuführen (§ 41 Abs. 3 GemHVO).

Entsteht bei der Ermittlung des Rechnungsergebnisses ein Fehlbetrag (Soll-Ausgaben höher als Soll-Einnahmen) ist dieser in der Haushaltsrechnung auszuweisen. Er ist nach § 23 GemHVO unverzüglich, spätestens im dritten dem Haushaltsjahr folgenden Jahr zu veranschlagen.

2. Allgemeine Daten zur Gemeinde und Verwaltung

2.1 Gemeindeverwaltungsverband "Schefflenztal"

Die Gemeinde Billigheim und die Gemeinde Schefflenz sind Mitglieder des Gemeindeverwaltungsverbandes Schefflenztal:
Sitz ist in Schefflenz.

2.2 Mitgliedschaften in Verbänden/Vereinen

- 2.2.1 Kommunalen Arbeitgeberverband Baden-Württemberg
- 2.2.2 Gemeindetag Baden-Württemberg
- 2.2.3 Abwasserzweckverband „Gruppenkläranlage Schefflenztal“, Sitz: Billigheim
- 2.2.4 Gemeindeverwaltungsverband Schefflenztal, Sitz: Schefflenz
- 2.2.5 Zweckverband Wasserversorgung Neudenu-Allfeld-Stein a.K., Sitz: Neudenu

- 2.2.6 Zweckverband Bodensee-Wasserversorgung, Sitz: Stuttgart
- 2.2.7 Zweckverband „Hochwasserschutz Schefflenztal“, Sitz: Schefflenz
- 2.2.8 Odenwälder Freilandmuseum
- 2.2.9 Kommunale Informationsverarbeitung Baden-Franken, Sitz: Karlsruhe
- 2.2.10 Volkshochschule Mosbach e.V.
- 2.2.11 Kreisfeuerwehrverband
- 2.2.12 Sozialstation Mosbach
- 2.2.13 Deutsche Verkehrswacht Mosbach e.V.
- 2.2.14 Deutsches Rotes Kreuz
- 2.2.15 Tierschutzverein Neckar-Odenwald-Kreis
- 2.2.16 Touristikgemeinschaft Odenwald e.V.
- 2.2.17 Förderverein Schwimmbad Schefflenz
- 2.2.18 Freibadfreunde Neudenaun
- 2.2.19 Deutscher Kinderschutzbund
- 2.2.20 Landschaftserhaltungsverband NOK

2.3 Gemeindeorgane

2.3.1 Bürgermeister Martin Diblik

2.3.2 Bürgermeister-Stellvertreter

- | | | |
|----|------------------|-----------------------|
| 1. | Stellvertreter | Rainer Walter |
| 2. | Stellvertreterin | Dr. Dorothee Schlegel |
| 3. | Stellvertreterin | Elvira Föll |

2.3.3 Gemeinderat

Die Zahl der Gemeinderäte beträgt infolge der Unechten Teilortswahl 18 Mitglieder.
Die Sitze waren im Rechnungsjahr wie folgt auf die Ortsteile verteilt:

Allfeld	4 Sitze	Billigheim	5 Sitze
Sulzbach	5 Sitze	Katzental	2 Sitze
Waldmühlbach	2 Sitze		

Nach der Hauptsatzung sind folgende beschließende Ausschüsse gebildet worden:

- 1. Verwaltungsausschuss
- 2. Technischer Ausschuss

3. Umlegungsausschuss (nach Bedarf)

Den Ausschüssen gehören der Bürgermeister als Vorsitzender und jeweils 6 Gemeinderäte an.

2.3.4 Verwaltung

Amtsleiter in der Verwaltung waren:

Finanzverwaltung:

Alexander Rist
Master S.c. Volkswirtschaftslehre

Allgemeine Verwaltung:

Geistlinger, Bernd
Verwaltungsfachwirt

3. Gesamtergebnis und Beurteilung der Eckdaten

3.1 Ergebnis der Haushaltsrechnung 2019

Die Soll-Einnahmen und Soll-Ausgaben des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts 2019 betragen insgesamt:

Soll/€ Unterschied/%	Plan/€	Minder-Ausgaben/ Einnahmen/€	
21.943.275,35 11,57	24.814.150	- 2.870.874,65	-

3.2 Zuführung des Verwaltungshaushalts an den Vermögenshaushalt

Die Haushaltsplanung für das Jahr 2019 sah eine Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt in Höhe von 779.800 Euro vor. Durch die positive finanzielle Entwicklung, durch Mehreinnahmen aber auch geringere Ausgaben in einigen Bereichen des Verwaltungshaushalts, konnte im Jahr 2019 wieder eine überplanmäßige Zuführung zum Vermögenshaushalt erwirtschaftet werden.

Die Zuführungsrate im Jahr 2018 lag bei 1.505.894,35 Euro, im Jahr 2019 beträgt sie 1.786.042,20 Euro.

Nach § 22 Abs. 1 GemHVO muss die Zuführung des Verwaltungshaushalts an den Vermögenshaushalt mindestens so hoch sein, dass hierdurch die Kreditbeschaffungskosten und die ordentliche Tilgung von Krediten gedeckt sind.

Für das Jahr 2019 beträgt die Mindestzuführung an den Vermögenshaushalt 229.135,52 Euro, die von der erwirtschafteten Zuführung an den Vermögenshaushalt (1.786.042,20 Euro) deutlich übertroffen wird. Der die Mindestzuführung

übersteigende Betrag in Höhe von 1.556.906,68 Euro verbleibt dem Vermögenshaushalt zur freien Verfügung für Investitionen (Netto-Investitionsrate).

Auch in diesem Jahr kann wie im Vorjahr die Soll-Forderung des § 22 Abs. 1 Satz 3 GemHVO erfüllt werden, wonach die Zuführung so hoch sein soll, wie die aus Entgelten gedeckten Abschreibungen. Im Jahr 2018 wurden insgesamt Abschreibungen in Höhe von 1.056.057,93 Euro gebucht.

3.3 Stand der allgemeinen Rücklage

Gemäß den Haushaltsplanungen für das Jahr 2019 war zum Ausgleich des Vermögenshaushalts eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 200.000 Euro eingeplant. Tatsächlich wurden der allgemeinen Rücklage 2.398.653,63 Euro zugeführt.

Dies ist vor allem auf die hohe Zuführungsrate des Verwaltungshaushalts an den Vermögenshaushalt und die verzögerte bzw. verschobene Umsetzung investiver Maßnahmen zurückzuführen.

Zum 31.12.2019 hat die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von 3.836.024,84 Euro. Der gesetzlich vorgeschriebene Mindestbestand der allgemeinen Rücklage beträgt nach § 20 Abs. 2 Satz 2 GemHVO 2 Prozent der Ausgaben der Verwaltungshaushalte der drei vorangegangenen Haushaltsjahre. Für das Jahr 2019 beträgt der Mindestbestand 322.423 Euro.

Demnach liegt die allgemeine Rücklage mit insgesamt 3.513.601,84 Euro über dem gesetzlichen Mindestbestand.

Die allgemeine Rücklage dient als Betriebsmittel der Kasse und soll die rechtzeitige Leistung von Ausgaben sichern.

Zum Jahresende 2019 ist die allgemeine Rücklage noch ausreichend gefüllt und liegt über dem Mindestbestand. Durch die Umstellung auf die Doppik verliert die Allgemeine Rücklage ein Stück weit an Aussagekraft.

3.4 Kassenlage

Im Laufe des Jahres 2019 traten keine Liquiditätsprobleme auf. Kassenmittel waren zu jeder Zeit in ausreichendem Umfang verfügbar. Kassenkredite wurden keine in Anspruch genommen.

3.5 Schuldenstand

Der Schuldenstand entwickelte sich im Jahr 2019 wie folgt:

Schuldenstand am 01.01.2019:	4.305.987,01 Euro
Ordentliche Tilgung:	229.135,52 Euro

Sondertilgung:	0,00 Euro
Kreditneuaufnahme:	0,00 Euro
Schuldenstand zum 31.12.2019: Euro	4.076.851,49

Der Schuldenstand je Einwohner beträgt zum 31.12.2019 bei einer Einwohnerzahl von 5.900 690,99 Euro. Der durchschnittliche Schuldenstand der kommunalen Kernhaushalte betrug zum 31.12.2019 nach Angaben des Statistischen Landesamtes 527 Euro je Einwohner.

Für den Schuldendienst waren im Haushaltsjahr 2019 insgesamt 92.886,48 Euro an Zinsen fällig.

4. Verwaltungshaushalt

Die Soll-Einnahmen und Soll-Ausgaben des Verwaltungshaushalts betragen insgesamt:

Soll/€	Plan/€	Mehr-Ausgaben/ Einnahmen/€	Unterschied/%
16.872.286,87	17.193.950	- 321.663,13	- 1,87

Das insgesamt etwas niedrigere Volumen des Verwaltungshaushalts ist auf Mindereinnahmen beziehungsweise Minderausgaben gegenüber den Planansätzen des Haushaltsplans für das Jahr 2019 zurückzuführen.

Im Folgenden werden die wesentlichen Abweichungen aufgeführt:

HHSt	Mehreinnahmen/ Minderausgaben:	Unterschied zum Planansatz	Unterschied %
1.2150.171100	Zuweis.u.Zusch.v. Land	+ 47.715,51 €	+100,00
1.4640.171000	Zuweis.u.Zusch.v. Land	+ 94.965,00 €	+ 20,21
1.7230.150000	Ablagerungsgebühr f. Erdaushub	+ 15.630,00 €	+ 52,10
1.9000.003000	Gewerbesteuer	+ 209.404,21 €	+ 15,07
1.9000.012000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	+ 16.098,00 €	+ 11,84
1.0300.610000	Datenverarbeitung	-39.886,26 €	-56,98
1.0300.655000	Sachverständigenkosten	-30.152,74 €	-50,25
1.4360.543000	Stromkosten	-20.455,78 €	-81,82
1.7030.713100	Betriebskostenumlage AZV Schefflenztal	-109.673,49	-19,07

1.6100.624100	Bebauungspläne	-12.981,76 €	- 86,55
1.6700.543000	Stromkosten Straßenbeleuchtung	-17.263,08 €	-21,58
1.7050.510000	Kanalunterhaltung	-180.078,64	- 66,70

Mehreinnahmen konnten im Bereich der Zuweisungen für die Kinderbetreuung Digitalisierung an Schulen verzeichnet werden.

Im Haushaltsjahr 2019 konnten gegenüber den Prognosen rund 16.000 Euro mehr an Ablagerungsentgelten bei der Erddeponie vereinnahmt werden. Grund hierfür war eine rege Bautätigkeit in der Gemeinde.

Aufgrund der guten wirtschaftlichen Lage konnte entgegen der Planung rund 200.000 Euro an Gewerbesteuer vereinnahmt werden.

Die Finanzaufzuweisungen für das Jahr 2019 lagen, aufgrund konservativ gewählter Haushaltsansätze und einer allgemeinen guten Wirtschaftslage über den Planansätzen.

Die Umstellungsarbeit der Kämmerei auf die Kommunale Doppik fiel kostmässig geringer aus oder wurde erst im Folgejahr abgerechnet.

Die Umstellung eines Teils der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik führte bereits 2018 zu geringeren Ausgaben für die Unterhaltung. Diese Entwicklung konnte auch im Haushaltsjahr bemerkt werden.

Die geplante Sanierung der Pumpwerke konnte im Haushaltsjahr 2019 nicht umgesetzt werden.

HHSt	Mindereinnahmen / Mehrausgaben	Unterschied zum Planansatz	Unterschied %
1.9000.010000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	-125.329,02 €	- 3,32
1.5611.501000	Gebäudeunterhaltung	+ 17.517,11	+ 250,24
1.6900.510000	Unterhaltung Gewässer	+ 20.138,88 €	+ 201,39
1.8550.671000	Forstverwaltungskosten	+ 52.055,35 €	+ 929,56
1.8150.510000	Unterhaltung Leitungsnetz Wasser	+ 161.551,59 €	+ 68,75
1.9100.860000	Allgem. Zuführung zum Vermögenshaushalt	+ 1.006.242,20 €	+ 129,04

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer fällt trotz konservativ gewählter Haushaltsansätze geringer aus als veranschlagt.

Die Brandschutztechnische Ertüchtigung nach der durchgeführten Brandschutzbegehung in der Halle Allfeld führt im Haushaltsjahr 2019 zu einer Überschreitung des Haushaltsansatzes.

Die Baureifmachung für die Umverlegung des Schaltschranks in der Torstraße sowie notwendige Gewässerunterhaltungsmaßnahmen führen zu einer ungeplanten Überschreitung des Haushaltsansatzes.

Insgesamt ergeben sich im Verwaltungshaushalt Einnahmen in Höhe von 16.872.286,87 Euro und Ausgaben in Höhe von 15.086.244,67 Euro. Die im Verwaltungshaushalt zur Deckung der Ausgaben nicht benötigten Einnahmen in Höhe von 1.786.042,20 Euro wurden dem Vermögenshaushalt zugeführt (siehe Punkt 3.2).

5. Vermögenshaushalt

Die Soll-Einnahmen und Soll-Ausgaben des Vermögenshaushalts betragen insgesamt:

Soll/€	Plan/€	Minder-Ausgaben/ Einnahmen/€	Unterschied/%
5.070.988,48	7.620.200	- 2.549.211,52	-33,45

Das insgesamt geringere Volumen des Vermögenshaushalts ist auf Mindereinnahmen beziehungsweise Minderausgaben gegenüber den Planansätzen des Haushaltsplans für das Jahr 2019 zurückzuführen.

Im Folgenden werden die wesentlichen Abweichungen aufgeführt:

HHSt	Mindereinnahmen / Mehrausgaben	Unterschied zum Planansatz	Unterschied %
2.6304.950000-002	Gehwegausbau Sulzbach	+ 72.341,61€	+ 72,34
2.7710.935100-001	Bauhof Fahrzeuge	+ 147.927,00 €	+100,00
2.8151.950000-008	WV Ringschluss Höchstberger	+ 97.247,91 €	+100,00
2.9100.910000-001	Zuführung an Rücklagen	+ 2.398.653,63€	+100,00

Im Haushaltsjahr 2019 konnten entgegen der ursprünglichen Planungen eine Vielzahl an Förderzuwendungen des Landes oder des Bundes nicht abgerufen werden. Grund hierfür ist, dass Maßnahmen noch nicht fertiggestellt, schlussgerechnet oder noch nicht begonnen wurden. Die Erstellung der Verwendungsnachweise wird sich teilweise voraussichtlich bis ins Haushaltsjahr 2021 erstrecken. Auf eine Einzelaufstellung an dieser Stelle wird verzichtet.

Für die Abrechnung des Gehwegausbaus in der Ortsdurchfahrt Sulzbach wurde ein Haushaltsausgaberest gebildet. Leider war dieser um rund 70.000 Euro zu gering bemessen.

Im Spätherbst 2019 war aufgrund des technischen Zustands des Bauhofunimog eine außerplanmäßige Ersatzbeschaffung notwendig um den Winterdienst in der Gemeinde sicherzustellen.

Zur Verbesserung der Trinkwasserversorgung in der Höchstbergerstr. (OT Allfeld) wurde ein Ringschluss der Wasserleitungen hergestellt. Für die außerplanmäßige

Ausgabe wurde als Deckungsvorschlag das Budget der Löschwasserversorgung definiert welches aufgrund von Verzögerungen nicht in Anspruch genommen werden konnte.

Im Haushaltsjahr 2019 konnte auf die Entnahme aus den Rücklagen verzichtet werden. Ursprünglich geplant war eine Entnahme in Höhe von 200.000,00 Euro. Dies ist vor allem durch die höhere Zuführung vom Verwaltungshaushalt und durch Minderausgaben im Vermögenshaushalt möglich.

HHSt	Minderausgaben	Unterschied zum Planansatz	Unterschied/%
2.1310.935100-001	Feuerwehr Fahrzeuge	-212.605,14 €	-72,07
2.1310.942000-001	Löschwasserversorgung	-532.813,15 €	-88,80
2.4640.940000-002	Neubau KiGa Billigheim	-1.380.211,29 €	-81,19
2.6301.950000-014	Steg zur Schule	-70.000,00 €	-100,00
2.6900.940000-003	Mergelklinge	-499.143,20 €	-99,83
2.7030.950000-001	Tiefbau RÜB	-456.100,00 €	-91,22

In 2019 war die Beschaffung eines Mittleren Löschfahrzeugs (MLF) für die Abteilung Sulzbach vorgesehen. Die Auslieferung und Abrechnung erfolgte erst in 2020.

Aufgrund von langwierigen Genehmigungsverfahren für Löschwasserentnahmestellen und Zisternen verzögerte sich die Umsetzung der geplanten Maßnahmen. Dies trifft auch für die Maßnahmen Mergelklinge und Steg zur Schule in den Ortsteil Allfeld zu.

Beim Kindergarten Neubau Billigheim zeichnete sich ein verzögerter Mittelabfluss im Haushaltsjahr 2019 ab. Die Maßnahme wird im Haushaltsjahr 2021 schlussgerechnet sein.

Für 2019 war die Ertüchtigung der RÜBs mit Messregeltechnik vorgesehen. Die Fördermittel wurden 2019 bewilligt mit der Maßnahme konnte im Haushaltsjahr nicht mehr begonnen werden. Die Umsetzung wird sich ins Haushaltsjahr 2021 ziehen.

6. Haushaltsreste

Aufgrund der Umstellung auf die Kommunale Doppik wurden 2019 keine Haushaltsreste gebildet.

7. Betriebe Gewerblicher Art

Im Kernhaushalt der Gemeinde Billigheim werden folgende Einrichtungen als - steuerpflichtige - "Betriebe gewerblicher Art / BgA" geführt:

UA	7230	Erddeponie Katzentel
UA	8103	Photovoltaikanlage DGH Katzentel
UA	8105	Photovoltaikanlage Schule Waldmühlbach
UA	8150	Wasserversorgung

Bei folgenden Einrichtungen unterliegen die Einnahmen der Umsatzsteuerpflicht:

UA	1140	Grundbuch-Ratsschreiber
UA	7231	Sondermülldeponie
UA	7800	Fischereipacht
UA	7801	Eigenjagdverpachtung

Die Gemeinde Billigheim hat keine Eigenbetriebe gebildet.

Die Gesamtsumme des Anlagevermögens der kostenrechnenden Einrichtungen beläuft sich zum 31.12.2018 auf 21.704.053,44 Euro. Diesem Wert sind die Abschreibungen und Abgänge gegenüberzustellen, somit beträgt der Restbuchwert zum Jahresende 22.429.625,75 Euro.

Die Auflösung der Ertragszuschüsse beläuft sich im Jahr 2019 auf insgesamt 475.230,78Euro.

Kalkulatorische Zinsen wurden insgesamt in Höhe von 253.011,84 Euro verbucht.

Die Veranschlagung von kalkulatorischen Kosten für kostenrechnende Einrichtungen wird in § 12 GemHVO und § 14 Kommunalabgabengesetz (KAG) ausdrücklich gefordert.

Die kalkulatorischen Kosten wirken sich jedoch auf das Ergebnis der Jahresrechnung nicht aus. Die kalkulatorischen Kosten werden fiktiv als Ausgabe bei der kostenrechnenden Einrichtung gebucht und in gleicher Höhe im Einzelplan 9 wieder vereinnahmt.

8. Schlussbemerkungen und Ausblick

Das Ergebnis des Verwaltungshaushalts im Jahr 2019 entspricht weitestgehend dem Planansatz. Erfreulicherweise konnte auch in diesem Jahr dem Vermögenshaushalt eine höhere Summe als geplant zugeführt werden. Dabei zeigt sich, dass die Planansätze zu großzügig bemessen wurden. Dank leicht höherer Finanzzuweisungen und Gewerbesteureinnahmen konnte das zweithöchste Ergebnis der letzten zehn Jahre dem Vermögenshaushalt zugeführt werden.

Dass die Gewerbesteureinnahmen dieses Jahr erfreulicherweise über dem Planansatz liegen, zeigt, dass die Steuereinnahmen jederzeit großen Schwankungen unterliegen können. Bedingt durch die Konjunktur oder durch die Anwendung von Steuersparmodellen sind geringere Einnahmen jederzeit möglich. Aus diesem Grund kann und darf der Ausgleich des Verwaltungshaushalts langfristig nicht allein auf den Steuereinnahmen beruhen.

Dass 2019, im Vergleich zum Vorjahr ein rund 13 Prozent höheres Gewerbesteueraufkommen verzeichnet wurde, zeigt, dass die in Billigheim angesiedelten Betriebe auch 2019 erfolgreich wirtschafteten. Für das Haushaltsjahr 2020 ist mit einem Gewerbesteueraufkommen von nur 970.000 Euro zu rechnen. Wie sich die Coronakrise auf die Folgejahre auswirken wird bleibt abzuwarten.

Deshalb gilt es heute mehr denn je die laufenden Ausgaben stets auf ihre Notwendigkeit und ihren Umfang zu überprüfen. Besonders bei der Planung zukünftiger Investitionen sind die entstehenden Folgekosten für künftige Haushaltsjahre in die Entscheidungsfindung mit einzubeziehen.

Auf die Entnahme aus der allgemeinen Rücklage konnte entgegen der ursprünglichen Planungen verzichtet werden. Dies ist hauptsächlich auf die Zuführungsrate vom Verwaltungshaushalt und auf die verzögerte bzw. verschobene Umsetzung von investiven Maßnahmen zurückzuführen.

Die durchgeführten investiven Maßnahmen wurden schwerpunktmäßig durch die Mehreinnahmen des Verwaltungshaushalts, durch Grundstückserlöse, Zuwendungen und Zuschüsse und durch die Haushaltsreste der Vorjahre finanziert.

Auch zum Ende des Jahres 2019 ist die allgemeine Rücklage noch gut gefüllt. Diese Mittel erlauben es der Gemeinde noch, infrastrukturell wichtige Projekte fortzusetzen und neue Maßnahmen anzugehen. Die Allgemeine Rücklage geht in der kommunalen Doppik in der Liquiditätsreserve bzw. in das Basiskapital auf und steht somit für zukünftige Investitionen zur Verfügung.

Insgesamt stellt sich die finanzielle Lage der Gemeinde Billigheim nach Abschluss des Jahres 2019 gut dar. Der vergleichsweise moderate Schuldenstand und die aktuell niedrige Zinslage ermöglichen eine wirtschaftliche Finanzierung wichtiger kommunaler Projekte. Zugleich revidiert ein Blick in 2020 mit neuem Rechnungssystem und den negativen Folgen der Coronapandemie diese Aussage.

Aufgrund von Verzögerungen bei den ambitionierten, investiven Maßnahmen der Gemeinde und dem damit verbundenen verzögerten Mittelabfluss wird auf die geplante Kreditaufnahme in 2020 voraussichtlich verzichtet werden können. Der tatsächliche Kapitalbedarf der Folgejahre wird jedoch stark davon abhängen, inwieweit die geplanten Investitionsprojekte auch tatsächlich realisiert werden können.

9. Feststellung der Jahresrechnung

Vom Gemeinderat ist die Jahresrechnung für das Rechnungsjahr 2019 wie folgt festzustellen:

1. Die Jahresrechnung wird im Verwaltungshaushalt

in Einnahmen und Ausgaben auf je	16.872.286,87 €
----------------------------------	-----------------

und im Vermögenshaushalt in Einnahmen und Ausgaben auf je	5.070.988,48 €
--	----------------

festgestellt.

2.1 Neue Haushaltseinnahmereste werden

im Vermögenshaushalt mit festgesetzt.	0,00 €
--	--------

2.2 Neue Haushaltsausgabereste werden

im Vermögenshaushalt mit festgesetzt.	0,00 €
--	--------

3. Den über- und außerplanmäßigen Ausgaben im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt wird nach § 84 GemO zugestimmt.

4. Der Stand der allgemeinen Rücklage hat sich auf 3.836.024,84 Euro erhöht.

5. Das Ergebnis der Haushaltsrechnung und der kassenmäßige Abschluss nach § 40 GemHVO werden festgestellt.

Billigheim, den 15.12.2020

gez.
Alexander Rist
Kämmerer

Gesamtrechnung 2019

I. Verwaltungshaushalt und Vermögenshaushalt

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0010	Gemeindeorgane	64.600,00	426.847,79	64.700,00	431.300,00	100,00-	4.452,21-
0200	Hauptverwaltung	70.751,13	356.305,10	66.300,00	352.500,00	4.451,13	3.805,10
0300	Finanzverwaltung	230.585,90	547.381,77	227.000,00	668.500,00	3.585,90	121.118,23-
0500	Standesamt	4.415,25	59.982,73	4.500,00	66.500,00	84,75-	6.517,27-
0520	Wahlen	3.519,37	16.949,84	3.000,00	17.400,00	519,37	450,16-
0600	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	323.676,82	329.573,70	318.100,00	341.400,00	5.576,82	11.826,30-
0830	Personalrat	0,00	6.370,82	0,00	8.100,00	0,00	1.729,18-
	Summe Einzelplan 0	697.548,47	1.743.411,75	683.600,00	1.885.700,00	13.948,47	142.288,25-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
1110	Ordnungsamt	122.289,43	307.450,83	115.200,00	302.600,00	7.089,43	4.850,83
1140	Grundbucheinsichtsstelle	34.890,00	39.221,39	37.100,00	33.000,00	2.210,00-	6.221,39
1310	Feuerwehr und andere Aufgaben des Brandschutzes	76.757,10	423.161,71	67.500,00	406.350,00	9.257,10	16.811,71
1400	Katastrophenschutz	0,00	1.460,00	0,00	2.900,00	0,00	1.440,00-
	Summe Einzelplan 1	233.936,53	771.293,93	219.800,00	744.850,00	14.136,53	26.443,93

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
2111	Grundschule Allfeld	15.097,50	114.937,91	12.000,00	135.300,00	3.097,50	20.362,09-
2112	Grundschule Billigheim	10.993,91	149.041,49	6.900,00	157.700,00	4.093,91	8.658,51-
2114	Grundschule Sulzbach	22.656,00	157.085,31	16.500,00	178.450,00	6.156,00	21.364,69-
2115	Grundschule Waldmühlbach	0,00	17.454,65	0,00	3.600,00	0,00	13.854,65
2150	Werkrealschule	240.650,13	245.793,05	245.600,00	315.150,00	4.949,87-	69.356,95-
2900	Schülerbeförderung	16.360,82	19.953,15	12.000,00	23.100,00	4.360,82	3.146,85-
2910	Betreuungsangebote an Schulen	34.398,66	56.657,41	45.500,00	96.300,00	11.101,34-	39.642,59-
	Summe Einzelplan 2	340.157,02	760.922,97	338.500,00	909.600,00	1.657,02	148.677,03-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
3320	Musikpflege (ohne Musikschulen)	0,00	45.363,00	0,00	45.500,00	0,00	137,00-
3330	Musikschulen	0,00	14.664,70	0,00	15.000,00	0,00	335,30-
3400	Heimatspflege	0,00	36.797,64	0,00	50.450,00	0,00	13.652,36-
3500	Volkshochschulen	0,00	11.296,47	0,00	11.100,00	0,00	196,47
3650	Denkmalschutz u. -pflege	0,00	1.952,22	0,00	2.000,00	0,00	47,78-
3710	Kirchl. Angelegenheiten	0,00	220,00	0,00	200,00	0,00	20,00
	Summe Einzelplan 3	0,00	110.294,03	0,00	124.250,00	0,00	13.955,97-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
4360	Soz. Einrichtungen f. Aussiedler, Ausländer und Asylbewerber -für alle Einrichtungen in Ortsteilen	146.106,48	120.802,74	137.300,00	129.650,00	8.806,48	8.847,26-
4600	Einrichtungen der Jugendhilfe	0,00	2.918,30	0,00	3.700,00	0,00	781,70-
4602	Jugendhaus Billigheim	0,00	26,99-	0,00	0,00	0,00	26,99-
4603	Jugendhaus Katzentel	944,27	3.842,68	0,00	3.450,00	944,27	392,68
4620	Einrichtung Familienförderung (Mutter-Kind-Kreis)	0,00	1.100,00	0,00	2.450,00	0,00	1.350,00-
4640	Tageseinrichtungen für Kinder	575.737,75	1.620.793,29	477.800,00	1.588.450,00	97.937,75	32.343,29
4980	Sonstige soziale Angelegenheiten	0,00	3.488,14	0,00	4.550,00	0,00	1.061,86-
4982	Betreuung und Integration von Flüchtlingen	0,00	0,00	0,00	1.150,00	0,00	1.150,00-
	Summe Einzelplan 4	722.788,50	1.752.918,16	615.100,00	1.733.400,00	107.688,50	19.518,16

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
5400	Sonst.Einrichtungen und Massn.d.Gesundheitspflege	0,00	2.180,00	200,00	2.400,00	200,00-	220,00-
5500	Förderung des Sports	0,00	105.008,60	0,00	98.000,00	0,00	7.008,60
5611	Halle Allfeld	83.680,35	136.857,83	83.600,00	126.800,00	80,35	10.057,83
5612	Halle Billigheim	53.102,00	82.181,21	52.500,00	101.200,00	602,00	19.018,79-
5613	Halle Katzental	33.619,86	53.537,40	31.600,00	52.100,00	2.019,86	1.437,40
5614	Halle Sulzbach	67.509,18	126.067,32	65.600,00	140.350,00	1.909,18	14.282,68-
5615	Halle Waldmühlbach	43.692,87	106.555,79	42.600,00	105.400,00	1.092,87	1.155,79
5620	Stadien und Sportplätze	9.619,00	80.062,20	9.650,00	76.350,00	31,00-	3.712,20
5800	Kinderspielplätze	0,00	59.260,52	0,00	47.000,00	0,00	12.260,52
5820	Parkanlagen u. öffentl. Grünflächen	3.582,55	207.516,51	0,00	198.950,00	3.582,55	8.566,51
	Summe Einzelplan 5	294.805,81	959.227,38	285.750,00	948.550,00	9.055,81	10.677,38

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
6000	Bauverwaltung	43.982,99	196.956,11	38.400,00	229.300,00	5.582,99	32.343,89-
6100	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	0,00	24.019,00	3.000,00	54.300,00	3.000,00-	30.281,00-
6150	Sanierung- / Entwicklungsmaßnahmen nach dem BauGB	0,00	13.301,03	0,00	16.100,00	0,00	2.798,97-
6300	Gemeindestraßen alle Ortsteile	106.068,00	494.971,26	111.000,00	628.100,00	4.932,00-	133.128,74-
6700	Straßenbeleuchtung und -reinigung	0,00	164.561,03	0,00	192.500,00	0,00	27.938,97-
6750	Winterdienst	0,00	40.898,35	0,00	121.750,00	0,00	80.851,65-
6900	Wasserläufe, Wasserbau	0,00	172.553,35	4.500,00	166.200,00	4.500,00-	6.353,35
	Summe Einzelplan 6	150.050,99	1.107.260,13	156.900,00	1.408.250,00	6.849,01-	300.989,87-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
7030	Klärwerk	988.852,50	497.491,68	967.000,00	635.700,00	21.852,50	138.208,32-
7050	Abwasserbeseitigung alle Ortsteile	365.314,51	602.907,44	588.100,00	844.600,00	222.785,49-	241.692,56-
7230	Rekultivierung Tongrube Katzental	45.630,00	24.405,22	34.000,00	34.400,00	11.630,00	9.994,78-
7231	Sondermülldeponie	50.128,30	1.350,00	101.600,00	1.600,00	51.471,70-	250,00-
7510	Friedhöfe	72.033,36	156.028,45	74.500,00	183.950,00	2.466,64-	27.921,55-
7600	Sonstige öffentliche Einrichtungen	0,00	373,70	0,00	1.200,00	0,00	826,30-
7710	Bauhof	701.938,73	784.890,07	876.850,00	876.850,00	174.911,27-	91.959,93-
7800	Förderung der Land- und Forstwirtschaft	18.143,74	113.485,44	19.000,00	168.850,00	856,26-	55.364,56-
7910	Sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr	0,00	5.260,00	0,00	5.750,00	0,00	490,00-
7920	Förderung des öffentl. Personennahverkehrs	0,00	1.847,15	0,00	2.800,00	0,00	952,85-
	Summe Einzelplan 7	2.242.041,14	2.188.039,15	2.661.050,00	2.755.700,00	419.008,86-	567.660,85-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
8100	Versorgungsunternehmen	136.766,56	0,00	145.000,00	0,00	8.233,44-	0,00
8103	Photovoltaikanlage DGH Katzentel, Gottfried-Keller-Straße 13	10.033,68	5.003,02	9.000,00	8.850,00	1.033,68	3.846,98-
8105	Photovoltaikanlage Schule Waldmühlbach, Kastanienstraße 6	9.357,96	4.741,98	8.600,00	8.400,00	757,96	3.658,02-
8150	Wasserversorgung	670.195,37	754.993,08	695.900,00	843.100,00	25.704,63-	88.106,92-
8550	Gemeindewald	365.263,14	325.033,11	360.000,00	319.200,00	5.263,14	5.833,11
8800	Allgemeines Grundvermögen	32.416,00	30.393,07	32.500,00	68.100,00	84,00-	37.706,93-
	Summe Einzelplan 8	1.224.032,71	1.120.164,26	1.251.000,00	1.247.650,00	26.967,29-	127.485,74-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
9000	Steuern,allg.Zuweisungen und allg. Umlagen	9.657.816,15	4.004.595,65	9.560.100,00	3.978.700,00	97.716,15	25.895,65
9100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.309.109,55	2.354.159,46	1.422.150,00	1.457.300,00	113.040,45-	896.859,46
	Summe Einzelplan 9	10.966.925,70	6.358.755,11	10.982.250,00	5.436.000,00	15.324,30-	922.755,11

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	697.548,47	1.743.411,75	683.600,00	1.885.700,00	13.948,47	142.288,25-
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	233.936,53	771.293,93	219.800,00	744.850,00	14.136,53	26.443,93
2	Schulen	340.157,02	760.922,97	338.500,00	909.600,00	1.657,02	148.677,03-
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,00	110.294,03	0,00	124.250,00	0,00	13.955,97-
4	Soziale Sicherung	722.788,50	1.752.918,16	615.100,00	1.733.400,00	107.688,50	19.518,16
5	Gesundheit, Sport, Erholung	294.805,81	959.227,38	285.750,00	948.550,00	9.055,81	10.677,38
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	150.050,99	1.107.260,13	156.900,00	1.408.250,00	6.849,01-	300.989,87-
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	2.242.041,14	2.188.039,15	2.661.050,00	2.755.700,00	419.008,86-	567.660,85-
8	Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- und Sondervermögen	1.224.032,71	1.120.164,26	1.251.000,00	1.247.650,00	26.967,29-	127.485,74-
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.966.925,70	6.358.755,11	10.982.250,00	5.436.000,00	15.324,30-	922.755,11
	Summe Gesamtrechnung	16.872.286,87	16.872.286,87	17.193.950,00	17.193.950,00	321.663,13-	321.663,13-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0300	Finanzverwaltung	0,00	76,97	0,00	5.000,00	0,00	4.923,03-
0600	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	0,00	11.132,35-	0,00	40.000,00	0,00	51.132,35-
	Summe Einzelplan 0	0,00	11.055,38-	0,00	45.000,00	0,00	56.055,38-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
1110	Ordnungsamt	0,00	5.902,40	0,00	8.000,00	0,00	2.097,60-
1310	Feuerwehr und andere Aufgaben des Brandschutzes	40.451,62	160.739,27	150.300,00	1.030.000,00	109.848,38-	869.260,73-
1400	Katastrophenschutz	0,00	22.516,64	0,00	25.000,00	0,00	2.483,36-
	Summe Einzelplan 1	40.451,62	189.158,31	150.300,00	1.063.000,00	109.848,38-	873.841,69-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
2111	Grundschule Allfeld	0,00	13.628,66	0,00	39.500,00	0,00	25.871,34-
2112	Grundschule Billigheim	0,00	50.709,28	0,00	34.400,00	0,00	16.309,28
2114	Grundschule Sulzbach	0,00	38.418,73	0,00	21.800,00	0,00	16.618,73
2150	Werkrealschule	0,00	22.611,68	0,00	34.300,00	0,00	11.688,32-
	Summe Einzelplan 2	0,00	125.368,35	0,00	130.000,00	0,00	4.631,65-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
3660	Heimatspflege	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
	Summe Einzelplan 3	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
4640	Tageseinrichtungen für Kinder	0,00	522.394,23	621.000,00	2.120.000,00	621.000,00-	1.597.605,77-
	Summe Einzelplan 4	0,00	522.394,23	621.000,00	2.120.000,00	621.000,00-	1.597.605,77-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
5611	Halle Allfeld	0,00	647,46	0,00	5.000,00	0,00	4.352,54-
5800	Kinderspielplätze	0,00	2.149,14	0,00	0,00	0,00	2.149,14
5830	Spielplätze u. öffentl. Grünflächen	5.270,00	0,00	2.000,00	0,00	3.270,00	0,00
	Summe Einzelplan 5	5.270,00	2.796,60	2.000,00	5.000,00	3.270,00	2.203,40-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
6100	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung	0,00	45.000,00-	0,00	0,00	0,00	45.000,00-
6150	Sanierung- / Entwicklungsmaßnahmen nach dem BauGB	0,00	6.513,55	8.000,00	0,00	8.000,00-	6.513,55
6301	Gemeindestraßen Allfeld	146.196,62	484.132,43	437.600,00	720.000,00	291.403,38-	235.867,57-
6302	Gemeindestraßen Billigheim	328.958,69	235.029,85-	265.000,00	0,00	63.958,69	235.029,85-
6304	Gemeindestraßen Sulzbach	210.966,54	98.401,66	95.000,00	50.000,00	115.966,54	48.401,66
6700	Straßenbeleuchtung und -reinigung	194.955,95	32.420,47	194.900,00	77.000,00	55,95	44.579,53-
6750	Winterdienst	0,00	11.933,37	0,00	0,00	0,00	11.933,37
6900	Wasserläufe, Wasserbau	0,00	253.594,80	510.000,00	900.000,00	510.000,00-	646.405,20-
	Summe Einzelplan 6	881.077,80	606.966,43	1.510.500,00	1.747.000,00	629.422,20-	1.140.033,57-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
7030	Klärwerk	1.015.526,42	650.367,81	485.000,00	1.166.000,00	530.526,42	515.632,19-
7050	Abwasserbeseitigung alle Ortsteile	0,00	4.057,90	0,00	80.000,00	0,00	75.942,10-
7051	Abwasserbeseitigung Allfeld	0,00	20.742,51	0,00	0,00	0,00	20.742,51-
7052	Abwasserbeseitigung Billigheim	33.676,50	36.359,97	41.000,00	0,00	7.323,50-	36.359,97
7054	Abwasserbeseitigung Sulzbach	0,00	194.310,23-	755.500,00	0,00	755.500,00-	194.310,23-
7501	Friedhofswesen Allfeld	0,00	5.884,74	0,00	10.000,00	0,00	4.115,26-
7502	Friedhofswesen Billigheim	0,00	4.777,67	0,00	10.000,00	0,00	5.222,33-
7503	Friedhofswesen Katzentel	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00-
7504	Friedhofswesen Sulzbach	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00-
7505	Friedhofswesen Waldmühlbach	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00-
7610	Kabelanlagen - Breitbandinfrastruktur	0,00	70.303,62	40.000,00	105.000,00	40.000,00-	34.696,38-
7710	Bauhof	14.500,00	162.335,35	0,00	12.000,00	14.500,00	150.335,35
	Summe Einzelplan 7	1.063.702,92	760.519,34	1.321.500,00	1.398.000,00	257.797,08-	637.480,66-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
8150	Wasserversorgung	0,00	42.987,01	0,00	100.000,00	0,00	57.012,99-
8151	Wasserversorgung Allfeld	0,00	146.733,02	0,00	0,00	0,00	146.733,02
8152	Wasserversorgung Billigheim	22.519,15	46.050,42-	21.000,00	0,00	1.519,15	46.050,42-
8154	Wasserversorgung Sulzbach	0,00	310.526,15-	160.000,00	0,00	160.000,00-	310.526,15-
8550	Gemeindewald	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	900,00
8800	Allgemeines Grundvermögen	1.271.924,79	398.007,99	1.318.200,00	683.000,00	46.275,21-	284.992,01-
	Summe Einzelplan 8	1.294.443,94	232.051,45	1.499.200,00	783.000,00	204.756,06-	550.948,55-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
9100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.786.042,20	2.627.789,15	2.515.700,00	329.200,00	729.657,80-	2.298.589,15
	Summe Einzelplan 9	1.786.042,20	2.627.789,15	2.515.700,00	329.200,00	729.657,80-	2.298.589,15

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	0,00	11.055,38-	0,00	45.000,00	0,00	56.055,38-
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	40.451,62	189.158,31	150.300,00	1.063.000,00	109.848,38-	873.841,69-
2	Schulen	0,00	125.368,35	0,00	130.000,00	0,00	4.631,65-
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
4	Soziale Sicherung	0,00	522.394,23	621.000,00	2.120.000,00	621.000,00-	1.597.605,77-
5	Gesundheit, Sport, Erholung	5.270,00	2.796,60	2.000,00	5.000,00	3.270,00	2.203,40-
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	881.077,80	606.966,43	1.510.500,00	1.747.000,00	629.422,20-	1.140.033,57-
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	1.063.702,92	760.519,34	1.321.500,00	1.398.000,00	257.797,08-	637.480,66-
8	Wirtschaftliche Unternehmen, Allg. Grund- und Sondervermögen	1.294.443,94	232.051,45	1.499.200,00	783.000,00	204.756,06-	550.948,55-
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	1.786.042,20	2.627.789,15	2.515.700,00	329.200,00	729.657,80-	2.298.589,15
	Summe Gesamtrechnung	5.070.988,48	5.070.988,48	7.620.200,00	7.620.200,00	2.549.211,52-	2.549.211,52-
	Summe Gesamthaushalt	21.943.275,35	21.943.275,35	24.814.150,00	24.814.150,00	2.870.874,65-	2.870.874,65-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0010	Gemeindeorgane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0200	Hauptverwaltung	30.323,59	30.323,59	0,00	0,00	0,00	0,00
0220		889.333,63	889.333,63	0,00	0,00	0,00	0,00
0300	Finanzverwaltung	176.030,26	176.030,26	0,00	0,00	0,00	0,00
0399		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0500	Standesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Einzelplan 0	1.095.687,48	1.095.687,48	0,00	0,00	0,00	0,00

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
1110	Ordnungsamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Einzelplan 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
6110		16.500,00	16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Einzelplan 6	16.500,00	16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
9510		2.398.653,63	2.398.653,63	0,00	0,00	0,00	0,00
9910		3.464.991,98	3.464.991,98	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Einzelplan 9	5.863.645,61	5.863.645,61	0,00	0,00	0,00	0,00

Gesamtrechnung 2019

II. Rechnungsquerschnitt

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Gesamtrechnung 2019

III. Gruppierungsübersicht

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
0	Steuern, allg. Zuweisungen					
00	Realsteuern					
000	Grundsteuer A	69.318,21	11,78	0,41	68.000	1.318,21
001	Grundsteuer B	582.476,63	98,96	3,45	575.000	7.476,63
003	Gewerbsteuer	1.599.404,21	271,73	9,48	1.390.000	209.404,21
01	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer					
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.652.670,98	620,57	21,65	3.778.000	125.329,02-
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	152.098,00	25,84	0,90	136.000	16.098,00
02-03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	37.188,72	6,32	0,22	38.200	1.011,28-
04	Schlüsselzuweisungen vom Land					
041	Schlüsselzuweisungen vom Land	3.293.714,40	559,58	19,52	3.301.400	7.685,60-
09	Ausgleichsleistungen					
091	Ausgleichsleistungen n.Fam.Leist.Ausgl.	270.945,00	46,03	1,61	273.500	2.555,00-
	Summe Hauptgruppe 0	9.657.816,15	1.640,81	57,24	9.560.100	97.716,15
1	Verwaltungsgebühren					
10-12	Gebühren und ähnliche Entgelte	1.619.730,42	275,18	9,60	1.630.100	10.369,58-
13-15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten	639.216,96	108,60	3,79	577.650	61.566,96
16	Erstatt.f.Ausg. des VWH vom Bund					
161	Erstatt.f.Ausg.d.VWH v. Land	6.079,37	1,03	0,04	3.000	3.079,37
162	Erstatt.f.Ausg.d.VWH v. Gden. u. Gdeverb.	93.497,48	15,88	0,55	98.500	5.002,52-
164	Erstatt.f.Ausg.d.VWH v.sonst.öff.Bereich	3.668,13	0,62	0,02	0	3.668,13
168	Erstatt.f.Ausg.d.VWH v.übrigen Bereichen	5.850,85	0,99	0,03	0	5.850,85
169	Innere Verrechnungen innerhalb des VWHH	1.932.955,63	328,40	11,46	2.243.650	310.694,37-
17	Zuweis.u.Zusch. vom Bund					
170	Zuweis.u.Zusch.v. Bund	99,58	0,02		100	0,42-
171	Zuweis.u.Zusch.v. Land	918.593,73	156,06	5,44	826.400	92.193,73
172	Zuweis.u.Zusch.v. Gden. u. Gdeverb.	10.772,75	1,83	0,06	7.800	2.972,75
176	Zuschuss Jugendbegleiter	1.000,00	0,17	0,01	3.000	2.000,00-
177	Zuweis.u.Zusch.v. priv.Unternehmen	0,00	0,00		200	200,00-
	Summe Hauptgruppe 1	5.231.464,90	888,80	31,01	5.390.400	158.935,10-
2	Zinseinnahmen vom Bund					
20	Zinseinnahmen vom Bund					
204	Zinseinnahmen vom Sonst.öffentl.Bereich	0,00	0,00		500	500,00-
21-22	Gewinnanteile v. wirtschaftl. Unternehmen u. aus Beteiligungen,	136.806,34	23,24	0,81	145.050	8.243,66-
26	Weitere Finanzeinnahmen	61.898,93	10,52	0,37	121.800	59.901,07-
27	Kalkulatorische Einnahmen	1.784.300,55	303,14	10,58	1.976.100	191.799,45-
	Summe Hauptgruppe 2	1.983.005,82	336,90	11,75	2.243.450	260.444,18-
	Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	16.872.286,87	2.866,51	100,00	17.193.950	321.663,13-

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
3	Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshaushalt					
30	Allgem. Zuführung vom Verwaltungshaushalt					
300	Allgem. Zuführung v. Verwaltungshaushalt	1.786.042,20	303,44	35,22	779.800	1.006.242,20
31	Entnahmen aus Rücklagen					
310	Entnahmen aus Rücklagen	0,00	0,00		200.000	200.000,00-
33	Veräußerung von Beteiligungen und Rückflüsse von Kapitaleinlagen	108.240,92	18,39	2,13	151.000	42.759,08-
34	Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	1.286.424,79	218,56	25,37	1.318.200	31.775,21-
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	399.239,84	67,83	7,87	339.000	60.239,84
36	Zuw.Zusch.f.Invest. vom Bund					
361	vom Land	1.182.538,54	200,91	23,32	2.626.000	1.443.461,46-
362	von Gemeinden	0,00	0,00		19.800	19.800,00-
364	vom sonstigen öffentlichen Bereich	21.661,62	3,68	0,43	2.000	19.661,62
36*1	Rückzahlungen Dritter aus geleisteten Zuweisungen und Zuschüssen	286.840,57	48,73	5,66	648.500	361.659,43-
37	Einn.aus Krediten vom Bund					
376	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00		1.535.900	1.535.900,00-
	Summe Einnahmen Vermögenshaushalt (Hauptgruppe 3)	5.070.988,48	861,53	100,00	7.620.200	2.549.211,52-
	Summe Einnahmen Gesamthaushalt	21.943.275,35	3.728,05		24.814.150	2.870.874,65-

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
4	Ehrenamtliche Tätigkeit					
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	40.394,76	6,86	0,24	53.900	13.505,24-
41	Besoldung, Vergütungen, Löhne	1.495.320,85	254,05	8,86	1.593.200	97.879,15-
42-43	Versorgung	434.270,47	73,78	2,57	406.000	28.270,47
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	266.068,37	45,20	1,58	275.100	9.031,63-
45	Beihilfen und Unterstützungen	15.634,68	2,66	0,09	5.800	9.834,68
46	Personalnebenausgaben	448,50	0,08		0	448,50
	Summe Hauptgruppe 4	2.252.137,63	382,63	13,35	2.334.000	81.862,37-
5 / 6	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen					
50-51	Unterhaltung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen u. des sonst. unbew.	986.215,95	167,55	5,85	1.032.200	45.984,05-
52	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige	63.770,51	10,83	0,38	86.000	22.229,49-
53	Mieten und Pachten	19.320,18	3,28	0,11	26.200	6.879,82-
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	415.251,99	70,55	2,46	479.900	64.648,01-
55	Haltung von Fahrzeugen	71.645,11	12,17	0,42	89.300	17.654,89-
56	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	96.311,87	16,36	0,57	142.800	46.488,13-
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	549.213,45	93,31	3,26	619.900	70.686,55-
64-66	Steuern, Geschäftsausgaben u. a.	361.888,86	61,48	2,14	524.150	162.261,14-
67	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH					
670	Erstatt.Verwaltg: u. Betriebsaufw an Bund	2.678,00	0,45	0,02	1.500	1.178,00
671	Erst.Verw.u.Betr.auf W.v.Land	59.644,78	10,13	0,35	57.000	2.644,78
672	Erst.Verw.u.Betr.auf W.v.Gden.u.Gdeverb.	7.580,70	1,29	0,04	8.000	419,30-
675-678	an kommunale und sonstige Sonderrechnungen u.a. übrige Bereiche	80.275,25-	13,64-	0,48-	106.000	186.275,25-
679	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	1.932.955,63	328,40	11,46	2.243.650	310.694,37-
68	Kalkulatorische Kosten	1.784.300,55	303,14	10,58	1.976.100	191.799,45-
	Summe Hauptgruppe 5/6	6.270.502,33	1.065,32	37,16	7.392.700	1.122.197,67-
7	Zuschüsse für laufende Zwecke					
70	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	1.670.553,43	283,82	9,90	1.628.550	42.003,43
71	Zuw.Zusch.f.lfd.Zw. an Bund					
712	Zuw.Zusch.f.lfd.Zw. an Gden u.Gdeverb.	108.886,00	18,50	0,65	155.200	46.314,00-
713	Zuw.Zusch.f.lfd.Zw. an Zweckverb. u.dgl.	679.028,55	115,36	4,02	793.200	114.171,45-
714	Zuw.Zusch.f.lfd.Zw. an sonst.öff.Bereich	947,15	0,16	0,01	1.500	552,85-
715-717	an kommunale u. sonstige öffentl. Sonderrech. u.a. priv. Unternehmen	2.421,45	0,41	0,01	2.300	121,45
718	Zuw.Zusch.f.lfd.Zw. an übrige Bereiche	0,00	0,00		4.000	4.000,00-

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
	Summe Hauptgruppe 7	2.461.836,58	418,25	14,59	2.584.750	122.913,42-
8	Zinsausgaben für Kredite des Bundes					
80	Zinsausg.f.Kred.d. Bundes					
807	Zinsausg.f.Kred.v. priv.Unternehmen	92.886,48	15,78	0,55	123.000	30.113,52-
81	Gewerbsteuerumlage					
810	Gewerbsteuerumlage	295.342,53	50,18	1,75	270.000	25.342,53
83	Allg.Umlagen an den Bund					
831	Allg.Umlagen an das Land (Fag-Umlage)	1.636.217,40	277,98	9,70	1.636.000	217,40
832	Allg.Umlagen an Gden. u. Gdeverbände	2.073.035,72	352,20	12,29	2.072.700	335,72
84	Weitere Finanzausgaben	4.286,00	0,73	0,03	1.000	3.286,00
86	Allgem. Zuführung z. Vermögenshaushalt					
860	Allgem. Zuführung z. Vermögenshaushalt	1.786.042,20	303,44	10,59	779.800	1.006.242,20
	Summe Hauptgruppe 8	5.887.810,33	1.000,31	34,90	4.882.500	1.005.310,33
	Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	16.872.286,87	2.866,51	100,00	17.193.950	321.663,13-

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
9	Zuführung zum Verwaltungshaushalt					
91	Zuführung an Rücklagen					
910	Zuführung an Rücklagen	2.398.653,63	407,52	47,30	0	2.398.653,63
93	Vermögenserwerb					
930	Erwerb Beteiligungen, Kapitaleinlagen	0,00	0,00		266.000	266.000,00-
932-933	Erwerb und Leasing von Grundstücken	416.523,96	70,77	8,21	516.000	99.476,04-
935-936	Erwerb und Leasing von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	312.885,43	53,16	6,17	358.000	45.114,57-
94-96	Baumaßnahmen	815.652,44	138,57	16,08	5.371.000	4.555.347,56-
97	Ordentliche Tilgung von Sonst. Öff. Sr					
971	vom Land	229.135,52	38,93	4,52	329.200	100.064,48-
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
983	an Zweckverbände und dgl.	349.541,56	59,39	6,89	700.000	350.458,44-
987	an private Unternehmen	11.297,04-	1,92-	0,22-	70.000	81.297,04-
988	an übrige Bereiche	21.900,00	3,72	0,43	10.000	11.900,00
98*1	Rückzahlung zuviel erhaltener Zuweisungen und Zuschüsse für	537.992,98	91,40	10,61	0	537.992,98
	Summe Ausgaben Vermögenshaushalt (Hauptgruppe 9)	5.070.988,48	861,53	100,00	7.620.200	2.549.211,52-
	Summe Ausgabe Gesamthaushalt	21.943.275,35	3.728,05		24.814.150	2.870.874,65-

**Verwaltungshaushalt
2019**

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
1.0600	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung								
150000	Sonst. Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen			228,69	152,46	K 76,23	0	229 +	
164000	Erstatt.f.Ausg.d.VWH v.sonst.öff.Bereich			3.668,13	3.668,13		0	3.668 +	
169000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH			319.780,00	319.780,00		318.100	1.680 +	
414000	Vergütungen der Beschäftigten			53.962,15	53.962,15		30.700	23.262 +	
434000	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte			4.472,15	4.472,15		2.200	2.272 +	
444000	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.			10.439,25	10.439,25		5.000	5.439 +	
450000	Beihilfen, Unterstützung u.dgl.			2.860,00-	2.860,00-		0	2.860 -	
460000	Personalnebensausgaben			300,00	300,00		0	300 +	
501000	Gebäudeunterhaltung			2.378,90	2.378,90		8.500	6.121 -	
520000	Geräte,Ausstatt.-u. Ausrüst.Gegenstände			2.982,56	2.982,56		4.000	1.017 -	
531000	Miete für Verwaltungsgeräte			2.119,16	2.119,16		3.000	881 -	
541000	Heizung, Brennstoffe			20.493,70	20.493,70		15.000	5.494 +	
542000	Reinigung			1.082,68	1.082,68		4.000	2.917 -	
543000	Stromkosten			7.518,92	7.518,92		6.800	719 +	
547000	Wasser-/ Abwassergebühren			1.136,48	1.136,48		1.400	264 -	
562000	Aus- und Fortbildung			352,32	352,32		4.500	4.148 -	
565000	Betriebsausflug, Gemeinschaftsveranstaltungen der Beschäftigten	K	1.654,28	1.602,34	3.256,62		3.000	1.398 -	
586000	Sachausgaben für die gesamte Verwaltung	K	84,41	2.437,55	2.521,96		4.500	2.062 -	
610000	Datenverarbeitung	K	4.256,43-	37.858,17	33.601,74		35.000	2.858 +	
611000	Kosten Pflege Gemeinde-Homepage Internetseite www.billigheim.de			9.008,30	9.008,30		10.000	992 -	
612000	Zeiterfassungsgerät Kosten, Pflege			1.476,06	1.476,06		700	776 +	
640000	Steuern,Versicherg., Schadensf.,Sonderabg			75.370,30	75.370,30		82.000	6.630 -	
650000	Bürobedarf			3.737,93	3.737,93		8.000	4.262 -	
651000	Bücher und Zeitschriften			1.523,84	1.523,84		800	724 +	
652000	Post- und Fernmeldegebühren	K	209,14	14.759,60	14.968,74		19.000	4.240 -	
654000	Dienstfahrten, Reisekosten			523,70	523,70		4.500	3.976 -	
655000	Kosten für Sachverständige			26.435,90	26.435,90		40.000	13.564 -	
661000	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	K	211,32	4.621,72	4.833,04		5.000	378 -	
672000	Aufwendungen für Lohn- und Gehalt (LRA)	K	2.490,00	7.500,00	9.990,00		8.000	500 -	
679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH			18.990,00	18.990,00		19.600	610 -	
679100	Bauhofverrechnungen			19.350,02	19.350,02		12.200	7.150 +	
718000	Zuw.Zusch.f.lfd.Zw. an übrige Bereiche			0,00	0,00		4.000	4.000 -	
1.0600	Unterabschnitt 1.0600 - Einnahmen			323.676,82	323.600,59	K 76,23	318.100	5.577 +	
1.0600	Unterabschnitt 1.0600 - Ausgaben	K	392,72	329.573,70	329.966,42		341.400	48.994 + 60.821 -	
	Unterabschnitt 1.0600 - Ergebnis			5.896,88-	6.365,83-		23.300-		
	Abschnitt 1.06 - Einnahmen			323.676,82	323.600,59	K 76,23	318.100	5.577 +	
	Abschnitt 1.06 - Ausgaben	K	392,72	329.573,70	329.966,42		341.400	48.994 + 60.821 -	
	Abschnitt 1.06 - Ergebnis			5.896,88-	6.365,83-		23.300-		

[illegible]

[illegible]

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
1.1310	Feuerwehr und andere Aufgaben des Brandschutzes								
151000	Kostenerstattung für Feuerwehreinsätze	K	6.517,20	6.654,48	11.303,89	K 1.867,79	3.000	3.654 +	
171000	Zuweisung vom Land			16.040,00	16.040,00		12.500	3.540 +	
277000	Auflösg. v. Zuweisungen u. Zuschüssen			54.062,62	54.062,62		52.000	2.063 +	
400000	Ehrenamtliche Tätigkeit	K	10.404,12	18.073,66	28.477,78		21.000	2.926 -	
501000	Gebäudeunterhaltung	K	1.193,05	12.811,31	14.004,36		10.000	2.811 +	
520000	Geräte,Ausstatt.-u. Ausrüst.Gegenstände	K	501,06	22.827,05	23.328,11		25.000	2.173 -	
541000	Heizung, Brennstoffe			5.277,42	5.277,42		3.000	2.277 +	
542000	Reinigung			165,93	165,93		2.000	1.834 -	
543000	Stromkosten			5.658,48	5.658,48		5.500	158 +	
547000	Wasser			1.182,87	1.182,87		1.500	317 -	
550000	Haltung von Fahrzeugen	K	2.257,31	15.872,54	18.129,85		18.500	2.627 -	
550100	Nebenkosten zur Beschaffung von Fahrzeugen	K	290,32	2.210,14	2.500,46		1.000	1.210 +	
560000	Dienst- und Schutzkleidung	K	5.172,34	16.046,42	21.218,76		10.000	6.046 +	
561000	Ärztliche Untersuchungen (u.a. für Atemschutz und Führerschein)			5.557,65	5.557,65		6.000	442 -	
562000	Aus- und Fortbildung, Übungen	K	7.490,72	20.298,83	27.789,55		41.000	20.701 -	
563000	Aufwendungen bei Einsätzen	K	2.235,00	6.705,69	8.940,69		500	6.206 +	
564000	Lohnkostenersatz bei Feuerwehreinsätzen, Gutachten usw. an Arbeitgeber	K	1.234,45	9.112,12	10.346,57		10.000	888 -	
570000	Verbrauchs- und Betriebsmittel	K	783,16	10.387,11	11.170,27		5.000	5.387 +	
610000	Datenverarbeitung			4.611,31	4.611,31		4.000	611 +	
640000	Steuern,Versicherg., Schadensf.,Sonderabg			13.109,27	13.109,27		15.000	1.891 -	
650000	Bürobedarf			756,00	756,00		3.000	2.244 -	
651000	Bücher und Zeitschriften	K	134,00	927,29	1.061,29		1.100	173 -	
652000	Post- und Fernmeldegebühren	K	450,06	3.252,90	3.702,96		3.500	247 -	
654000	Dienstfahrten, Reisekosten			113,40	113,40		500	387 -	
655000	Sachverständigen-, Gerichts-u.ä.Kosten			7.393,86	7.393,86		7.500	106 -	
661000	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine			991,60	991,60		1.000	8 -	
679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH			17.240,00	17.240,00		17.200	40 +	
679100	Bauhofverrechnungen			29.034,92	29.034,92		2.400	26.635 +	
680000	Abschreibungen			164.514,94	164.514,94		151.900	12.615 +	
685000	Verzinsung des Anlagekapitals			28.484,00	28.484,00		38.250	9.766 -	
700000	Zuschüsse für laufende Zwecke			545,00	545,00		1.000	455 -	
1.1310	Unterabschnitt 1.1310 - Einnahmen	K	6.517,20	76.757,10	81.406,51	K 1.867,79	67.500	9.257 +	
1.1310	Unterabschnitt 1.1310 - Ausgaben	K	32.145,59	423.161,71	455.307,30		406.350	63.998 + 47.186 -	
	Unterabschnitt 1.1310 - Ergebnis			346.404,61-	373.900,79-		338.850-		
	Abschnitt 1.13 - Einnahmen	K	6.517,20	76.757,10	81.406,51	K 1.867,79	67.500	9.257 +	
	Abschnitt 1.13 - Ausgaben	K	32.145,59	423.161,71	455.307,30		406.350	63.998 + 47.186 -	
	Abschnitt 1.13 - Ergebnis			346.404,61-	373.900,79-		338.850-		

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
1.7710	Bauhof								
151000	Kostenersatz	K	82,52	10.156,11	10.238,63		0	10.156 +	
169100	Bauhofverrechnungen			689.428,62	689.428,62		874.450	185.021 -	
277000	Auflösg. v. Zuweisungen u. Zuschüssen			2.354,00	2.354,00		2.400	46 -	
414000	Vergütungen der Beschäftigten			445.609,93	445.609,93		498.900	53.290 -	
434000	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte			40.799,52	40.799,52		45.900	5.100 -	
444000	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.			90.154,67	90.154,67		98.500	8.345 -	
450000	Beihilfen, Unterstützung u.dgl.	K	16,00	32,00	48,00		100	68 -	
460000	Personalnebenausgaben			148,50	148,50		0	149 +	
501000	Gebäudeunterhaltung			4.316,62	4.316,62		10.000	5.683 -	
520000	Geräte,Ausstatt.-u. Ausrüst.Gegenstände			10.675,12	10.675,12		10.000	675 +	
541000	Heizung, Brennstoffe			3.186,38	3.186,38		3.500	314 -	
542000	Reinigung			0,00	0,00		6.000	6.000 -	
543000	Stromkosten	K	1.391,87-	3.664,00	2.272,13		6.000	2.336 -	
547000	Wasser			1.692,20	1.692,20		1.400	292 +	
550000	Haltung von Fahrzeugen	K	836,97	28.935,52	29.772,49		40.000	11.064 -	
550100	Kfz-Kraftstoffkosten	K	1.612,86	23.536,77	25.149,63		25.000	1.463 -	
560000	Dienst- Und- Schutzkleidung			3.890,72	3.890,72		5.000	1.109 -	
561000	Berufsgenoss.Arbeitmedizin.Dienst (BAD)			6.818,58	6.818,58		4.000	2.819 +	
562000	Aus- und Fortbildung			511,90	511,90		4.000	3.488 -	
570000	Verbrauchs- und Betriebsmittel	K	826,22	19.500,86	20.327,08		13.000	6.501 +	
572000	Entgelte an Asylbewerber f gemeinnützige zusätzliche Arbeiten im Bauhof			148,20	148,20		100	48 +	
610000	Datenverarbeitung	K	32,64	413,67	446,31		3.000	2.586 -	
640000	Steuern,Versicherg., Schadensf.,Sonderabg			11.021,06	11.021,06		12.000	979 -	
650000	Bürobedarf			61,86	61,86		300	238 -	
651000	Bücher und Zeitschriften			256,25	256,25		300	44 -	
652000	Post- und Fernmeldegebühren	K	293,11	3.425,02	3.718,13		7.500	4.075 -	
654000	Dienstfahrten, Reisekosten			760,37	760,37		500	260 +	
661000	Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine			25,00	25,00		50	25 -	
679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH			12.290,00	12.290,00		15.000	2.710 -	
680000	Abschreibungen			62.722,35	62.722,35		53.100	9.622 +	
685000	Verzinsung des Anlagekapitals			10.293,00	10.293,00		13.700	3.407 -	
1.7710	Unterabschnitt 1.7710 - Einnahmen	K	82,52	701.938,73	702.021,25		876.850	10.156 +	
1.7710	Unterabschnitt 1.7710 - Ausgaben	K	2.225,93	784.890,07	787.116,00		876.850	185.067 -	
	Unterabschnitt 1.7710 - Ergebnis			82.951,34-	85.094,75-		0	20.366 +	
	Abschnitt 1.77 - Einnahmen	K	82,52	701.938,73	702.021,25		876.850	112.326 -	
	Abschnitt 1.77 - Ausgaben	K	2.225,93	784.890,07	787.116,00		876.850	10.156 +	
	Abschnitt 1.77 - Ergebnis			82.951,34-	85.094,75-		0	185.067 -	
								20.366 +	
								112.326 -	

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
1.7800	Förderung der Land- und Forstwirtschaft								
145000	Fischereipacht			1.580,30	1.580,30		1.600	20 -	
146000	Jagdpacht	K	8,33-	16.563,44	16.555,11		17.400	837 -	
510100	Feldwegunterhaltung	K	179,70	64.538,69	64.718,39		70.000	5.461 -	
540100	Bekämpfung von Ungeziefer			11,14	11,14		100	89 -	
650000	Jagdkataster			0,00	0,00		500	500 -	
655000	Sachverständigen-, Gerichts-u.ä.Kosten			0,00	0,00		500	500 -	
679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH			11.440,00	11.440,00		14.300	2.860 -	
679100	Bauhofverrechnungen			37.495,61	37.495,61		83.450	45.954 -	
1.7800	Unterabschnitt 1.7800 - Einnahmen	K	8,33-	18.143,74	18.135,41		19.000	856 -	
1.7800	Unterabschnitt 1.7800 - Ausgaben	K	179,70	113.485,44	113.665,14		168.850	55.365 -	
	Unterabschnitt 1.7800 - Ergebnis			95.341,70-	95.529,73-		149.850-		
	Abschnitt 1.78 - Einnahmen	K	8,33-	18.143,74	18.135,41		19.000	856 -	
	Abschnitt 1.78 - Ausgaben	K	179,70	113.485,44	113.665,14		168.850	55.365 -	
	Abschnitt 1.78 - Ergebnis			95.341,70-	95.529,73-		149.850-		

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Haushaltsstelle		HW	Reste		SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung		vom Vorjahr							
1.8150	Wasserversorgung									
110000	Wassergebühr - Verbrauchs- u Grundgeb -	K	79.071,83	569.666,81	633.007,46	K	15.731,18	600.000	30.333 -	
130000	Verkaufseinnahmen u Kostenersätze für Hausanschlüsse-Reparaturen Private	K	7.131,68	10.076,40	17.208,08			15.000	4.924 -	
152000	Körperschaftsteuererstattg / ErstattZins			12.682,00	12.682,00			0	12.682 +	
169200	Verrechnung Verbrauchserfassung			1.729,00	1.729,00			2.500	771 -	
276000	Auflösung v. Beitr. u. ähnl. Entgelten			36.196,16	36.196,16			38.600	2.404 -	
277000	Auflösg. v. Zuweisungen u. Zuschüssen			39.845,00	39.845,00			39.800	45 +	
501000	Gebäudeunterhaltung			1.737,63	1.737,63			25.000	23.262 -	
510000	Unterhaltung Leitungsnetz - auch für Hausanschlüsse (=Kostenersatz)	K	15.441,40	396.551,59	411.992,99			235.000	161.552 +	
520000	Geräte,Ausstatt.-u. Ausrüst.Gegenstände			414,30	414,30			5.000	4.586 -	
543000	Stromkosten	K	2.159,75-	18.625,28	16.465,53			25.000	6.375 -	
562000	Aus- und Fortbildung			0,00	0,00			1.000	1.000 -	
573200	Wasseraufbereitung u. - untersuchung			1.803,00	1.803,00			1.100	703 +	
610000	Datenverarbeitung	K	4.203,59	4.940,61	9.144,20			5.000	59 -	
640000	Steuern,Versicherung., Schadensf.,Sonderabg	K	963,05	1.313,27	2.276,32			2.400	1.087 -	
640100	Wasserpfennig			9.043,95	9.043,95			7.500	1.544 +	
641000	Gewerbesteuer			12.698,50	12.698,50			35.000	22.302 -	
642000	Körperschaftsteuer, Kapitalertragssteuer	K	13.290,88	668,86	13.959,74			7.500	6.831 -	
655000	Jahresabschlusserstellung + Steuererklärg Kosten für Sachverständige			9.602,62	9.602,62			12.000	2.397 -	
675000	Betriebsführung durch HVG - Aufwand Heilbronner Versorgungs GmbH			80.275,25-	80.275,25-			80.500	160.775 -	
679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH			16.960,00	16.960,00			16.500	460 +	
679100	Bauhofverrechnungen			9.754,14	9.754,14			8.300	1.454 +	
680000	Abschreibungen			182.160,09	182.160,09			179.100	3.060 +	
685000	Verzinsung des Anlagekapitals			48.028,00	48.028,00			67.800	19.772 -	
712000	Betriebskostenumlage an Schefflenz (Höfe Katzental)	K	1.076,67-	6.550,00	5.473,33			5.200	1.350 +	
713000	Betriebskostenumlage an BWV	K	8.573,31	83.530,41	92.103,72			89.200	5.670 -	
713100	Betriebskostenumlage an ZV WV N-A-S			30.886,08	30.886,08			35.000	4.114 -	
1.8150	Unterabschnitt 1.8150 - Einnahmen	K	86.203,51	670.195,37	740.667,70	K	15.731,18	695.900	12.727 + 38.432 -	
1.8150	Unterabschnitt 1.8150 - Ausgaben	K	39.235,81	754.993,08	794.228,89			843.100	170.123 + 258.230 -	
	Unterabschnitt 1.8150 - Ergebnis			84.797,71-	53.561,19-			147.200-		
	Abschnitt 1.81 - Einnahmen	K	123.417,87	826.353,57	934.040,26	K	15.731,18	858.500	14.519 + 46.665 -	
	Abschnitt 1.81 - Ausgaben	K	39.255,79	764.738,08	803.993,87			860.350	170.155 + 265.767 -	
	Abschnitt 1.81 - Ergebnis			61.615,49	130.046,39			1.850-		

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl. Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
	Gesamtsummen Mandant (Summen aller Sachbuchteile)								
	Gesamteinnahmen		K 742.121,10	16.872.286,87	17.291.834,73	K 322.573,24	17.193.950	618.606 + 940.270 -	82.061-
	Gesamtausgaben		K 742.121,10 227.001,30	16.872.286,87	17.056.561,81	K 322.573,24 42.726,36	17.193.950	1.867.568 + 2.189.231 -	82.061
	Ergebnis Mandant		227.001,30 515.119,80	0,00	235.272,92	42.726,36 279.846,88	0		
	Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2019								
			Verwaltungs- haushalt SBT.1	Vermögens- haushalt SBT.2	Gesamthaushalt SB-Teile 1+2				
1.	Soll-Einnahmen		16.872.286,87		16.872.286,87				
2.	zu: neue Haushaltseinnahmereste								
3.	Zwischensumme		16.872.286,87		16.872.286,87				
4.	ab: Haushaltseinnahmereste Vorjahr								
5.	bereinigte Soll-Einnahmen		16.872.286,87		16.872.286,87				
6.	Soll-Ausgaben		16.872.286,87		16.872.286,87				
7.	zu: neue Haushaltsausgabereste								
8.	Zwischensumme		16.872.286,87		16.872.286,87				
9.	ab: Haushaltsausgabereste Vorjahr								
10.	bereinigte Soll-Ausgaben		16.872.286,87		16.872.286,87				
11.	Differenz 10. / 5. (Fehlbetrag)		0,00	0,00	0,00				

**Vermögenshaushalt
2019**

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
2.8550	Gemeindewald								
2.8550	001 Wald								
935100	Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens			900,00	900,00		0	900 +	
	Vorhaben 2.8550-001 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Vorhaben 2.8550-001 - Ausgaben			900,00	900,00		0	900 +	
	Vorhaben 2.8550-001 - Ergebnis			900,00-	900,00-		0		
2.8550	Unterabschnitt 2.8550 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
2.8550	Unterabschnitt 2.8550 - Ausgaben			900,00	900,00		0	900 +	
	Unterabschnitt 2.8550 - Ergebnis			900,00-	900,00-		0		
	Abschnitt 2.85 - Einnahmen			0,00	0,00		0		
	Abschnitt 2.85 - Ausgaben			900,00	900,00		0	900 +	
	Abschnitt 2.85 - Ergebnis			900,00-	900,00-		0		

[illegible]

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
	Gesamtsummen Mandant (Summen aller Sachbuchteile)								
	Gesamteinnahmen		K 339.248,49-	5.070.988,48	4.623.499,07	K 108.240,92	7.620.200	1.795.190 + 4.344.401 -	
	Gesamtausgaben		339.248,49- H 1.925.000,00 K 380.725,13 2.305.725,13	5.070.988,48	7.255.011,97	K 108.240,92 121.701,64 121.701,64	7.620.200	3.759.800 + 6.309.012 -	130.000 130.000-
	Ergebnis Mandant		2.644.973,62-	0,00	2.631.512,90-	13.460,72-	0		
	Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2019								
			Verwaltungs- haushalt SBT.1	Vermögens- haushalt SBT.2	Gesamthaushalt SB-Teile 1+2				
1.	Soll-Einnahmen			5.070.988,48	5.070.988,48				
2.	zu: neue Haushaltseinnahmereste								
3.	Zwischensumme			5.070.988,48	5.070.988,48				
4.	ab: Haushaltseinnahmereste Vorjahr								
5.	bereinigte Soll-Einnahmen			5.070.988,48	5.070.988,48				
6.	Soll-Ausgaben			6.995.988,48	6.995.988,48				
7.	zu: neue Haushaltsausgabereste								
8.	Zwischensumme			6.995.988,48	6.995.988,48				
9.	ab: Haushaltsausgabereste Vorjahr			1.925.000,00	1.925.000,00				
10.	bereinigte Soll-Ausgaben			5.070.988,48	5.070.988,48				
11.	Differenz 10. / 5. (Fehlbetrag)		0,00	0,00	0,00				

**Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge (ShV)
2019**

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
	Gesamtsummen Mandant (Summen aller Sachbuchteile)								
	Gesamteinnahmen		K 3.604.564,77	6.975.833,09	7.008.874,31	K 3.571.523,55	0		
	Gesamtausgaben		K 3.604.564,77 1.474.710,95 1.474.710,95	6.975.833,09	4.612.634,33	K 3.571.523,55 3.837.909,71 3.837.909,71	0		
	Ergebnis Mandant		2.129.853,82	0,00	2.396.239,98	266.386,16-	0		
	Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2019								
			Verwaltungs- haushalt SBT.1	Vermögens- haushalt SBT.2	Gesamthaushalt SB-Teile 1+2	ShV SBT.4			
1.	Soll-Einnahmen					6.975.833,09			
2.	zu: neue Haushaltseinnahmereste								
3.	Zwischensumme					6.975.833,09			
4.	ab: Haushaltseinnahmereste Vorjahr								
5.	bereinigte Soll-Einnahmen					6.975.833,09			
6.	Soll-Ausgaben					6.975.833,09			
7.	zu: neue Haushaltsausgabereste								
8.	Zwischensumme					6.975.833,09			
9.	ab: Haushaltsausgabereste Vorjahr								
10.	bereinigte Soll-Ausgaben					6.975.833,09			
11.	Differenz 10. / 5. (Fehlbetrag)		0,00	0,00	0,00				

**Gesamtabschluss
2019**

Haushaltsstelle		HW	Reste vom Vorjahr	SOLL	IST	Neue Reste	Haushaltsansatz incl.Veränd.	Planvergleich mehr+/wenig.-	Zulässige Mehrausgaben
Nummer	Bezeichnung								
	Gesamtsummen Mandant (Summen aller Sachbuchteile)								
	Gesamteinnahmen		K 4.007.437,38	28.919.108,44	28.924.208,11	K 4.002.337,71	24.814.150	2.413.796 + 5.284.671 -	82.061-
	Gesamtausgaben		4.007.437,38 H 1.925.000,00 K 2.082.437,38 4.007.437,38	28.919.108,44	28.924.208,11	K 4.002.337,71 4.002.337,71	24.814.150	5.627.368 + 8.498.243 -	212.061 130.000-
	Ergebnis Mandant			0,00	0,00		0		
	Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2019								
			Verwaltungs- haushalt SBT.1	Vermögens- haushalt SBT.2	Gesamthaushalt SB-Teile 1+2	ShV SBT.4			
1.	Soll-Einnahmen		16.872.286,87	5.070.988,48	21.943.275,35	6.975.833,09			
2.	zu: neue Haushaltseinnahmereste								
3.	Zwischensumme		16.872.286,87	5.070.988,48	21.943.275,35	6.975.833,09			
4.	ab: Haushaltseinnahmereste Vorjahr								
5.	bereinigte Soll-Einnahmen		16.872.286,87	5.070.988,48	21.943.275,35	6.975.833,09			
6.	Soll-Ausgaben		16.872.286,87	6.995.988,48	23.868.275,35	6.975.833,09			
7.	zu: neue Haushaltsausgabereste								
8.	Zwischensumme		16.872.286,87	6.995.988,48	23.868.275,35	6.975.833,09			
9.	ab: Haushaltsausgabereste Vorjahr			1.925.000,00	1.925.000,00				
10.	bereinigte Soll-Ausgaben		16.872.286,87	5.070.988,48	21.943.275,35	6.975.833,09			
11.	Differenz 10. / 5. (Fehlbetrag)		0,00	0,00	0,00				

Abschluss des Sachbuches für haushaltsneutrale Vorgänge 2019

- I. Verwahr- und Vorschussbuch**
- II. Kassenmittel**
- III. Geldvermögensrechnung (Geldanlagen, Rücklagen und Vermögensbindung)**
- IV. Kredite**

E i n n a h m e n

**Sachbuch für haushaltsneutrale Vorgänge
2 0 1 9**

A u s g a b e n

Reste v. Vorjahr (Anfangsbestand)	Soll Zunahme	IST Abnahme	Neue Reste Endbestand	Bezeichnung des Sachbuchs	Reste v. Vorjahr (Anfangsbestand)	Soll Zunahme	IST Abnahme	Neue Reste Endbestand
				<u>I. Verwahr- und Vor-</u> <u>schuss- Buch</u>				
100,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 €	4.01* Gemeindeorgane	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6.897,56 €	919.657,22 €	926.219,14 €	335,64 €	4.02* Verw-/Bürger-/ Personalamt	17.841,68 €	919.657,22 €	935.126,40 €	2.372,50 €
39.056,28 €	176.030,26 €	138.199,18 €	76.887,36 €	4.03* Umsatzsteuerkonto	19.498,06 €	176.030,26 €	196.015,95 €	-487,63 €
50,00 €	0,00 €	50,00 €	0,00 €	4.05* Standesamt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
50,00 €	0,00 €	50,00 €	0,00 €	4.11* Ordnungsamt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12.808,57 €	16.500,00 €	0,00 €	29.308,57 €	4.61* Bau-/Wohnungswesen	0,00 €	16.500,00 €	16.500,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.60* Bauverwaltung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.81* Wasserversorgung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
58.962,41 €	1.112.187,48 €	1.064.618,32 €	106.531,57 €	S u m m e	37.339,74 €	1.112.187,48 €	1.147.642,35 €	1.884,87 €
				<u>II. Kassenmittel</u>				
3.545.602,36 €		3.545.602,36 €		Kassenbestand a) aus Vorjahr 2018				
	3.464.991,98 €		3.464.991,98 €	b) vom lfd. Jahr 2019		3.464.991,98 €	3.464.991,98 €	
				b) Kassenvorgriff aus vorh. Rg. vom lfd. Jahr				
	0,00 €	0,00 €		c) Kassenkredit		0,00 €	0,00 €	
3.545.602,36 €	3.464.991,98 €	3.545.602,36 €	3.464.991,98 €	II. Kassenmittel- Summe	0,00 €	3.464.991,98 €	3.464.991,98 €	0,00 €
				<u>III. Geldvermögensrechng</u>				
				A. Geldanlagen bei				
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	a) Commerzbank		0,00 €	0,00 €	
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	b) Sparkasse		0,00 €	0,00 €	
				c) Bausparkassen				
				e) Wertpapiere				
				f) Darlehensforderung				
				g) Forderung aus inn. Darl.				
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	S u m m e	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

E i n n a h m e n				Sachbuch für haushaltsneutrale Vorgänge		A u s g a b e n		
2 0 1 9								
Reste v. Vorjahr (Anfangsbestand)	Soll Zunahme	IST Abnahme	Neue Reste Endbestand	Bezeichnung des Sachbuchteils	Reste v. Vorjahr (Anfangsbestand)	Soll Zunahme	IST Abnahme	Neue Reste Endbestand
0,00 €	2.398.653,63 €	2.398.653,63 €	0,00 €	<u>B. Rücklagen und Vermö- gensbindungen</u>	1.437.371,21 €	2.398.653,63 €	0,00 €	3.836.024,84 €
				a) allgemeine Rücklagen 4.9510.500100				
				b) Sonderrücklagen				
				c) Sonstige				
0,00 €	2.398.653,63 €	2.398.653,63 €	0,00 €	S u m m e	1.437.371,21 €	2.398.653,63 €	0,00 €	3.836.024,84 €
				<u>IV. Kredite</u> Verrechnungsbuchungen 4.9377* an 2.9100*				
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	S u m m e	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Sachbuch für haushaltsneutrale Vorgänge					A u s g a b e n			
Zusammenstellung 2 0 1 9								
Reste v. Vorjahr (Anfangs- bestand)	Soll Zunahme	IST Abnahme	Neue Reste Endbestand	Sachbuchteils	Reste v. Vorjahr (Anfangs- bestand)	Soll Zunahme	IST Abnahme	Neue Reste Endbestand
58.962,41 €	1.112.187,48 €	1.064.618,32 €	106.531,57 €	I. Verwahr- und und Vorschussbuch	37.339,74 €	1.112.187,48 €	1.147.642,35 €	1.884,87 €
3.545.602,36 €	3.464.991,98 €	3.545.602,36 €	3.464.991,98 €	II. Kassenmittel	0,00 €	3.464.991,98 €	3.464.991,98 €	0,00 €
				III. Geldvermögensrechnung				
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	A) Festgeldanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
0,00 €	2.398.653,63 €	2.398.653,63 €	0,00 €	B) Rücklagen	1.437.371,21 €	2.398.653,63 €	0,00 €	3.836.024,84 €
0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	IV. Kredite	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.604.564,77 €	6.975.833,09 €	7.008.874,31 €	3.571.523,55 €	Summe Sachbuch S h V	1.474.710,95 €	6.975.833,09 €	4.612.634,33 €	3.837.909,71 €

**Sammelnachweis Personalausgaben
2019**

Jahresrechnung 2019
Sammelnachweis Personalausgaben

Haushaltsstelle	Unterabschnitt		Bezeichnung Haushaltsstelle	SOLL	IST	Planvergleich mehr + / weniger -
1.0010.400000		Gemeindeorgane	Ehrenamtliche Entschädigung	12.630,00	12.630,00	-4.370,00
1.0010.410000		Gemeindeorgane	Besoldung der Beamten	106.765,31	106.765,31	1.465,31
1.0010.414000		Gemeindeorgane	Vergütungen der Beschäftigten	38.971,30	38.971,30	1.771,30
1.0010.430000		Gemeindeorgane	Beitr. Versorgungskasse f. Beamte	135.025,41	135.025,41	325,41
1.0010.434000		Gemeindeorgane	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	3.563,47	3.563,47	163,47
1.0010.444000		Gemeindeorgane	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	8.159,04	8.159,04	559,04
	0010			305.114,53	305.114,53	-85,47
1.0200.410000		Hauptverwaltung	Besoldung der Beamten	365,50	365,50	-4.234,50
1.0200.414000		Hauptverwaltung	Vergütungen der Beschäftigten	139.152,24	139.152,24	12.552,24
1.0200.430000		Hauptverwaltung	Beitr. Versorgungskasse f. Beamte	70.445,67	70.445,67	-654,33
1.0200.434000		Hauptverwaltung	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	12.672,60	12.672,60	1.072,60
1.0200.444000		Hauptverwaltung	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	28.024,39	28.024,39	3.724,39
1.0200.450000		Hauptverwaltung	Beihilfen, Unterstützung u.dgl.	8,00	-6.144,00	-192,00
	0200			250.668,40	244.516,40	12.268,40
1.0300.410000		Finanzverwaltung	Besoldung der Beamten	99.825,86	99.825,86	225,86
1.0300.414000		Finanzverwaltung	Vergütungen der Beschäftigten	124.466,77	124.466,77	-21.133,23
1.0300.430000		Finanzverwaltung	Beitr. Versorgungskasse f. Beamte	77.907,74	77.907,74	-492,26
1.0300.434000		Finanzverwaltung	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	10.764,60	10.764,60	-1.535,40
1.0300.444000		Finanzverwaltung	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	26.370,51	26.370,51	-2.429,49
1.0300.450000		Finanzverwaltung	Beihilfen, Unterstützung u.dgl.	11.328,00	17.456,00	6.328,00
	0300			350.663,48	356.791,48	-19.036,52
1.0500.414000		Standesamt	Vergütungen der Beschäftigten	20.570,20	20.570,20	1.370,20
1.0500.434000		Standesamt	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	1.910,43	1.910,43	110,43
1.0500.444000		Standesamt	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	4.229,56	4.229,56	329,56
1.0500.450000		Standesamt	Beihilfen, Unterstützung u.dgl.	0,00	0,00	-100,00
	0500			26.710,19	26.710,19	1.710,19

Jahresrechnung 2019
Sammelnachweis Personalausgaben

Haushaltsstelle	Unterabschnitt		Bezeichnung Haushaltsstelle	SOLL	IST	Planvergleich mehr + / weniger -
1.0520.400000		Wahlen	Ehrenamtliche Tätigkeit	2.040,00	2.040,00	-2.460,00
	0520			2.040,00	2.040,00	-2.460,00
1.0600.414000		Einrichtungen für die	Vergütungen der Beschäftigten	53.962,15	53.962,15	23.262,15
1.0600.434000		Einrichtungen für die	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	4.472,15	4.472,15	2.272,15
1.0600.444000		Einrichtungen für die	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	10.439,25	10.439,25	5.439,25
1.0600.450000		Einrichtungen für die	Beihilfen, Unterstützung u.dgl.	-2.860,00	-2.860,00	-2.860,00
1.0600.460000		Einrichtungen für die	Personalnebensausgaben	300,00	300,00	300,00
	0600			66.313,55	66.313,55	28.413,55
1.1110.414000		Ordnungsamt	Vergütungen der Beschäftigten	145.988,34	145.988,34	-1.711,66
1.1110.434000		Ordnungsamt	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	13.075,50	13.075,50	75,50
1.1110.444000		Ordnungsamt	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	30.119,89	30.119,89	319,89
1.1110.450000		Ordnungsamt	Beihilfen, Unterstützung u.dgl.	8,00	12,00	-92,00
	1110			189.191,73	189.195,73	-1.408,27
1.1140.414000		Grundbucheinsichtsstelle	Vergütungen der Beschäftigten	20.469,15	20.469,15	5.169,15
1.1140.434000		Grundbucheinsichtsstelle	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	1.910,28	1.910,28	510,28
1.1140.444000		Grundbucheinsichtsstelle	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	4.209,18	4.209,18	1.109,18
1.1140.450000		Grundbucheinsichtsstelle	Beihilfen, Unterstützung u.dgl.	8,00	12,00	-92,00
	1140			26.596,61	26.600,61	6.696,61
1.1310.400000		Feuerwehr und andere Aufgaben	Ehrenamtliche Tätigkeit	18.073,66	28.477,78	-2.926,34
	1310			18.073,66	28.477,78	-2.926,34
1.2111.414000		Grundschule Allfeld	Vergütungen der Beschäftigten	38.311,26	38.311,26	-2.888,74
1.2111.434000		Grundschule Allfeld	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	3.418,50	3.418,50	418,50
1.2111.444000		Grundschule Allfeld	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	7.840,42	7.840,42	740,42
	2111			49.570,18	49.570,18	-1.729,82
1.2112.414000		Grundschule Billigheim	Vergütungen der Beschäftigten	44.903,80	44.903,80	5.903,80
1.2112.434000		Grundschule Billigheim	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	3.739,34	3.739,34	139,34
1.2112.444000		Grundschule Billigheim	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	9.936,52	9.936,52	436,52
	2112			58.579,66	58.579,66	6.479,66

Jahresrechnung 2019
Sammelnachweis Personalausgaben

Haushaltsstelle	Unterabschnitt		Bezeichnung Haushaltsstelle	SOLL	IST	Planvergleich mehr + / weniger -
1.2114.414000		Grundschule Sulzbach	Vergütungen der Beschäftigten	61.967,72	61.967,72	-3.532,28
1.2114.434000		Grundschule Sulzbach	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	5.402,98	5.402,98	202,98
1.2114.444000		Grundschule Sulzbach	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	12.873,77	12.873,77	-526,23
	2114			80.244,47	80.244,47	-3.855,53
1.2150.414000		Werkrealschule	Vergütungen der Beschäftigten	36.599,20	36.599,20	-0,80
1.2150.434000		Werkrealschule	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	3.388,03	3.388,03	88,03
1.2150.444000		Werkrealschule	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	7.527,39	7.527,39	127,39
	2150			47.514,62	47.514,62	214,62
1.2910.400000		Betreuungsangebote an Schulen	Aufwandsentschädigung	1.865,00	1.865,00	-6.535,00
1.2910.414000		Betreuungsangebote an Schulen	Vergütungen der Beschäftigten	11.512,18	11.512,18	-3.987,82
1.2910.434000		Betreuungsangebote an Schulen	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	931,87	931,87	31,87
1.2910.444000		Betreuungsangebote an Schulen	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	3.248,01	3.248,01	548,01
	2910			17.557,06	17.557,06	-9.942,94
1.5611.414000		Halle Allfeld	Vergütungen der Beschäftigten	3.711,91	3.711,91	11,91
1.5611.444000		Halle Allfeld	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	1.120,76	1.120,76	20,76
	5611			4.832,67	4.832,67	32,67
1.5612.414000		Halle Billigheim	Vergütungen der Beschäftigten	5.699,47	5.699,47	-0,53
1.5612.434000		Halle Billigheim	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	538,27	538,27	38,27
1.5612.444000		Halle Billigheim	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	1.165,42	1.165,42	65,42
	5612			7.403,16	7.403,16	103,16
1.5613.414000		Halle Katzenthal	Vergütung der Beschäftigten	2.888,86	2.888,86	-11,14
1.5613.434000		Halle Katzenthal	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	258,52	258,52	-41,48
1.5613.444000		Halle Katzenthal	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	814,51	814,51	14,51
	5613			3.961,89	3.961,89	-38,11
1.5614.414000		Halle Sulzbach	Vergütungen der Beschäftigten	1.264,45	1.264,45	-3.535,55
1.5614.415000		Halle Sulzbach	Löhne der Arbeiter	0,00	0,00	-1.400,00
1.5614.434000		Halle Sulzbach	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	113,21	113,21	113,21
1.5614.444000		Halle Sulzbach	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	356,31	356,31	-143,69
	5614			1.733,97	1.733,97	-4.966,03

Jahresrechnung 2019
Sammelnachweis Personalausgaben

Haushaltsstelle	Unterabschnitt		Bezeichnung Haushaltsstelle	SOLL	IST	Planvergleich mehr + / weniger -
1.5615.414000		Halle Waldmühlbach	Vergütungen der Beschäftigten	4.781,71	4.781,71	-18,29
1.5615.415000		Halle Waldmühlbach	Löhne der Arbeiter	0,00	0,00	-1.400,00
1.5615.444000		Halle Waldmühlbach	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	1.348,12	1.348,12	848,12
	5615			6.129,83	6.129,83	-570,17
1.6000.414000		Bauverwaltung	Vergütungen der Beschäftigten	79.913,05	79.913,05	-51.886,95
1.6000.430000		Bauverwaltung	Beitr. Versorgungskasse f. Beamte	36.604,88	36.604,88	36.604,88
1.6000.434000		Bauverwaltung	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	7.118,47	7.118,47	-5.981,53
1.6000.444000		Bauverwaltung	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	16.055,18	16.055,18	-11.744,82
1.6000.450000		Bauverwaltung	Beihilfen, Unterstützung u.dgl.	7.110,68	7.110,68	6.910,68
	6000			146.802,26	146.802,26	-26.097,74
1.6100.400000		Städteplanung,Vermessung,	Ehrenamtliche Tätigkeit	5.786,10	6.227,10	2.786,10
	6100			5.786,10	6.227,10	2.786,10
1.7230.414000		Rekultivierung	Vergütungen der Beschäftigten	5.280,00	5.280,00	180,00
1.7230.444000		Rekultivierung	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	1.595,18	1.595,18	-4,82
	7230			6.875,18	6.875,18	175,18
1.7510.414000		Friedhöfe	Vergütungen der Beschäftigten	2.340,49	2.340,49	-759,51
1.7510.434000		Friedhöfe	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	209,03	209,03	-90,97
1.7510.444000		Friedhöfe	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	480,29	480,29	-119,71
	7510			3.029,81	3.029,81	-970,19
1.7710.414000		Bauhof	Vergütungen der Beschäftigten	445.609,93	445.609,93	-53.290,07
1.7710.434000		Bauhof	Beitr. Versorgungskasse f.Beschäftigte	40.799,52	40.799,52	-5.100,48
1.7710.444000		Bauhof	Beitr.zur gesetzl. Sozialvers.Beschäft.	90.154,67	90.154,67	-8.345,33
1.7710.450000		Bauhof	Beihilfen, Unterstützung u.dgl.	32,00	48,00	-68,00
1.7710.460000		Bauhof	Personalnebensausgaben	148,50	148,50	148,50
	7710			576.744,62	576.760,62	-66.655,38
Gesamt				2.252.137,63	2.262.982,75	-81.862,37

Vermögensübersicht 2019

Übersicht über die Bestände und die Veränderungen des Anlagevermögens
der kostenrechnenden Einrichtungen
zum
31.12.2019

Vermögensübersicht 2019
gem. Anlage 4 VwV - VmR zu § 39 Abs. 2 GemHVO
(Kostenrechnende Einrichtungen)

KAPITALANTEILE B. Unverzinsliche Ertrags- und Kapitalzuschüsse	BEITRÄGE; ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSE				AUFLÖSUNG				REST- BUCHWERT
	ANFANGSSTAND	ZUGANG	ABGANG	ENDSTAND	ANFANGSSTAND	ZUGANG	ABGANG	ENDSTAND	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Feuerwehr	1.058.185,23	40.451,62		1.098.636,85	327.921,23	54.062,62		381.983,85	716.653,00
Asylheim									
MZ-Halle Allfeld	1.026.845,57			1.026.845,57	493.654,57	21.473,00		515.127,57	511.718,00
Sporthalle Billigheim	612.418,01			612.418,01	370.159,01	19.040,00		389.199,01	223.219,00
DGH Katzentel	149.000,00			149.000,00	86.296,00	7.450,00		93.746,00	55.254,00
Sporthalle Sulzbach	547.082,31			547.082,31	218.835,31	10.942,00		229.777,31	317.305,00
Sporthalle Waldm.	654.669,91			654.669,91	252.701,91	10.864,00		263.565,91	391.104,00
Sportplätze	200.478,44			200.478,44	127.783,44	5.369,00		133.152,44	67.326,00
Winterdienst									
RÜ/RÜB/Anteil AZV*	6.874.212,81	907.285,50		7.781.498,31	5.601.636,81	105.420,50		5.707.057,31	2.074.441,00
davon: Zuschüsse	3.032.756,62	893.200,00		3.925.956,62	2.275.188,62	67.135,00		2.342.323,62	1.583.633,00
davon: Beiträge	3.841.456,19	14.085,50		3.855.541,69	3.326.448,19	38.285,50		3.364.733,69	490.808,00
Ortsentwässerung	7.738.760,79	33.676,50		7.772.437,29	3.650.338,61	157.876,50		3.808.215,11	3.964.222,18
davon: Zuschüsse	4.144.959,14			4.144.959,14	1.488.180,96	90.801,00		1.578.981,96	2.565.977,18
davon: Beiträge	3.593.801,65	33.676,50		3.627.478,15	2.162.157,65	67.075,50		2.229.233,15	1.398.245,00
Bestattungswesen	439.633,63			439.633,63	299.442,63	4.338,00		303.780,63	135.853,00
Bauhof	122.710,05			122.710,05	70.931,05	2.354,00		73.285,05	49.425,00
Photovolt. DGH Ka									
Photovolt. GS Wa									
Wasserversorgung	3.911.116,36	22.519,15		3.933.635,51	2.414.325,98	76.041,16		2.490.367,14	1.443.268,37
davon: Zuschüsse	2.056.731,31			2.056.731,31	1.462.601,93	39.845,00		1.502.446,93	554.284,38
davon: Beiträge	1.854.385,05	22.519,15		1.876.904,20	951.724,05	36.196,16		987.920,21	888.983,99
Gesamtsumme:	23.335.113,11	1.003.932,77		24.339.045,88	12.911.497,23	475.230,78		14.389.257,33	9.949.788,55
davon: Zuschüsse	14.045.470,22	933.651,62		14.979.121,84	6.776.672,74	333.673,62		7.807.370,28	7.171.751,56
davon: Beiträge	9.289.642,89	70.281,15		9.359.924,04	6.134.824,49	141.557,16		6.581.887,05	2.778.036,99

Ohne Finanzanlagen!

*Es sind auch die Zuweisungen für die Erweiterung der Kläranlage enthalten. Die dagegenstehenden Kosten werden beim AZV direkt verbucht!

Bei den Zinsen ist die Verzinsung des Restbuchwertes der beim AZV gebuchten Zuweisungen/Zuschüsse (Gemeindeanteil) enthalten.

Vermögensübersicht 2019
gem. Anlage 4 VwV - VmR zu § 39 Abs. 2 GemHVO
(Kostenrechnende Einrichtungen)

A. ANLAGEKAPITAL	ANSCHAFFUNGSWERTE				ABSCHREIBUNGEN				RESTBUCH- WERT	ZINSEN (netto) Zinssatz 2,22%
	ANFANGSSTAND	ZUGANG	ABGANG	ENDSTAND	ANFANGSSTAND	ZUGANG	ABGANG	ENDSTAND		
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
Feuerwehr	3.316.166,29	295.065,74	0,00	3.611.232,03	999.007,48	164.514,94	0,00	1.163.522,42	2.447.709,61	28.484,00
Asylheim	326.734,07	0,00	0,00	326.734,07	302.661,07	630,00	0,00	303.291,07	23.443,00	539,00
Obdachlosenunterku	1.266,00	0,00	0,00	1.266,00	654,00	253,00	0,00	907,00	359,00	0,00
MZ-Halle Allfeld	2.650.169,33	647,46	0,00	2.650.816,79	1.337.203,33	55.681,46	0,00	1.392.884,79	1.257.932,00	16.936,00
Sporthalle Billigheim	1.529.349,99	0,00	0,00	1.529.349,99	933.907,99	46.427,00	0,00	980.334,99	549.015,00	7.538,00
DGH Katzentail	513.072,78	0,00	0,00	513.072,78	301.565,78	25.130,00	0,00	326.695,78	186.377,00	3.108,00
Sporthalle Sulzbach	1.954.743,60	0,00	0,00	1.954.743,60	848.584,60	43.848,00	0,00	892.432,60	1.062.311,00	16.905,00
Sporthalle Waldm.	1.603.412,62	0,00	0,00	1.603.412,62	502.580,62	30.210,00	0,00	532.790,62	1.070.622,00	15.299,00
Sportplätze	793.131,86	0,00	0,00	793.131,86	511.530,86	24.805,00	0,00	536.335,86	256.796,00	4.423,00
Winterdienst	84.976,40	11.933,37	9.341,30	87.568,47	76.187,40	2.434,37	9.341,30	69.280,47	18.288,00	191,00
RÜ/RÜB (AZV) *	1.680.611,65	581.892,98	0,00	2.262.504,63	508.324,93	25.590,00	0,00	533.914,93	1.728.589,70	-3.798,16
Ortsentwässerung	16.925.260,58	66.850,15	0,00	16.992.110,73	8.223.102,56	349.081,76	0,00	8.572.184,32	8.419.926,41	86.594,00
Bestattungswesen	2.332.532,67	10.662,41	0,00	2.343.195,08	1.420.352,03	36.861,05	0,00	1.457.213,08	885.982,00	16.898,00
Bauhof	1.353.034,25	170.335,35	96.081,97	1.427.287,63	856.251,25	62.722,35	96.081,97	822.891,63	604.396,00	10.293,00
Photovolt. DGH Ka	56.358,62	0,00	0,00	56.358,62	19.960,62	2.818,00	0,00	22.778,62	33.580,00	777,00
Photovolt. GS Wa	57.823,90	0,00	0,00	57.823,90	20.477,90	2.891,00	0,00	23.368,90	34.455,00	797,00
Wasserversorgung **	8.587.731,45	285.973,69	0,00	8.873.705,14	4.841.701,02	182.160,09	0,00	5.023.861,11	3.849.844,03	48.028,00
Gesamtsumme:	43.766.376,06	1.423.361,15	105.423,27	45.084.313,94	21.704.053,44	1.056.058,02	105.423,27	22.654.688,19	22.429.625,75	253.011,84

Ohne Finanzanlagen!

* Bei den Zinsen ist die Verzinsung des Restbuchwertes des Gemeindeanteils beim AZV enthalten.

** Bei den Zinsen sind die Beteiligungen bei der Bodenseewasserversorgung sowie dem Zweckverband Wasserversorgung Neudenu-Allfeld-Stein enthalten.

**Übersicht über die
.27* Einnahme Abschreibungen und Verzinsung Anlagekapital/
Auflösung der Zuweisungen**

**.6800* Abschreibungen des Anlagevermögens
.685* kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens
.686*, 687* Auflösung von Zuweisungen / Zuschüssen und Beiträgen**

Übersicht
Auflösung u. Zuweisung von Zuschüssen
Einnahme Abschreibungen
Verzinsung des Anlagekapitals

Unterabschnitt		Haushaltsstelle		HH-Ansatz	SOLL	Planvergl. +/-
1310	Feuerwehr und andere Aufgaben	1.1310.277000	Auflösg. v. Zuweisungen u. Zuschüssen	-52.000,00 €	-54.062,62 €	-2.062,62 €
5611	Halle Allfeld	1.5611.277000	Auflösg. v. Zuweisungen u. Zuschüssen	-21.500,00 €	-21.473,00 €	27,00 €
5612	Halle Billigheim	1.5612.277000	Auflösg.v.Zuweisungen u.Zuschüssen	-19.000,00 €	-19.040,00 €	-40,00 €
5613	Halle Katzentel	1.5613.277000	Auflösg. v. Zuweisungen u. Zuschüssen	-7.500,00 €	-7.450,00 €	50,00 €
5614	Halle Sulzbach	1.5614.277000	Auflösg.v.Zuweisung. u.Zuschüssen	-11.000,00 €	-10.942,00 €	58,00 €
5615	Halle Waldmühlbach	1.5615.277000	Auflösg. v. Zuweisungen u. Zuschüssen	-10.900,00 €	-10.864,00 €	36,00 €
5620	Stadien und Sportplätze	1.5620.277000	Auflösg. v. Zuweisungen u. Zuschüssen	-5.400,00 €	-5.369,00 €	31,00 €
7030	Klärwerk	1.7030.276000	Auflösg.v.Beträgen u.ä.Entgelten	-41.300,00 €	-38.285,50 €	3.014,50 €
7030	Klärwerk	1.7030.277000	Auflösg. v. Zuweisungen u. Zuschüssen	-48.400,00 €	-67.135,00 €	-18.735,00 €
7050	Abwasserbeseitigung	1.7050.276000	Auflösung des Kanalbeitrages	-161.500,00 €	-67.075,50 €	94.424,50 €
7050	Abwasserbeseitigung	1.7050.277000	Auflösg. v. Zuweisungen u. Zuschüssen	-90.800,00 €	-90.801,00 €	-1,00 €
7510	Friedhöfe	1.7510.277000	Auflösg. v. Zuweisungen u. Zuschüssen	-4.400,00 €	-4.338,00 €	62,00 €
7710	Bauhof	1.7710.277000	Auflösg. v. Zuweisungen u. Zuschüssen	-2.400,00 €	-2.354,00 €	46,00 €
8150	Wasserversorgung	1.8150.276000	Auflösung v. Beitr. u. ähnl. Entgelten	-38.600,00 €	-36.196,16 €	2.403,84 €
8150	Wasserversorgung	1.8150.277000	Auflösg. v. Zuweisungen u. Zuschüssen	-39.800,00 €	-39.845,00 €	-45,00 €
9100	Sonstige allgemeine	1.9100.270000	Abschreibungen	-1.029.700,00 €	-1.056.057,93 €	-26.357,93 €
9100	Sonstige allgemeine	1.9100.275000	Verzinsung des Anlagekapitals	-391.900,00 €	-253.011,84 €	138.888,16 €
				-1.976.100,00 €	-1.784.300,55 €	191.799,45 €

Übersicht
Abschreibungen des Anlagevermögens
Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens

Unterabschnitt		Haushaltsstelle		HH-Ansatz	SOLL	Planvergl. +/-
1310	Feuerwehr und andere Aufgaben	1.1310.680000	Abschreibungen	151.900,00 €	164.514,94 €	12.614,94 €
1310	Feuerwehr und andere Aufgaben	1.1310.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	38.250,00 €	28.484,00 €	-9.766,00 €
4360	Soz. Einrichtungen f. Aussiedler, Ausländer	1.4360.680000	Abschreibungen	1.000,00 €	883,00 €	-117,00 €
4360	Soz. Einrichtungen f. Aussiedler, Ausländer	1.4360.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	800,00 €	539,00 €	-261,00 €
5611	Halle Allfeld	1.5611.680000	Abschreibungen	55.700,00 €	55.681,46 €	-18,54 €
5611	Halle Allfeld	1.5611.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	25.000,00 €	16.936,00 €	-8.064,00 €
5612	Halle Billigheim	1.5612.680000	Abschreibungen	46.500,00 €	46.427,00 €	-73,00 €
5612	Halle Billigheim	1.5612.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	11.150,00 €	7.538,00 €	-3.612,00 €
5613	Halle Katzentel	1.5613.680000	Abschreibungen	25.100,00 €	25.130,00 €	30,00 €
5613	Halle Katzentel	1.5613.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	4.600,00 €	3.108,00 €	-1.492,00 €
5614	Halle Sulzbach	1.5614.680000	Abschreibungen	43.800,00 €	43.848,00 €	48,00 €
5614	Halle Sulzbach	1.5614.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	25.000,00 €	16.905,00 €	-8.095,00 €
5615	Halle Waldmühlbach	1.5615.680000	Abschreibungen	30.200,00 €	30.210,00 €	10,00 €
5615	Halle Waldmühlbach	1.5615.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	22.600,00 €	15.299,00 €	-7.301,00 €
5620	Stadien und Sportplätze	1.5620.680000	Abschreibungen	24.800,00 €	24.805,00 €	5,00 €
5620	Stadien und Sportplätze	1.5620.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	6.550,00 €	4.423,00 €	-2.127,00 €
6750	Winterdienst	1.6750.680000	Abschreibungen	2.300,00 €	2.434,37 €	134,37 €
6750	Winterdienst	1.6750.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	250,00 €	191,00 €	-59,00 €
7030	Klärwerk	1.7030.680000	Abschreibungen	25.600,00 €	25.590,00 €	-10,00 €
7030	Klärwerk	1.7030.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	15.900,00 €	-3.798,16 €	-19.698,16 €
7050	Abwasserbeseitigung	1.7050.680000	Abschreibungen	348.700,00 €	349.081,67 €	381,67 €
7050	Abwasserbeseitigung	1.7050.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	133.350,00 €	86.594,00 €	-46.756,00 €
7510	Friedhöfe	1.7510.680000	Abschreibungen	36.200,00 €	36.861,05 €	661,05 €
7510	Friedhöfe	1.7510.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	24.600,00 €	16.898,00 €	-7.702,00 €
7710	Bauhof	1.7710.680000	Abschreibungen	53.100,00 €	62.722,35 €	9.622,35 €
7710	Bauhof	1.7710.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	13.700,00 €	10.293,00 €	-3.407,00 €

Übersicht
Abschreibungen des Anlagevermögens
Kalkulatorische Verzinsung des Anlagevermögens

Unterabschnitt		Haushaltsstelle		HH-Ansatz	SOLL	Planvergl. +/-
8103	Photovoltaikanlage DGH Katzental, Gottfried	1.8103.680000	Abschreibungen	2.800,00 €	2.818,00 €	18,00 €
8103	Photovoltaikanlage DGH Katzental, Gottfried	1.8103.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	1.150,00 €	777,00 €	-373,00 €
8105	Photovoltaikanlage Schule Waldmühlbach,	1.8105.680000	Abschreibungen	2.900,00 €	2.891,00 €	-9,00 €
8105	Photovoltaikanlage Schule Waldmühlbach,	1.8105.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	1.200,00 €	797,00 €	-403,00 €
8150	Wasserversorgung	1.8150.680000	Abschreibungen	179.100,00 €	182.160,09 €	3.060,09 €
8150	Wasserversorgung	1.8150.685000	Verzinsung des Anlagekapitals	67.800,00 €	48.028,00 €	-19.772,00 €
9100	Sonstige allgemeine	1.9100.686000	Auflösung Beiträge	241.400,00 €	141.557,16 €	-99.842,84 €
9100	Sonstige allgemeine	1.9100.687000	Auflösung Zuweisungen und Zuschüsse	313.100,00 €	333.673,62 €	20.573,62 €
				1.976.100,00 €	1.784.300,55 €	-191.799,45 €

**Innere Verrechnungen
2019**

**Übersicht über die
Inneren Verrechnungen
des Verwaltungshaushalts
zum 31.12.2019**

Unterabschnitt		Haushaltsstelle		HH-Ansatz	SOLL	Planvergl. +/-
0010	Gemeindeorgane	1.0010.169000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	-64.700,00 €	-64.600,00 €	100,00 €
0200	Hauptverwaltung	1.0200.169000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	-63.800,00 €	-65.110,00 €	-1.310,00 €
0300	Finanzverwaltung	1.0300.169000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	-210.200,00 €	-210.690,00 €	-490,00 €
0600	Einrichtungen für die	1.0600.169000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	-318.100,00 €	-319.780,00 €	-1.680,00 €
1110	Ordnungsamt	1.1110.169000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	-78.200,00 €	-78.370,00 €	-170,00 €
1140	Grundbucheinsichtsstelle	1.1140.169000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	-36.100,00 €	-34.890,00 €	1.210,00 €
4360	Soz. Einrichtungen f. Aussiedler, Ausländer und	1.4360.169000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	-2.600,00 €	-2.180,00 €	420,00 €
5611	Halle Allfeld	1.5611.169000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	-58.600,00 €	-58.380,00 €	220,00 €
5612	Halle Billigheim	1.5612.169000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	-33.500,00 €	-33.870,00 €	-370,00 €
5613	Halle Katzentel	1.5613.169000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	-23.100,00 €	-23.110,00 €	-10,00 €
5614	Halle Sulzbach	1.5614.169000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	-51.100,00 €	-51.780,00 €	-680,00 €
5615	Halle Waldmühlbach	1.5615.169000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	-29.200,00 €	-29.820,00 €	-620,00 €
6000	Bauverwaltung	1.6000.169000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	-35.400,00 €	-35.480,00 €	-80,00 €
7030	Klärwerk	1.7030.169000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWHH	-26.300,00 €	-26.300,00 €	0,00 €
7050	Abwasserbeseitigung	1.7050.169000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	-165.800,00 €	-207.438,01 €	-41.638,01 €
7050	Abwasserbeseitigung	1.7050.169200	Straßenentwässerungskostenanteil z Verr	-170.000,00 €	0,00 €	170.000,00 €
7710	Bauhof	1.7710.169100	Bauhofverrechnungen	-874.450,00 €	-689.428,62 €	185.021,38 €
8150	Wasserversorgung	1.8150.169200	Verrechnung Verbrauchserfassung	-2.500,00 €	-1.729,00 €	771,00 €
				-1.980.200,00 €	-2.009.025,68 €	-28.825,68 €

**Übersicht über die
Inneren Verrechnungen
des Verwaltungshaushalts
zum 31.12.2019**

Unterabschnitt		Haushaltsstelle		HH-Ansatz	SOLL	Planvergl. +/-
0010 Gemeindeorgane		1.0010.679000 Innere Verrechnungen innerhalb des VWH				
0010 Gemeindeorgane		1.0010.679100 Bauhofverrechnungen				
0200	Hauptverwaltung	1.0200.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	103.500,00 €	101.980,00 €	-1.520,00 €
0300	Finanzverwaltung	1.0300.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	114.500,00 €	101.710,00 €	-12.790,00 €
0500	Standesamt	1.0500.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	31.900,00 €	27.530,00 €	-4.370,00 €
0520	Wahlen	1.0520.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	4.400,00 €	4.400,00 €	0,00 €
0520	Wahlen	1.0520.679100	Bauhofverrechnungen	1.200,00 €	1.427,85 €	227,85 €
0600	Einrichtungen für die	1.0600.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	19.600,00 €	18.990,00 €	-610,00 €
0600	Einrichtungen für die	1.0600.679100	Bauhofverrechnungen	12.200,00 €	19.350,02 €	7.150,02 €
0830	Personalrat	1.0830.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	4.600,00 €	4.380,00 €	-220,00 €
0830	Personalrat	1.0830.679100	Bauhofverrechnungen	0,00 €	1.144,92 €	1.144,92 €
1110	Ordnungsamt	1.1110.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	62.500,00 €	62.050,00 €	-450,00 €
1140	Grundbucheinsichtsstelle	1.1140.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	12.000,00 €	11.940,00 €	-60,00 €
1310	Feuerwehr und andere Aufgaben	1.1310.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	17.200,00 €	17.240,00 €	40,00 €
1310	Feuerwehr und andere Aufgaben	1.1310.679100	Bauhofverrechnungen	2.400,00 €	29.034,92 €	26.634,92 €
1400	Katastrophenschutz	1.1400.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	1.500,00 €	1.460,00 €	-40,00 €
2111	Grundschule Allfeld	1.2111.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	23.900,00 €	23.660,00 €	-240,00 €
2111	Grundschule Allfeld	1.2111.679100	Bauhofverrechnungen	8.900,00 €	4.865,87 €	-4.034,13 €
2112	Grundschule Billigheim	1.2112.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	12.800,00 €	12.760,00 €	-40,00 €
2112	Grundschule Billigheim	1.2112.679100	Bauhofverrechnungen	7.200,00 €	2.366,48 €	-4.833,52 €
2114	Grundschule Sulzbach	1.2114.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	22.000,00 €	22.000,00 €	0,00 €
2114	Grundschule Sulzbach	1.2114.679100	Bauhofverrechnungen	9.150,00 €	3.278,57 €	-5.871,43 €
2115	Grundschule Waldmühlbach	1.2115.679100	Bauhofverrechnungen	0,00 €	11.674,31 €	11.674,31 €
2150	Werkrealschule	1.2150.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	39.300,00 €	33.010,00 €	-6.290,00 €
2150	Werkrealschule	1.2150.679100	Bauhofverrechnungen	5.750,00 €	6.862,43 €	1.112,43 €
2900	Schülerbeförderung	1.2900.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	2.100,00 €	1.750,00 €	-350,00 €
2910	Betreuungsangebote an Schulen	1.2910.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	1.800,00 €	1.800,00 €	0,00 €
3320	Musikpflege (ohne Musikschulen)	1.3320.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	38.500,00 €	37.810,00 €	-690,00 €

**Übersicht über die
Inneren Verrechnungen
des Verwaltungshaushalts
zum 31.12.2019**

Unterabschnitt		Haushaltsstelle		HH-Ansatz	SOLL	Planvergl. +/-
3330	Musikschulen	1.3330.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	200,00 €	280,00 €	80,00 €
3400	Heimatspflege	1.3400.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	9.800,00 €	9.300,00 €	-500,00 €
3400	Heimatspflege	1.3400.679100	Bauhofverrechnungen	28.700,00 €	17.248,78 €	-11.451,22 €
3500	Volkshochschulen	1.3500.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	3.700,00 €	3.580,00 €	-120,00 €
3650	Denkmalschutz u. -pflege	1.3650.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	500,00 €	490,00 €	-10,00 €
3650	Denkmalschutz u. -pflege	1.3650.679100	Bauhofverrechnungen	1.000,00 €	1.268,10 €	268,10 €
3710	Kirchl. Angelegenheiten	1.3710.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	200,00 €	220,00 €	20,00 €
4360	Soz. Einrichtungen f. Aussiedler, Ausländer und	1.4360.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	8.200,00 €	8.230,00 €	30,00 €
4360	Soz. Einrichtungen f. Aussiedler, Ausländer und	1.4360.679100	Bauhofverrechnungen	20.750,00 €	25.631,52 €	4.881,52 €
4600	Einrichtungen der	1.4600.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	1.200,00 €	1.240,00 €	40,00 €
4603	Jugendhaus Katzentel	1.4603.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	600,00 €	620,00 €	20,00 €
4603	Jugendhaus Katzentel	1.4603.679100	Bauhofverrechnungen	750,00 €	676,44 €	-73,56 €
4620	Einrichtung Familienförderung	1.4620.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	1.100,00 €	1.000,00 €	-100,00 €
4620	Einrichtung Familienförderung	1.4620.679100	Bauhofverrechnungen	250,00 €	0,00 €	-250,00 €
4640	Tageseinrichtungen für	1.4640.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	5.000,00 €	4.950,00 €	-50,00 €
4640	Tageseinrichtungen für	1.4640.679100	Bauhofverrechnungen	5.450,00 €	1.512,40 €	-3.937,60 €
4980	Sonstige soziale	1.4980.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	800,00 €	810,00 €	10,00 €
4980	Sonstige soziale	1.4980.679100	Bauhofverrechnungen	1.600,00 €	574,84 €	-1.025,16 €
5400	Sonst.Einrichtungen und	1.5400.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	1.200,00 €	1.040,00 €	-160,00 €
5500	Förderung des Sports	1.5500.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	87.000,00 €	85.950,00 €	-1.050,00 €
5611	Halle Allfeld	1.5611.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	4.300,00 €	3.140,00 €	-1.160,00 €
5611	Halle Allfeld	1.5611.679100	Bauhofverrechnungen	1.800,00 €	3.068,18 €	1.268,18 €
5612	Halle Billigheim	1.5612.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	2.200,00 €	2.020,00 €	-180,00 €
5612	Halle Billigheim	1.5612.679100	Bauhofverrechnungen	850,00 €	1.393,70 €	543,70 €
5613	Halle Katzentel	1.5613.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	2.000,00 €	2.050,00 €	50,00 €
5613	Halle Katzentel	1.5613.679100	Bauhofverrechnungen	2.100,00 €	0,00 €	-2.100,00 €
5614	Halle Sulzbach	1.5614.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	5.700,00 €	5.540,00 €	-160,00 €

**Übersicht über die
Inneren Verrechnungen
des Verwaltungshaushalts
zum 31.12.2019**

Unterabschnitt		Haushaltsstelle		HH-Ansatz	SOLL	Planvergl. +/-
5614	Halle Sulzbach	1.5614.679100	Bauhofverrechnungen	1.850,00 €	6.619,37 €	4.769,37 €
5615	Halle Waldmühlbach	1.5615.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	2.400,00 €	2.450,00 €	50,00 €
5615	Halle Waldmühlbach	1.5615.679100	Bauhofverrechnungen	2.300,00 €	2.818,17 €	518,17 €
5620	Stadien und Sportplätze	1.5620.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	800,00 €	760,00 €	-40,00 €
5620	Stadien und Sportplätze	1.5620.679100	Bauhofverrechnungen	25.900,00 €	18.201,68 €	-7.698,32 €
5800	Kinderspielplätze	1.5800.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	800,00 €	780,00 €	-20,00 €
5800	Kinderspielplätze	1.5800.679100	Bauhofverrechnungen	37.200,00 €	50.166,25 €	12.966,25 €
5820	Parkanlagen u. öffentl.	1.5820.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	2.000,00 €	2.020,00 €	20,00 €
5820	Parkanlagen u. öffentl.	1.5820.679100	Bauhofverrechnungen	165.950,00 €	174.383,40 €	8.433,40 €
6000	Bauverwaltung	1.6000.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	41.200,00 €	40.940,00 €	-260,00 €
6100	Städteplanung, Vermessung,	1.6100.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	10.300,00 €	10.120,00 €	-180,00 €
6150	Sanierung- / Entwicklungsmaßnahmen	1.6150.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	13.100,00 €	12.910,00 €	-190,00 €
6300	Gemeindestraßen	1.6300.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	206.400,00 €	91.770,00 €	-114.630,00 €
6300	Gemeindestraßen	1.6300.679100	Bauhofverrechnungen	114.700,00 €	98.937,67 €	-15.762,33 €
6300	Gemeindestraßen	1.6300.679200	Straßenentwässerungskostenanteil z Verr	170.000,00 €	207.438,01 €	37.438,01 €
6700	Straßenbeleuchtung und	1.6700.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	5.800,00 €	4.070,00 €	-1.730,00 €
6700	Straßenbeleuchtung und	1.6700.679100	Bauhofverrechnungen	51.700,00 €	16.282,11 €	-35.417,89 €
6750	Winterdienst	1.6750.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	1.900,00 €	1.870,00 €	-30,00 €
6750	Winterdienst	1.6750.679100	Bauhofverrechnungen	104.300,00 €	21.940,52 €	-82.359,48 €
6900	Wasserläufe, Wasserbau	1.6900.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	12.000,00 €	10.270,00 €	-1.730,00 €
6900	Wasserläufe, Wasserbau	1.6900.679100	Bauhofverrechnungen	40.200,00 €	24.465,88 €	-15.734,12 €
7030	Klärwerk	1.7030.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	5.900,00 €	5.550,00 €	-350,00 €
7030	Klärwerk	1.7030.679100	Bauhofverrechnungen	5.000,00 €	419,40 €	-4.580,60 €
7050	Abwasserbeseitigung	1.7050.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	51.300,00 €	50.760,00 €	-540,00 €
7050	Abwasserbeseitigung	1.7050.679100	Bauhofverrechnungen	4.650,00 €	3.891,08 €	-758,92 €
7050	Abwasserbeseitigung	1.7050.679200	Verrechnung Verbrauchserfassung	4.500,00 €	1.729,00 €	-2.771,00 €
7230	Rekultivierung	1.7230.679000	IV an Bürgermeister u Finanzverwaltg u.a.	12.200,00 €	10.750,00 €	-1.450,00 €

**Übersicht über die
Inneren Verrechnungen
des Verwaltungshaushalts
zum 31.12.2019**

Unterabschnitt		Haushaltsstelle		HH-Ansatz	SOLL	Planvergl. +/-
7230	Rekultivierung	1.7230.679100	Bauhofverrechnungen	2.000,00 €	0,00 €	-2.000,00 €
7231	Sondermülldeponie	1.7231.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	1600	1350	-250
7510	Friedhöfe	1.7510.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	13800	13910	110
7510	Friedhöfe	1.7510.679100	Bauhofverrechnungen	80650	72641,03	-8008,97
7600	Sonstige öffentliche	1.7600.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	200	100	-100
7710	Bauhof	1.7710.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	15000	12290	-2710
7800	Förderung der Land-	1.7800.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	14300	11440	-2860
7800	Förderung der Land-	1.7800.679100	Bauhofverrechnungen	83450	37495,61	-45954,39
7910	Sonstige Förderung von	1.7910.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	5400	5260	-140
7910	Sonstige Förderung von	1.7910.679100	Bauhofverrechnungen	350	0	-350
7920	Förderung des öffentl.	1.7920.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	700	600	-100
8103	Photovoltaikanlage DGH Katzentel	1.8103.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	1300	1300	0
8103	Photovoltaikanlage DGH Katzentel	1.8103.679100	Bauhofverrechnungen	600	0	-600
8105	Photovoltaikanlage Schule Waldmühlbach	1.8105.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	1000	980	-20
8105	Photovoltaikanlage Schule Waldmühlbach	1.8105.679100	Bauhofverrechnungen	600	0	-600
8150	Wasserversorgung	1.8150.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	16500	16960	460
8150	Wasserversorgung	1.8150.679100	Bauhofverrechnungen	8300	9754,14	1454,14
8550	Gemeindewald	1.8550.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	2500	2160	-340
8550	Gemeindewald	1.8550.679100	Bauhofverrechnungen	14300	8288,26	-6011,74
8800	Allgemeines Grundvermögen	1.8800.679000	Innere Verrechnungen innerhalb des VWH	8500	6920	-1580
8800	Allgemeines Grundvermögen	1.8800.679100	Bauhofverrechnungen	18200	3646,77	-14553,23
				2.243.650,00 €	1.932.955,63 €	-310.694,37 €

**Vermögensrechnung (Bilanz)
2019**

AKTIVA
Vermögensrechnung (VmR) zum 31.12.2019 (vgl. § 43 GemHVO u. VwV-VmR)

Anfangsbestand Euro	Zugang Euro	Abgang Euro	Endbestand Euro	Gliederung
1	2	3	4	5
				0 Anlagevermögen
				01 Kostenrechnende Einrichtungen
				11 Sachanlagen (Summe)
22.061.710,62	1.425.875,72	1.055.805,02	22.431.781,32	01111 Feuerlöschwesen
2.317.158,81	295.739,27	164.514,94	2.448.383,14	01112 Asylheim
24.073,00	0,00	630,00	23.443,00	01113 Sport-/Mehrzweckhallen
4.326.906,00	647,46	201.296,46	4.126.257,00	01114 Sportplätze
281.601,00	0,00	24.805,00	256.796,00	01115 Friedhofswesen
912.180,64	10.662,41	36.861,05	885.982,00	01116 Winterdienst
8.789,00	11.933,37	2.434,37	18.288,00	01117 Bauhof
496.783,00	170.335,35	62.722,35	604.396,00	01118 Wasserversorgung
3.746.030,43	287.814,73	182.160,09	3.851.685,07	01119 Abwasserbeseitigung (ohne AZV)
8.702.158,02	66.850,15	349.081,76	8.419.926,41	01120 Regenüberlaufbecken, RÜ's
1.172.286,72	581.892,98	25.590,00	1.728.589,70	01121 Photovoltaik DGH Katzentail
36.398,00	0,00	2.818,00	33.580,00	01122 Photovoltaik Schule Waldmühlbach
37.346,00	0,00	2.891,00	34.455,00	12 Finanzanlagen (Summe)
1.300.213,74	96.803,56	108.240,92	1.288.776,38	0121 Abwasserzweckverband (AZV)
1.054.038,14	68.474,83	108.240,92	1.014.272,05	0122 ZV Wasserversorgung N-A-S
123.775,60	28.328,73	0,00	152.104,33	0123 ZV Bodenseewasservers.(BWV)
122.400,00	0,00	0,00	122.400,00	02 Verwaltungsvermögen
				21 Sachanlagen
8.050.613,71	2.591.882,05	1.773.376,12	8.869.119,64	22 Finanzanlagen(Summe)
278.243,57	253.638,00	0,00	531.881,57	0221 ZV Hochwasserschutz Schefflenztal
265.817,25	252.738,00	0,00	518.555,25	0222 Volksbank eG, Mosbach
1.050,00	0,00	0,00	1.050,00	0223 Badischer Gde-Versicherung (BGV)
900,00	0,00	0,00	900,00	0224 Grundstückseig.gemeinschaft RRH
5.869,95	0,00	0,00	5.869,95	0225 Komm. Informationsverarb. Baden-Franken(KIVBF)
4.606,37	0,00	0,00	4.606,37	0226 Forstliche Vereinigung Odenwald-Bauland (FVOB)
0,00	900,00	0,00	900,00	05 Ausgleichsposten für nicht
				erfaßte Sachanlagen
20.034.166,36	-677.376,57	-1.608.832,34	20.965.622,13	1 Abgrenzung zum Anlagevermögen
1.925.000,00	0,00	1.925.000,00	0,00	Haushaltsausgabereste (noch nicht
				verwendetes Deckungskapital)
53.586.263,28	3.690.822,76	3.253.589,72	54.023.496,32	Deckungskreis 1
				2 Geldanlagen
0,00	0,00		0,00	21 Einlagen bei Kreditinstituten
				22 Bauspareinlagen
				23 Wertpapiere als Geldanlage
				24 Darlehensforderungen als Geldanlage
				29 Sonstige Geldanlagen
				3 Forderungen aus inneren Darlehen
				4 Forderung aus laufender Rechnung
742.121,10	16.872.286,87	17.291.834,73	322.573,24	41 Kasseneinnahmereste einschließlich
-339.248,49	5.070.988,48	4.623.499,07	108.240,92	Abgrenzungsre SVw
-4.247.024,60	3.510.841,11	3.234.136,43	-3.970.319,92	SVm
0,00			0,00	ShV (ohne Kredite)
3.545.602,36	3.464.991,98	3.545.602,36	3.464.991,98	42 Haushaltseinnahmereste
				43 Fehlbeträge (Vorjahr und lfd. Jahr)
				44 Kassenbestand
-298.549,63	28.919.108,44	28.695.072,59	-74.513,78	Deckungskreis 2
53.287.713,65	32.609.931,20	31.948.662,31	53.948.982,54	Summen

Vermögensrechnung (VmR) zum 31.12.2019 (vgl. § 43 GemHVO u. VwV-VmR)
PASSIVA

Gliederung		Anfangsbestand Euro	Zugang Euro	Abgang Euro	Endbestand Euro
6		7	8	9	10
5	Deckungskapital				
51	Objektbezog. Deckungskap. für kostenr. Einricht.				
511	Beiträge u.ä. Entgelte (Summe)	2.849.313,00	70.281,15	141.557,16	2.778.036,99
5111	Kanalbeitrag	1.431.644,00	33.676,50	67.075,50	1.398.245,00
5112	Klärbbeitrag	515.008,00	14.085,50	38.285,50	490.808,00
5113	Wasserversorgungsbeitrag	902.661,00	22.519,15	36.196,16	888.983,99
512/3	Zuweisungen/Zuschüsse (Summe) für	6.571.773,56	933.651,62	333.673,62	7.171.751,56
5121	Feuerlöschwesen	730.264,00	40.451,62	54.062,62	716.653,00
5122	Asylheime	0,00	0,00	0,00	0,00
5123	Sport-/Mehrzweckhallen	1.568.369,00	0,00	69.769,00	1.498.600,00
5124	Sportplätze	72.695,00	0,00	5.369,00	67.326,00
5125	Friedhofswesen	140.191,00	0,00	4.338,00	135.853,00
5126	Winterdienst	0,00	0,00	0,00	0,00
5127	Bauhof	51.779,00	0,00	2.354,00	49.425,00
5128	Wasserversorgung	594.129,38	0,00	39.845,00	554.284,38
5129	Abwasserbeseitigung (ohne AZV)	2.656.778,18	0,00	90.801,00	2.565.977,18
5130	Regenüberlaufbecken, RÜ's	453.229,00	796.600,00	31.774,00	1.218.055,00
5131	Investitionen beim AZV	304.339,00	96.600,00	35.361,00	365.578,00
52	Objektbezog. Deckungskap. für Verwaltungsverm.				
521	Beiträge und Entgelte	699.844,00	328.958,68	26.355,68	1.002.447,00
522	Zuweisungen u. Zuschüsse	2.856.566,06	557.389,11	124.214,11	3.289.741,06
5221	Zuweisungen u. Zuschüsse für HOSS				
53	Kredite	4.305.987,01	0,00	229.135,52	4.076.851,49
54	Innere Darlehen				
55	Kreditähnliche Rechtsgeschäfte				
56	sonstiges Deckungskapital	36.302.779,65	1.800.542,20	2.398.653,63	35.704.668,22
7	Abgrenzung zum Deckungskapital				
71	Haushaltseinnahmereste (noch	0,00			0,00
72	nicht eingegangenes Deckungskapital				
	Fehlbeträge (Vorjahre u. lfd. Jahr)				
Deckungskreis 1		53.586.263,28	3.690.822,76	3.253.589,72	54.023.496,32
8	Rücklagen / sonstige				
	Geldvermögensbindungen				
81	Allgemeine Rücklage	1.437.371,21	2.398.653,63	0,00	3.836.024,84
82	Sonderrücklage				
83	Sondervermögen in Gold				
9	Verpflichtungen aus laufender				
	Rechnung				
91	Kassenausgabereste einschließlich				
	Abgrenzungsreste				
	SVw	227.001,30	16.872.286,87	17.056.561,81	42.726,36
	SVm	380.725,13	5.070.988,48	5.330.011,97	121.701,64
	ShV (ohne Kredite)	-4.268.647,27	4.577.179,46	4.383.498,81	-4.074.966,62
92	HH-Ausgabereste	0,00			0,00
	SVw				
	SVm	1.925.000,00		1.925.000,00	0,00
93	Kassenkredite				
94	Kassenvorgriff	0,00			0,00
Deckungskreis 2		-298.549,63	28.919.108,44	28.695.072,59	-74.513,78
Summen		53.287.713,65	32.609.931,20	31.948.662,31	53.948.982,54

**Schuldenübersicht
2019**

Gemeinde Billigheim

Übersicht über den Stand der Schulden im Haushaltsjahr 2019

Darlehensgeber	Ursprungsbetrag	Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2018)	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2019)	Neuaufnahme 2019	Zinssatz	Tilgungssatz	Zinsen	Tilgung	Voraussichtl. Stand zum Ende des Haushaltsjahres (31.12.2019)	Bemerkungen
(Darl.nr.)	Euro	Euro	Euro	Euro	%	%	Euro	Euro	Euro	
1 KFW: (7477454) 30.06.2004 - 15.11.2024	2 758.000,00	3 500.280,00	4 0,00	5	6 4,65	7 F*	8 0,00	9 0,00	10 0,00	11 Umgeschuldet zum 15.08.2018
WL-Bank (33 846 601) 01.09.2005 - 30.06.2035	1.685.000,00	1.193.822,06	1.144.052,68		3,66	A	41.404,40	51.607,60	1.092.445,08	Zinsfestschreibung bis 30.06.35 Gr. .807000 u. .977100
DG HYP (3224747000) 15.02.2008 - 15.02.2023	750.000,00	275.000,00	225.000,00		4,24	F*	9.010,00	50.000,00	175.000,00	Zinsfestschreibung bis 15.02.23 Gr. .807000 u. .977100
DZ HYP (3302880400) 15.08.2018 - 30.12.2038	3.000.000,00	0,00	2.936.934,33		1,47	A	42.472,08	127.527,92	2.809.406,41	Zinsfestschreibung bis 30.12.2038 Gr. .807000 u. .977100
Zwischensumme:	6.193.000,00	1.969.102,06	4.305.987,01				92.886,48	229.135,52	4.076.851,49	
						F*				
Summe	6.193.000,00	1.969.102,06	4.305.987,01	0,00			92.886,48	229.135,52	4.076.851,49	
je Einwohner 5.900 am 31.12.2019	1.049,66	333,75	729,83	0,00			15,74	38,84	691,00	

* F = Festbetrags s. hierzu Betrag in Spalte Tilgung A = Annuität

Hinweis: Die Einwohnerzahl basiert auf der aktuell vorliegenden Meldung des Statistischen Landesamtes.

Gesamtabschluss
Zusammenstellung der Geldrechnungsvorgänge

Kassenrechnung
2019

Einnahmen				Zusammenstellung der Geldrechnungsvorgänge 2019		Ausgaben			
<u>Reste v. Vorjahr</u>	<u>Soll</u>	<u>IST</u>	<u>Neue Reste</u>		<u>Reste v. Vorjahr</u>	<u>Soll</u>	<u>IST</u>	<u>Neue Reste</u>	
Kassenreste(K) Haushaltsreste(H)	J. HHR v. Vorjahr + neue HH-Reste		Kassenreste (K) Haushaltsreste(H)		Kassenreste (K) Haushaltsreste(H)	J. HHR v. Vorjahr + neue HH-Reste		Kassenreste (K) Haushaltsreste(H)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
K 742.121,10 € H 0,00 €	16.872.286,87 €	17.291.834,73 €	K 322.573,24 €	Verwaltungshaushalt	K 227.001,30 € H 0,00 €	16.872.286,87 €	17.056.561,81 €	K 42.726,36 € H 0,00 €	
K -339.248,49 € H	5.070.988,48 €	4.623.499,07 €	K 108.240,92 € H 0,00 €	Vermögenshaushalt	K 380.725,13 € H 1.925.000,00 €	5.070.988,48 €	7.255.011,97 €	K 121.701,64 € H 0,00 €	
K 402.872,61 € H 0,00 €	21.943.275,35 €	21.915.333,80 €	K 430.814,16 € H 0,00 €	Summe Haushaltsrechnung	K 607.726,43 € H 1.925.000,00 €	21.943.275,35 €	24.311.573,78 €	K 164.428,00 € H 0,00 €	
				Summe Sachbuch haushaltsneutrale Vorgänge (ohne Kassenvorrat oder Kassenvorgriff des Haushaltsjahres)					
K 3.604.564,77 €	3.510.841,11 €	7.008.874,31 €	K 106.531,57 €		K 1.474.710,95 €	3.510.841,11 €	1.147.642,35 €	K 3.837.909,71 €	
		28.924.208,11 €		Ist-Einnahmen 28.924.208,11 €					
				Ist-Ausgaben 25.459.216,13 €			25.459.216,13 €		
3.545.602,36 €	3.464.991,98 €	3.545.602,36 €	3.464.991,98 €	Rechnungsmäßiger Kassen- vorrat 3.464.991,98 €		3.464.991,98 €	3.464.991,98 €		
				nachrichtlich: Summe haushaltsneutrale Vorgänge	K 1.474.710,95 €	6.975.833,09 €	4.612.634,33 €	K 3.837.909,71 €	
K 4.007.437,38 € H 0,00 €	28.919.108,44 €	28.924.208,11 €	K 4.002.337,71 € H 0,00 €	Summen Gesamthaushalt	K 2.082.437,38 € H 1.925.000,00 €	28.919.108,44 €	28.924.208,11 €	K 4.002.337,71 € H 0,00 €	
4.002.337,71 €				4.002.337,71 €					
4.007.437,38 € 28.919.108,44 € 28.924.208,11 € 4.002.337,71 €				Summen-Kontrolle	4.007.437,38 € 28.919.108,44 € 28.924.208,11 € 4.002.337,71 €				
32.926.545,82 €					32.926.545,82 €				