

Gemeinde Cleebronn
Landkreis Heilbronn



Jahresabschluss
2021

INHALTSVERZEICHNIS

I.	Vorbemerkungen	
1.	Gesetzliche Verpflichtung.....	
	Bestandteile des Jahresabschlusses.....	
2.	Anhang.....	
3.	Rechenschaftsbericht.....	
II.	Jahresabschluss 2021	
1.	Gesamtergebnisrechnung.....	2
2.	Gesamtfinanzrechnung.....	13
3.	Bilanz.....	27
III.	Anhang zur Jahresrechnung 2021	
1.	Allgemeine Hinweise.....	30
2.	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	30
3.	Pensionsrückstellungen.....	32
4.	Darstellung der Entwicklung der Liquidität.....	33
5.	Sonstige Angaben – Organe der Gemeinde Cleebronn.....	34
IV.	Rechenschaftsbericht	
1.	Haushaltssatzung und Entwicklung der Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2021.....	35
2.	Erläuterung der Gesamtergebnisrechnung.....	36
3.	Erläuterung der Gesamtfinanzrechnung.....	44
4.	Erläuterung der Bilanz.....	47
5.	Fazit.....	54
V.	Anlagen	
1.	Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit.....	56
2.	Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses.....	59
3.	Vermögensübersicht.....	60
4.	Schuldenübersicht.....	61
5.	Sammelnachweis Personalkosten.....	62
6.	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen.....	63
7.	Aufteilung der Bauhofkosten.....	64
8.	Übersicht über die Verwaltungskostenbeiträge.....	65

I. Vorbemerkungen

1. Gesetzliche Verpflichtung

Die Gemeinde Cleebronn hat nach § 95 GemO zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten und muss die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darstellen.

Nach § 95 Abs. 2 GemO ist der Jahresabschluss innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und vom Gemeinderat innerhalb eines Jahres festzustellen. Der Beschluss über die Feststellung ist der Kommunalaufsicht unverzüglich mitzuteilen und ortsüblich bekannt zu geben. Gleichzeitig ist der Jahresabschluss mit dem Rechenschaftsbericht an sieben Tagen öffentlich auszulegen. Dies erfolgt nach Hinweis in der Bekanntgabe auf die Auslegung.

2. Bestandteile des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Vermögensrechnung (Bilanz). Er ist um einen Anhang zu erweitern und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Dem Anhang sind die Vermögensübersicht, die Schuldenübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

3. Anhang

Der Anhang ist Teil des Jahresabschlusses (§ 95 Abs. 2 GemO) und dient der Erläuterung der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz. Im Anhang sind insbesondere die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, der Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) gebildeten Pensionsrückstellungen, sowie Angaben über den Bürgermeister und die Mitglieder des Gemeinderats darzulegen.

4. Rechenschaftsbericht

Im Rechenschaftsbericht sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung darzustellen, so dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird, § 54 GemHVO. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen des Jahresergebnisses von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussergebnisse vorzunehmen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen: Ziele und Strategien, Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung, Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung sowie die Entwicklung und Deckung der Fehlbeträge.

Gesamtergebnisrechnung 2021

Gesamtergebnisrechnung

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR				
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	6.005.109,79	4.881.000	5.663.688,93	782.689	0	0,00	782.689-	0,00
		30110000 Grundsteuer A	34.971,37	34.000	32.505,38	1.495-	0	0,00	1.495	0,00
		30120000 Grundsteuer B	500.885,82	500.000	491.918,54	8.081-	0	0,00	8.081	0,00
		30130000 Gewerbesteuer	2.886.569,22	2.200.000	2.841.635,90	641.636	0	0,00	641.636-	0,00
		30210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	1.707.999,08	1.770.000	1.848.015,32	78.015	0	0,00	78.015-	0,00
		30220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	230.204,00	222.000	293.864,29	71.864	0	0,00	71.864-	0,00
		30320000 Hundesteuer	18.067,50	18.000	19.187,50	1.188	0	0,00	1.188-	0,00
		30510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	124.562,00	137.000	136.562,00	438-	0	0,00	438	0,00
		30530000 Gewerbesteuerkompensation szahlungen	501.850,80	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	1.676.205,77	1.273.000	1.414.653,30	141.653	0	0,00	141.653-	0,00
		31110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	646.308,70	363.000	511.142,80	148.143	0	0,00	148.143-	0,00
		31111000 Kommunale Investitionspauschale	330.494,40	299.000	310.691,70	11.692	0	0,00	11.692-	0,00
		31300000 Sonstige allg. Zuweisungen Bund	0,00	0	12.072,00	12.072	0	0,00	12.072-	0,00
		31310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	65.314,04	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		31410000 Zuweis. lfd. Zwecke Land	594.835,19	607.500	580.746,80	26.753-	0	0,00	26.753	0,00
		31420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	3.662,25	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	31470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unter	35.591,19	3.500	0,00	3.500-	0	0,00	3.500	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	108.849,94	99.250	123.853,35	24.603	0	0,00	24.603-	0,00
	31610000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Bund	0,00	1.250	10.393,43	9.143	0	0,00	9.143-	0,00
	31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	80.020,09	71.300	83.009,80	11.710	0	0,00	11.710-	0,00
	31617000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen private Unter	200,00	200	200,00	0	0	0,00	0	0,00
	31620000 Aufl. SoPo aus Beiträgen	28.629,85	26.500	30.250,12	3.750	0	0,00	3.750-	0,00
4	+ Sonstige Transfererträge	5.263,95	5.800	2.560,10	3.240-	0	0,00	3.240	0,00
	32110000 Kostenbeiträge und Aufwendersatz, Kos	5.263,95	5.500	2.560,10	2.940-	0	0,00	2.940	0,00
	32140000 Sonstige Ersatzleistungen	0,00	300	0,00	300-	0	0,00	300	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.001.148,17	1.093.200	924.858,72	168.341-	0	0,00	168.341	0,00
	33110000 Verwaltungsgebühren	21.394,44	21.600	24.595,40	2.995	0	0,00	2.995-	0,00
	33110002 Verwaltungsgebühr Pässe	1.800,40	0	4.364,00	4.364	0	0,00	4.364-	0,00
	33210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	885.689,45	1.001.500	823.346,28	178.154-	0	0,00	178.154	0,00
	33210001 Wasserzins	0,00	0	1.020,86	1.021	0	0,00	1.021-	0,00
	33210002 Bauwasserzins	0,00	100	0,00	100-	0	0,00	100	0,00
	33210009 RAP Benutzungsgebühren Friedhof	0,00	10.000-	0,00	10.000	0	0,00	10.000-	0,00
	33220000 Elternbeiträge f.d. Betreuung v.K. 0- <3J	92.263,88	80.000	71.532,18	8.468-	0	0,00	8.468	0,00

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	77.662,29	79.300	95.919,75	16.620	0	0,00	16.620-	0,00
		34110000 Mieten und Pachten	45.239,41	44.300	51.432,13	7.132	0	0,00	7.132-	0,00
		34210000 Erträge aus Verkauf	18.352,69	30.000	37.051,52	7.052	0	0,00	7.052-	0,00
		34610000 Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte	14.070,19	5.000	7.436,10	2.436	0	0,00	2.436-	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.714,73	26.200	149.249,29	123.049	0	0,00	123.049-	0,00
		34800000 Erstattungen vom Bund	0,00	200	0,00	200-	0	0,00	200	0,00
		34810000 Erstattungen vom Land	128,50	2.000	1.965,13	35-	0	0,00	35	0,00
		34810001 Erstattungen vom Landkreis	85,68	0	17.194,72	17.195	0	0,00	17.195-	0,00
		34820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	16.612,60	24.000	0,00	24.000-	0	0,00	24.000	0,00
		34830000 Erstattungen von Zweckverbänden GrST B	0,00	0	29.287,19	29.287	0	0,00	29.287-	0,00
		34831000 Erstattungen von Zweckverbänden GewSt	0,00	0	99.943,35	99.943	0	0,00	99.943-	0,00
		34880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.887,95	0	858,90	859	0	0,00	859-	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	145,95	100	155,23	55	0	0,00	55-	0,00
		36170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	52,03	100	42,03	58-	0	0,00	58	0,00
		36990010 Weiterbelastung Bankgebühren	93,92	0	113,20	113	0	0,00	113-	0,00
10	+	Sonstige ordentliche Erträge	278.303,01	219.600	121.977,03	97.623-	0	0,00	97.623	0,00
		35110000 Konzessionsabgaben	63.538,00	85.000	86.732,01	1.732	0	0,00	1.732-	0,00
		35210001 Erstattung von Grundsteuer	19.795,15	20.000	0,00	20.000-	0	0,00	20.000	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	35212222 Erstattung von Gewerbsteuer	137.230,55	90.000	0,00	90.000-	0	0,00	90.000	0,00
	35610000 Bußgelder	4.030,00	5.000	2.478,51	2.521-	0	0,00	2.521	0,00
	35620000 Säumniszuschläge, Mahngebühren und ähnli	3.760,02	4.000	3.674,73	325-	0	0,00	325	0,00
	35620200 Nachzahlungszinsen	10.795,00	6.000	5.278,00	722-	0	0,00	722	0,00
	35620300 Verspätungszuschlag	325,00	0	475,00	475	0	0,00	475-	0,00
	35910000 Andere sonstige ordentliche Erträge	38.828,82	9.600	23.335,42	13.735	0	0,00	13.735-	0,00
	35910100 Ausb. Kleinbetrag	0,00	0	2,93	3	0	0,00	3-	0,00
	35910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,47	0	0,43	0	0	0,00	0	0,00
11	= Ordentliche Erträge	9.173.403,60	7.677.450	8.496.915,70	819.466	0	0,00	819.466-	0,00
12	- Personalaufwendungen	1.354.418,47-	1.386.100-	1.375.204,14-	10.896	0	0,00	10.896-	0,00
	40110000 Besoldung Beamte	230.117,06-	222.000-	222.002,85-	3-	0	0,00	3	0,00
	40120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	726.229,82-	737.000-	763.027,14-	26.027-	0	0,00	26.027	0,00
	40190000 Vergütung sonstige Beschäftigte	12.117,19-	25.600-	1.267,63-	24.332	0	0,00	24.332-	0,00
	40210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	151.104,73-	139.000-	144.258,80-	5.259-	0	0,00	5.259	0,00
	40220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigt	68.495,49-	70.500-	74.107,96-	3.608-	0	0,00	3.608	0,00
	40290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	521,76-	1.100-	0,00	1.100	0	0,00	1.100-	0,00
	40320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	149.041,71-	151.800-	161.680,89-	9.881-	0	0,00	9.881	0,00
	40390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	3.256,44-	6.400-	0,00	6.400	0	0,00	6.400-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	40410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	13.534,27-	32.700-	8.858,87-	23.841	0	0,00	23.841-	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	976.680,60-	1.206.200-	804.749,43-	401.451	0	0,00	401.451-	0,00
	42100000 Gebäudeunterhaltung	0,00	0	130,00-	130-	0	0,00	130	0,00
	42110000 Unterh. Grundst. und bauli. Anlagen	308.309,31-	409.600-	268.001,11-	141.599	0	0,00	141.599-	0,00
	42110001 Unterhaltung von Denkmälern	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
	42110002 Unterhaltung von Brunnen	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
	42110004 Kanalsanierung	0,00	100.000-	0,00	100.000	0	0,00	100.000-	0,00
	42110005 Unterhaltung Wege	791,70-	2.000-	1.098,01-	902	0	0,00	902-	0,00
	42210000 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	53.090,89-	49.500-	49.478,11-	22	0	0,00	22-	0,00
	42310000 Mieten und Pachten	45.777,08-	49.400-	42.651,87-	6.748	0	0,00	6.748-	0,00
	42320000 Leasing	9.077,48-	11.000-	6.702,82-	4.297	0	0,00	4.297-	0,00
	42401000 Aufwendungen Energie	39,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	42402000 Aufwendungen Wasser/Abwasser	26,99-	16.000-	0,00	16.000	0	0,00	16.000-	0,00
	42411000 Aufw. f. Energie	70.167,50-	94.100-	51.834,39-	42.266	0	0,00	42.266-	0,00
	42412000 Aufw. f. Heizung	38.772,36-	42.000-	24.971,06-	17.029	0	0,00	17.029-	0,00
	42413000 Aufw. f. Wasser Abwasser	29.338,42-	18.200-	17.917,50-	283	0	0,00	283-	0,00
	42480001 Aufwand f. Kopierer	210,06-	2.000-	88,04-	1.912	0	0,00	1.912-	0,00
	42510000 Haltung von Fahrzeugen	49.590,84-	34.000-	27.528,55-	6.471	0	0,00	6.471-	0,00
	42610000 Dienst- und Schutzkleidung	48.664,22-	26.000-	17.251,93-	8.748	0	0,00	8.748-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42620000 Aus- und Fortbildung	4.931,51-	14.800-	10.344,70-	4.455	0	0,00	4.455-	0,00
	42710001 Brandfälle, Einsätze	7.682,16-	5.000-	3.458,00-	1.542	0	0,00	1.542-	0,00
	42711000 Repräsentationen, Tagungen	6.386,46-	8.000-	4.617,74-	3.382	0	0,00	3.382-	0,00
	42712000 Ehrungen, Jubiläen	3.293,09-	4.000-	826,64-	3.173	0	0,00	3.173-	0,00
	42713000 Öffentlichkeitsarbeit	628,57-	10.000-	8.219,00-	1.781	0	0,00	1.781-	0,00
	42720000 Aufwand für EDV	70.360,72-	85.800-	69.836,26-	15.964	0	0,00	15.964-	0,00
	42740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	8.641,40-	13.500-	12.338,24-	1.162	0	0,00	1.162-	0,00
	42770000 Schulkostenanteil an Gemeinden	800,00-	1.400-	200,00-	1.200	0	0,00	1.200-	0,00
	42791111 Aufwand für Wasserzähler	2.861,74-	4.000-	6.779,05-	2.779-	0	0,00	2.779	0,00
	42792222 Aufwand für Fremdwasserbezug	122.641,05-	80.000-	86.288,86-	6.289-	0	0,00	6.289	0,00
	42810000 Aufwendungen f.d. Erwerb von Vorräten	678,36	3.500-	4.647,83-	1.148-	0	0,00	1.148	0,00
	42910000 Bürobedarf	14.662,21-	18.300-	21.610,31-	3.310-	0	0,00	3.310	0,00
	42910001 Aufwendungen Kiga Spielmaterial	3.604,38-	5.000-	4.018,96-	981	0	0,00	981-	0,00
	42910002 Aufwendungen Kiga Lebensmittelversorgung	100,64-	1.000-	471,97-	528	0	0,00	528-	0,00
	42910003 Aufwendungen Kiga pädag. Kochen	0,00	500-	0,00	500	0	0,00	500-	0,00
	42910004 Aufwendungen Kiga Hygieneartikel	0,00	16.000-	3.865,08-	12.135	0	0,00	12.135-	0,00
	42910005 Aufwendungen Kiga Portfolio	0,00	600-	41,64-	558	0	0,00	558-	0,00
	42911000 Bücher, Zeitschriften	5.573,13-	6.400-	3.917,54-	2.482	0	0,00	2.482-	0,00

Ifd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	42912000 Aufwendungen der Bauleitplanung	2.662,20-	15.000-	0,00	15.000	0	0,00	15.000-	0,00
	42913000 Aufwendungen der Vermessung, Abmarkung	2.332,51-	14.000-	1.212,33-	12.788	0	0,00	12.788-	0,00
	42914000 Aufwendungen für städtebaul. Planung	42.074,83-	20.000-	26.167,07-	6.167-	0	0,00	6.167	0,00
	42915000 Aufwendungen f. Wasseruntersuchungen	0,00	3.500-	8.632,79-	5.133-	0	0,00	5.133	0,00
	42916000 Aufwendungen f. Grabaushub	1.876,34-	3.000-	3.490,74-	491-	0	0,00	491	0,00
	42917000 Aufwendungen f. Holzfällung, Holzaufbere	21.890,30-	15.100-	14.507,10-	593	0	0,00	593-	0,00
	42918000 Waldkulturkosten, Jungbestandspflege	499,87-	2.000-	1.604,19-	396	0	0,00	396-	0,00
15	- Abschreibungen	593.238,26-	568.600-	623.222,82-	54.623-	0	0,00	54.623	0,00
	47110000 Abschreibung auf immaterielle VermG .und	583.268,68-	552.900-	614.699,61-	61.800-	0	0,00	61.800	0,00
	47291000 Sonstige AfA auf FI-Vermögen	4.997,40-	12.800-	3.598,24-	9.202	0	0,00	9.202-	0,00
	47980000 AfA Sonderposten	4.972,18-	2.900-	4.924,97-	2.025-	0	0,00	2.025	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.664,30-	14.000-	15.286,11-	1.286-	0	0,00	1.286	0,00
	45130000 Zinsaufwendungen an ZV u.dergl.	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
	45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	15.594,91-	10.000-	5.154,95-	4.845	0	0,00	4.845-	0,00
	45930010 Aufwand aus Bankgebühren	93,92-	0	113,20-	113-	0	0,00	113	0,00
	45990000 Sonstige Finanzaufwendungen	3.975,47-	3.000-	10.017,96-	7.018-	0	0,00	7.018	0,00
17	- Transferaufwendungen	4.343.898,97-	4.478.800-	4.688.551,12-	209.751-	0	0,00	209.751	0,00
	43110000 Zuweisungen an das Land	5.322,80-	6.700-	5.510,13-	1.190	0	0,00	1.190-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR			EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	43120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	366.015,16-	305.500-	356.382,59-	50.883-	0	0,00	50.883	0,00
	43130000 Zuweisungen an Zweckverbände	24.630,25-	28.000-	17.022,99-	10.977	0	0,00	10.977-	0,00
	43160000 Zuschüsse für kirchl. Angelegenheiten	900.919,55-	995.500-	941.687,99-	53.812	0	0,00	53.812-	0,00
	43180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.593,00-	32.600-	432,00	33.032	0	0,00	33.032-	0,00
	43180001 Zuschuss an Feuerwehr	2.050,00-	2.100-	2.050,00-	50	0	0,00	50-	0,00
	43410000 Gewerbsteuerumlage	293.467,11-	220.000-	282.219,24-	62.219-	0	0,00	62.219	0,00
	43531111 Grundsteuerabführung ZV	75.460,28-	75.000-	73.663,70-	1.336	0	0,00	1.336-	0,00
	43532222 Gewerbsteuerabführung ZV	647.196,31-	500.000-	711.480,77-	211.481-	0	0,00	211.481	0,00
	43710000 Allgemeine Umlage an das Land - FAG Umla	935.763,50-	1.085.000-	1.070.606,70-	14.393	0	0,00	14.393-	0,00
	43720000 Allgemeine Umlage an Gemeinde Kreisumlag	1.090.090,00-	1.228.000-	1.227.968,00-	32	0	0,00	32-	0,00
	43750000 Sonstige Finanzausgaben	391,01-	400-	391,01-	9	0	0,00	9-	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	420.499,89-	473.000-	481.500,02-	8.500-	0	0,00	8.500	0,00
	44210000 Aufw. f. ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	22.344,03-	14.600-	15.298,29-	698-	0	0,00	698	0,00
	44293100 Mitgliedsbeitrag	45.026,04-	48.400-	43.769,89-	4.630	0	0,00	4.630-	0,00
	44294000 Rechts- und Beratungskosten	27.106,41-	44.000-	21.368,41-	22.632	0	0,00	22.632-	0,00
	44295000 Aufwand Tagesmütter	183.702,02-	200.000-	177.877,50-	22.123	0	0,00	22.123-	0,00
	44310000 Vermischte Ausgaben	45.254,93-	57.000-	116.424,40-	59.424-	0	0,00	59.424	0,00
	44310002 Aufwand Pässe	9.210,75-	11.000-	11.935,19-	935-	0	0,00	935	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44310003 Aufwand Bundeszentralregister-Anträge	1.106,65-	1.200-	773,80-	426	0	0,00	426-	0,00
	44310100 Telefonkosten	5.459,21-	6.200-	7.392,44-	1.192-	0	0,00	1.192	0,00
	44310200 Aufw. f. Kopierer	0,00	2.000-	1.463,43-	537	0	0,00	537-	0,00
	44311111 Verbrauchs- und Betriebsmittel	6.128,21-	5.000-	5.990,78-	991-	0	0,00	991	0,00
	44317000 Dienstfahrten, Reisekosten	4.120,67-	5.700-	3.662,35-	2.038	0	0,00	2.038-	0,00
	44410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabga	47.337,49-	58.900-	58.170,96-	729	0	0,00	729-	0,00
	44431000 Unfallkasse BW Grundschule	17.848,20-	18.000-	14.823,29-	3.177	0	0,00	3.177-	0,00
	44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	1.000-	200,00-	800	0	0,00	800-	0,00
	44820000 Säumniszuschläge uä.	5.855,00-	0	2.349,00-	2.349-	0	0,00	2.349	0,00
	44910500 Aufwand für diverse Differenzen	0,28-	0	0,29-	0	0	0,00	0	0,00
19	= Ordentliche Aufwendungen	7.708.400,49-	8.126.700-	7.988.513,64-	138.186	0	0,00	138.186-	0,00
20	= Ordentliches Ergebnis	1.465.003,11	449.250-	508.402,06	957.652	0	0,00	957.652-	0,00
21	+ Außerordentliche Erträge	59.731,00	0	18.681,80	18.682	0	0,00	18.682-	0,00
	53110000 Erträge aus Veräuß. Grundstücke, Gebäude	59.731,00	0	16.477,92	16.478	0	0,00	16.478-	0,00
	53120000 Ertr.a.Veräußerung bewgl.VmG	0,00	0	2.203,88	2.204	0	0,00	2.204-	0,00
22	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	92.783,62-	92.784-	0	0,00	92.784	0,00
	51310000 Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0	92.632,66-	92.633-	0	0,00	92.633	0,00
	53220000 Aufw.Veräußerung bewgl.VmG	0,00	0	150,96-	151-	0	0,00	151	0,00

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungsübertragung aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungsübertragung nach 2022
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
23	=	Sonderergebnis	59.731,00	0	74.101,82-	74.102-	0	0,00	74.102	0,00
24	=	Gesamtergebnis	1.524.734,11	449.250-	434.300,24	883.550	0	0,00	883.550-	0,00
		nachrichtlich: Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen								
26		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.465.003,11-	0	508.402,06-	508.402-	0	0,00	508.402	0,00
		82011000 Einstellung in Rücklagen des ordentl. Er	1.465.003,11-	0	508.402,06-	508.402-	0	0,00	508.402	0,00
28		Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	449.250-	0,00	449.250	0	0,00	449.250-	0,00
		82021000 Entnahmen aus Rücklagen d. ordentl. Erge	0,00	449.250-	0,00	449.250	0	0,00	449.250-	0,00
30		Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	59.731,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		82012000 Einstellung in Rücklagen des Sonderergeb	59.731,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
31		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	59.731,00	59.731	0	0,00	59.731-	0,00
		8202200 Deckung Fehlbetrag Sonderergebnis d. RL-	0,00	0	59.731,00	59.731	0	0,00	59.731-	0,00
35		Verrechnung eines Fehlbetrags beim Sonderergebnis mit dem Basiskapital	0,00	0	14.370,82	14.371	0	0,00	14.371-	0,00
		82032000 EK-Fehlbetragsverrechnung Sonderergebnis	0,00	0	14.370,82	14.371	0	0,00	14.371-	0,00

Gesamtfinanzrechnung 2021

Gesamtfinanzrechnung

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	5.561.512,63	4.881.000	6.129.885,78	1.248.886	0	0,00	1.248.886-	0,00
		60110000 Grundsteuer A	34.356,24	34.000	32.912,03	1.088-	0	0,00	1.088	0,00
		60120000 Grundsteuer B	503.489,67	500.000	515.365,73	15.366	0	0,00	15.366-	0,00
		60130000 Gewerbesteuer	2.934.671,13	2.200.000	2.822.192,48	622.192	0	0,00	622.192-	0,00
		60210000 Gemeindeanteil Einkommensteuer	1.714.032,86	1.770.000	1.807.540,95	37.541	0	0,00	37.541-	0,00
		60220000 Gemeindeanteil Umsatzsteuer	232.535,78	222.000	293.864,29	71.864	0	0,00	71.864-	0,00
		60320000 Hundesteuer	18.347,95	18.000	19.114,50	1.115	0	0,00	1.115-	0,00
		60510000 Leistungen nach dem Familienleist.ausgl.	124.079,00	137.000	137.045,00	45	0	0,00	45-	0,00
		60530000 Gewerbesteuerkompensationsz ahlungen	0,00	0	501.850,80	501.851	0	0,00	501.851-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.152.584,09	1.273.000	946.442,30	326.558-	0	0,00	326.558	0,00
		61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	623.301,70	363.000	534.149,80	171.150	0	0,00	171.150-	0,00
		61111000 Kommunale Investitionspauschale	319.873,90	299.000	321.312,20	22.312	0	0,00	22.312-	0,00
		61300000 Sonstige allg. Zuweisungen Bund	0,00	0	12.072,00	12.072	0	0,00	12.072-	0,00
		61310000 Sonstige allg. Zuweisungen Land	567.164,84	0	501.850,80-	501.851-	0	0,00	501.851	0,00
		61410000 Zuweis. Lfd. Zwecke Land	594.822,89	607.500	580.759,10	26.741-	0	0,00	26.741	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	61420000 Zuweis. lfd. Zwecke Gem./GV	11.829,57	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	61470000 Zuweisungen f. lfd. Zweck v. priv. Unternehmen	35.591,19	3.500	0,00	3.500-	0	0,00	3.500	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.206,00	5.800	2.135,90	3.664-	0	0,00	3.664	0,00
	62110000 Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kos	1.206,00	5.500	2.135,90	3.364-	0	0,00	3.364	0,00
	62140000 Sonstige Ersatzleistungen	0,00	300	0,00	300-	0	0,00	300	0,00
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	1.007.667,33	1.103.200	1.077.341,48	25.859-	0	0,00	25.859	0,00
	63110000 Verwaltungsgebühren	21.196,04	21.600	24.064,10	2.464	0	0,00	2.464-	0,00
	63110002 Verwaltungsgebühr Pässe	1.619,80	0	4.364,00	4.364	0	0,00	4.364-	0,00
	63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	883.157,86	1.001.500	977.857,86	23.642-	0	0,00	23.642	0,00
	63210001 Wasserzins	0,00	0	1.020,86	1.021	0	0,00	1.021-	0,00
	63210002 Bauwasserzins	0,00	100	0,00	100-	0	0,00	100	0,00
	63220000 Elternbeiträge f.d.Betreuung v.K. 0- <3J.Kitas+Kit	101.693,63	80.000	70.034,66	9.965-	0	0,00	9.965	0,00
5	+ Sonstige privatrechliche Leistungsentgelte	64.169,56	79.300	99.512,59	20.213	0	0,00	20.213-	0,00
	64110000 Mieten und Pachten	48.308,41	44.300	52.371,53	8.072	0	0,00	8.072-	0,00
	64210000 Einzahlungen aus Verkauf	10.848,92	30.000	37.472,12	7.472	0	0,00	7.472-	0,00
	64610000 Sonstige privatrechl. Leistungsentgelte	5.012,23	5.000	9.668,94	4.669	0	0,00	4.669-	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	140.060,82	26.200	149.840,69	123.641	0	0,00	123.641-	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		64800000 Erstattungen vom Bund	0,00	200	0,00	200-	0	0,00	200	0,00
		64810000 Erstattungen vom Land	128,50	2.000	1.965,13	35-	0	0,00	35	0,00
		64810001 Erstattungen vom Landkreis	16.612,60	0	17.194,72	17.195	0	0,00	17.195-	0,00
		64820000 Erstattungen von Gemeinden und GV	0,00	24.000	0,00	24.000-	0	0,00	24.000	0,00
		64830000 Erstattungen von Zweckverbänden GrST B	19.795,15	0	29.287,19	29.287	0	0,00	29.287-	0,00
		64831000 Erstattungen von Zweckverbänden GewSt	96.454,37	0	99.943,35	99.943	0	0,00	99.943-	0,00
		64880000 Erstattungen von übrigen Bereichen	7.070,20	0	1.450,30	1.450	0	0,00	1.450-	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	170,83	100	152,23	52	0	0,00	52-	0,00
		66170000 Zinsertrag von Kreditinstituten	52,03	100	42,03	58-	0	0,00	58	0,00
		66990000 Weitere Sonstige Finanzerträge	118,80	0	110,20	110	0	0,00	110-	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	191.085,97	219.600	114.765,63	104.834-	0	0,00	104.834	0,00
		65110000 Konzessionsabgaben	81.955,20	85.000	86.732,01	1.732	0	0,00	1.732-	0,00
		65210001 Erstattung von Grundsteuer	129,92	20.000	0,00	20.000-	0	0,00	20.000	0,00
		65212222 Erstattung von Gewerbesteuer	51.735,09	90.000	0,00	90.000-	0	0,00	90.000	0,00
		65610000 Bußgelder	3.710,00	5.000	2.478,51	2.521-	0	0,00	2.521	0,00
		65620000 Säumniszuschläge uä	4.314,69	4.000	3.425,73	574-	0	0,00	574	0,00
		65620200 Nachzahlungszinsen	10.484,00	6.000	5.548,00	452-	0	0,00	452	0,00
		65620300 Verspätungszuschlag	75,00	0	400,00	400	0	0,00	400-	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		65910000 Andere sonst. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.681,60	9.600	16.180,95	6.581	0	0,00	6.581-	0,00
		65910500 Ertrag aus diversen Differenzen	0,47	0	0,43	0	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.118.457,23	7.588.200	8.520.076,60	931.877	0	0,00	931.877-	0,00
10	-	Personalauszahlungen	1.356.969,22-	1.386.100-	1.374.634,99-	11.465	0	0,00	11.465-	0,00
		70110000 Besoldung Beamte	230.117,06-	222.000-	222.002,85-	3-	0	0,00	3	0,00
		70112800 Korrektur Personalauszahlungen HR	2.550,75-	0	569,15	569	0	0,00	569-	0,00
		70120000 Dienstaufwendungen Beschäftigte	736.998,86-	737.000-	763.027,14-	26.027-	0	0,00	26.027	0,00
		70190000 Vergütung sonstige Beschäftigte	1.348,15-	25.600-	1.267,63-	24.332	0	0,00	24.332-	0,00
		70210000 Beiträge Versorgungskasse Beamte	151.104,73-	139.000-	144.258,80-	5.259-	0	0,00	5.259	0,00
		70220000 Beiträge zu Versorgungskasse Beschäftigte	69.017,25-	70.500-	74.107,96-	3.608-	0	0,00	3.608	0,00
		70290000 Beiträge Versorgungskasse so. Besch.	0,00	1.100-	0,00	1.100	0	0,00	1.100-	0,00
		70320000 Sozialversicherungsbeiträge Beschäftigte	152.298,15-	151.800-	161.680,89-	9.881-	0	0,00	9.881	0,00
		70390000 Sozialversicherungsbeiträge so.Besch.	0,00	6.400-	0,00	6.400	0	0,00	6.400-	0,00
		70410000 Beihilfen, Unterstützungsl. Bedienstete	13.534,27-	32.700-	8.858,87-	23.841	0	0,00	23.841-	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	879.540,32-	1.206.200-	932.583,45-	273.617	0	0,00	273.617-	0,00
		72100000 Gebäudeunterhaltung	0,00	0	111,30-	111-	0	0,00	111	0,00

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
		EUR	EUR	EUR	EUR				
		1	2	3	4	5	6	7	8
	72110000 Unterh. der Grundst. und baul. Anlagen	278.248,93-	409.600-	287.389,79-	122.210	0	0,00	122.210-	0,00
	72110001 Unterhaltung von Denkmälern	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
	72110002 Unterhaltung von Brunnen	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
	72110004 Kanalsanierung	0,00	100.000-	0,00	100.000	0	0,00	100.000-	0,00
	72110005 Unterhaltung Wege	791,70-	2.000-	1.098,01-	902	0	0,00	902-	0,00
	72130000 Bewirtschaftung baul. Anlagen, Gebäude	928,16-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	72210000 Unterh. des beweglichen Vermögens	54.736,38-	49.500-	43.233,71-	6.266	0	0,00	6.266-	0,00
	72310000 Mieten und Pachten	45.777,08-	49.400-	42.651,87-	6.748	0	0,00	6.748-	0,00
	72320000 Leasing	9.077,48-	11.000-	6.702,82-	4.297	0	0,00	4.297-	0,00
	72401000 Aufwendungen Energie	3.728,87-	0	64,00-	64-	0	0,00	64	0,00
	72402000 Aufwendungen Wasser/Abwasser	21.820,12-	16.000-	26,99-	15.973	0	0,00	15.973-	0,00
	72411000 Aufw. f. Energie	30.640,79-	94.100-	73.678,05-	20.422	0	0,00	20.422-	0,00
	72412000 Aufw. f. Heizung	25.890,99-	42.000-	53.267,55-	11.268-	0	0,00	11.268	0,00
	72413000 Aufw. f. Wasser Abwasser	148,94-	18.200-	45.742,75-	27.543-	0	0,00	27.543	0,00
	72480000 Telefonaufwand	533,62-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	72480001 Aufwand f. Kopierer	166,34-	2.000-	107,02-	1.893	0	0,00	1.893-	0,00
	72510000 Haltung von Fahrzeugen	49.161,17-	34.000-	27.174,92-	6.825	0	0,00	6.825-	0,00
	72610000 Dienst- und Schutzkleidung	48.132,80-	26.000-	15.790,23-	10.210	0	0,00	10.210-	0,00
	72620000 Aus- und Fortbildung	6.986,45-	14.800-	11.857,36-	2.943	0	0,00	2.943-	0,00
	72710001 Brandfälle, Einsätze	10.196,16-	5.000-	4.878,00-	122	0	0,00	122-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	72711000 Repräsentationen, Tagungen	5.696,23-	8.000-	5.275,29-	2.725	0	0,00	2.725-	0,00
	72712000 Ehrungen, Jubiläen	3.260,59-	4.000-	954,14-	3.046	0	0,00	3.046-	0,00
	72713000 Öffentlichkeitsarbeit	738,18-	10.000-	7.626,80-	2.373	0	0,00	2.373-	0,00
	72720000 Aufwand für EDV	69.872,41-	85.800-	78.261,28-	7.539	0	0,00	7.539-	0,00
	72740000 Lehr- und Unterrichtsmaterial	7.229,00-	13.500-	12.338,24-	1.162	0	0,00	1.162-	0,00
	72750000 Lernmittel	1.412,40-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	72770000 Schulkostenanteil an Gemeinden	800,00-	1.400-	0,00	1.400	0	0,00	1.400-	0,00
	72791111 Aufwand für Wasserzähler	2.861,74-	4.000-	6.779,05-	2.779-	0	0,00	2.779	0,00
	72792222 Aufwand für Fremdwasserbezug	110.248,67-	80.000-	115.390,54-	35.391-	0	0,00	35.391	0,00
	72810000 Aufwendungen f.d. Erwerb von Vorräten	0,00	3.500-	5.254,90-	1.755-	0	0,00	1.755	0,00
	72910000 Bürobedarf	13.920,42-	18.300-	22.163,98-	3.864-	0	0,00	3.864	0,00
	72910001 Aufwendungen für Kinderbetreuung	3.530,51-	5.000-	3.892,33-	1.108	0	0,00	1.108-	0,00
	72910002 Aufwendungen Kiga Lebensmittelversorgung	0,00	1.000-	379,89-	620	0	0,00	620-	0,00
	72910003 Aufwendungen Kiga pädagog. Kochen	0,00	500-	0,00	500	0	0,00	500-	0,00
	72910004 Aufwendungen Kiga Hygieneartikel	0,00	16.000-	3.865,08-	12.135	0	0,00	12.135-	0,00
	72910005 Aufwendungen Kiga Portfolio	0,00	600-	41,64-	558	0	0,00	558-	0,00
	72911000 Bücher, Zeitschriften	5.356,67-	6.400-	4.344,70-	2.055	0	0,00	2.055-	0,00
	72912000 Aufwendungen der Bauleitplanung	2.662,20-	15.000-	0,00	15.000	0	0,00	15.000-	0,00
	72913000 Aufwendungen der Vermessung, Abmarkung	2.332,51-	14.000-	1.212,33-	12.788	0	0,00	12.788-	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
		72914000 Aufwendungen für städtebaul. Planung	37.507,40-	20.000-	25.051,36-	5.051-	0	0,00	5.051	0,00
		72915000 Aufwendungen f. Wasseruntersuchungen	0,00	3.500-	8.632,79-	5.133-	0	0,00	5.133	0,00
		72916000 Aufwendungen f. Grabaushub	1.510,50-	3.000-	3.481,28-	481-	0	0,00	481	0,00
		72917000 Aufwendungen f. Holzfällung, Holzaufbereitung	23.135,04-	15.100-	12.259,27-	2.841	0	0,00	2.841-	0,00
		72918000 Waldkulturkosten, Jungbestandspflege	499,87-	2.000-	1.604,19-	396	0	0,00	396-	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	19.685,28-	14.000-	14.599,28-	599-	0	0,00	599	0,00
		75130000 Zinsausz.Kred.f.Inv.ZV u.dergl.	0,00	1.000-	0,00	1.000	0	0,00	1.000-	0,00
		75170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	15.594,91-	10.000-	5.154,95-	4.845	0	0,00	4.845-	0,00
		75930010 Aufwand aus Bankgebühren	93,92-	0	113,20-	113-	0	0,00	113	0,00
		75990000 Sonstige Finanzauszahlungen	3.996,45-	3.000-	9.331,13-	6.331-	0	0,00	6.331	0,00
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	4.327.022,48-	4.478.800-	4.692.583,50-	213.784-	0	0,00	213.784	0,00
		73110000 Zuweisungen an das Land	5.228,84-	6.700-	5.604,09-	1.096	0	0,00	1.096-	0,00
		73120000 Zuweisungen an Gemeinden (GV)	302.217,58-	305.500-	374.972,88-	69.473-	0	0,00	69.473	0,00
		73130000 Zuweisungen an Zweckverbände	24.630,25-	28.000-	17.022,99-	10.977	0	0,00	10.977-	0,00
		73160000 Zuschüsse für kirchl. Angelegenheiten	900.919,55-	995.500-	941.687,99-	53.812	0	0,00	53.812-	0,00
		73180000 Zuschüsse an übrige Bereiche	2.593,00-	32.600-	432,00	33.032	0	0,00	33.032-	0,00
		73180001 Zuschuss an Feuerwehr	2.050,00-	2.100-	2.050,00-	50	0	0,00	50-	0,00

Ifd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020	Fortgeschriebener Ansatz 2021	Ergebnis 2021	Vergleich Ergebnis-Ansatz	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug	Ermächtigungs- übertragung aus 2020	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächtigungs- übertragung nach 2022
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	73410000 Gewerbsteuerumlage	240.119,20-	220.000-	288.724,43-	68.724-	0	0,00	68.724	0,00
	73531111 Grundsteuerabführung ZV	76.388,26-	75.000-	73.663,70-	1.336	0	0,00	1.336-	0,00
	73532222 Gewerbsteuerabführung ZV	744.208,89-	500.000-	692.746,11-	192.746-	0	0,00	192.746	0,00
	73710000 Allgemeine Umlage an das Land - FAG Umla	938.185,90-	1.085.000-	1.068.184,30-	16.816	0	0,00	16.816-	0,00
	73720000 Allgemeine Umlage an Gemeinde Kreisumlage	1.090.090,00-	1.228.000-	1.227.968,00-	32	0	0,00	32-	0,00
	73750000 Sonstige Finanzausgaben	391,01-	400-	391,01-	9	0	0,00	9-	0,00
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	428.392,15-	473.000-	475.186,57-	2.187-	0	0,00	2.187	0,00
	74210000 Ausz. für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit	22.344,03-	14.600-	14.963,29-	363-	0	0,00	363	0,00
	74293100 Mitgliedsbeitrag	44.040,56-	48.400-	45.399,67-	3.000	0	0,00	3.000-	0,00
	74294000 Rechts- und Beratungskosten	23.397,91-	44.000-	25.076,91-	18.923	0	0,00	18.923-	0,00
	74295000 Aufwand Tagesmütter	197.577,02-	200.000-	181.762,50-	18.238	0	0,00	18.238-	0,00
	74310000 Vermischte Ausgaben	45.080,15-	57.000-	101.482,89-	44.483-	0	0,00	44.483	0,00
	74310002 Aufwand Pässe	9.467,78-	11.000-	11.941,54-	942-	0	0,00	942	0,00
	74310003 Aufwand Bundeszentralregister-Anträge	1.106,65-	1.200-	773,80-	426	0	0,00	426-	0,00
	74310100 Telefonkosten	5.192,23-	6.200-	7.205,99-	1.006-	0	0,00	1.006	0,00
	74310200 Aufw. f. Kopierer	50,08-	2.000-	1.463,43-	537	0	0,00	537-	0,00
	74311111 Verbrauchs- und Betriebsmittel	5.364,91-	5.000-	5.885,21-	885-	0	0,00	885	0,00
	74317000 Dienstfahrten, Reisekosten	3.691,14-	5.700-	3.727,09-	1.973	0	0,00	1.973-	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	74410000 Steuern, Vers., Schadensfälle, Sonderabgaben	47.376,49-	58.900-	58.131,96-	768	0	0,00	768-	0,00
	74431000 Unfallkasse BW Grundschule	17.848,20-	18.000-	14.823,29-	3.177	0	0,00	3.177-	0,00
	74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	1.000-	200,00-	800	0	0,00	800-	0,00
	74820000 Säumniszuschläge uä.	5.855,00-	0	2.349,00-	2.349-	0	0,00	2.349	0,00
16	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.011.609,45-	7.558.100-	7.489.587,79-	68.512	0	0,00	68.512-	0,00
17	= Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	2.106.847,78	30.100	1.030.488,81	1.000.389	0	0,00	1.000.389-	0,00
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.925.800	901.660,58	1.024.139-	0	0,00	1.024.139	0,00
	68100000 Investitionszu. vom Bund	0,00	786.000	779.507,37	6.493-	0	0,00	6.493	0,00
	68110000 Investitionszu. vom Land	0,00	1.139.800	122.153,21	1.017.647-	0	0,00	1.017.647	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	1.091,15	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	68910000 Beiträge u. ähn.E.	1.091,15	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	64.925,00	35.000	35.440,78	441	0	0,00	441-	0,00
	68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	64.925,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	68312000 Veräuß. bewegl. Verm.g. oberh. Wertgrenze	0,00	35.000	35.440,78	441	0	0,00	441-	0,00
23	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	66.016,15	1.960.800	937.101,36	1.023.699-	0	0,00	1.023.699	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	47.634,39-	5.000-	102.746,05-	97.746-	0	0,00	97.746	0,00
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	47.634,39-	5.000-	102.746,05-	97.746-	0	0,00	97.746	0,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	417.209,69-	3.342.400-	1.867.946,09-	1.474.454	0	0,00	1.474.454-	0,00
		78710000 Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	192.352,16-	2.497.000-	156.087,42-	2.340.913	0	0,00	2.340.913-	0,00
		78720000 Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	23.413,88-	845.400-	1.596.468,83-	751.069-	0	0,00	751.069	0,00
		78730000 Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	201.443,65-	0	115.389,84-	115.390-	0	0,00	115.390	0,00
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.434,84-	121.000-	115.634,17-	5.366	0	0,00	5.366-	0,00
		78312000 Erw. bewegl. Verm.g. oberhalb der Wertgrenze	2.434,84-	121.000-	115.634,17-	5.366	0	0,00	5.366-	0,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	1.500-	0,00	1.500	0	0,00	1.500-	0,00
		78800000 Planung Gewährung von Ausleihungen	0,00	1.500-	0,00	1.500	0	0,00	1.500-	0,00
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	5.310,15-	1.620.000-	0,00	1.620.000	0	0,00	1.620.000-	0,00
		78100000 Investitionszu.an Bund	335,14	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		78120000 Investitionszu.an Kommunen	5.645,29-	50.000-	0,00	50.000	0	0,00	50.000-	0,00
		78180000 Investitionszu.an übrigen Bereichen	0,00	1.570.000-	0,00	1.570.000	0	0,00	1.570.000-	0,00
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	472.589,07-	5.089.900-	2.086.326,31-	3.003.574	0	0,00	3.003.574-	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
31	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	406.572,92-	3.129.100-	1.149.224,95-	1.979.875	0	0,00	1.979.875-	0,00
32	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	1.700.274,86	3.099.000-	118.736,14-	2.980.264	0	0,00	2.980.264-	0,00
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbare Vorgängen für Investitionen	0,00	1.400.000	0,00	1.400.000-	0	0,00	1.400.000	0,00
		69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	1.400.000	0,00	1.400.000-	0	0,00	1.400.000	0,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	324.390,96-	17.000-	16.842,12-	158	0	0,00	158-	0,00
		79200000 Planung Tilgung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	17.000-	0,00	17.000	0	0,00	17.000-	0,00
		79273050 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	324.390,96-	0	16.842,12-	16.842-	0	0,00	16.842	0,00
35	=	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	324.390,96-	1.383.000	16.842,12-	1.399.842-	0	0,00	1.399.842	0,00
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	1.375.883,90	1.716.000-	135.578,26-	1.580.422	0	0,00	1.580.422-	0,00
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Kassenk	150.467,01		912.631,57					
		67910000 Durchlaufende Gelder	36.994,01		0,00					
		67910001 Klärungsbestand	11.435,10-		73.232,65					

lfd. Nr.	Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	67910200 Durchlaufende Gelder Akonto	17,51		720.840,52					
	67912222 Verkauf von Müllmarken	99.806,68		95.269,83					
	67912223 Amtshilfe	494,48		332,40					
	67912860 HR Forderung Mitarbeiter	46,54		1.202,20					
	67912895 HR Gehaltsvorschüsse	0,00		405,28					
	67970000 Einzahlungen aus Umsatzsteuer	24.542,89		21.348,69					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlaufende Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	2.428.246,46-		1.161.595,43-					
	77910000 Durchlaufende Gelder	6.678,63-		0,00					
	77910200 Durchlaufende Gelder Akonto	1.449,00		5,03-					
	77912222 Verkauf von Müllmarken	79.093,00-		117.994,60-					
	77912223 Amtshilfe	484,48-		332,40-					
	77912830 HR Lohnsteuer Verrechnung	8.916,72		701,94-					
	77912860 HR Forderung an Mitarbeiter	223,44-		1.987,49-					
	77940000 Geldanlagen	2.300.000,00-		1.000.000,00-					
	77970000 Auszahlungen aus Vorsteuer	52.132,63-		40.573,97-					

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2020 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2021 EUR	Ergebnis 2021 EUR	Vergleich Ergebnis-Ansatz EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2020 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2022 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	2.277.779,45-		248.963,86-					
40	+	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	4.090.430,25		3.188.534,70					
		82996000 Kassenbestand Einheitskasse	4.090.430,25		3.188.534,70					
41	=	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	901.895,55-		384.542,12-					
42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.188.534,70		2.803.992,58					

Bilanz 2021

Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2020	Geschäftsjahr 2021	Passivseite		Geschäftsjahr 2020	Geschäftsjahr 2021
		EUR	EUR			EUR	EUR
1	Vermögen	26.502.212,97	28.691.189,45	1	Eigenkapital	22.485.886,75-	22.908.488,99-
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	742,20	626,53	1.1	Basiskapital und Kapitalrücklage	18.454.369,79-	18.428.300,97-
1.2	Sachvermögen	20.461.310,71	21.979.238,34	1.1.1	Basiskapital	18.454.369,79-	18.428.300,97-
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	1.928.292,27	2.015.970,23	1.2	Rücklagen	4.031.516,96-	4.480.188,02-
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.659.894,46	8.487.303,23	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.971.785,96-	4.480.188,02-
1.2.3	Infrastrukturvermögen	8.469.529,27	8.602.415,63	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	59.731,00-	0,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	152.723,18	151.414,82	2	Sonderposten	3.151.676,92-	4.086.559,96-
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	444.951,84	418.536,46	2.1	für Investitionszuweisungen	2.552.640,67-	3.360.698,02-
1.2.8	Vorräte	45.465,21	74.368,77	2.2	für Investitionsbeiträge	599.036,25-	725.861,94-
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	760.454,48	2.229.229,20	3	Rückstellungen	205.900,00-	301.528,00-
1.3	Finanzvermögen	6.040.160,06	6.711.324,58	3.4	Gebührenüberschussrückstellungen	205.900,00-	301.528,00-
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	7.331,41	3.733,17	4	Verbindlichkeiten	562.859,02-	1.272.787,93-
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	92.054,34	92.054,34	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	171.192,08-	154.349,96-
1.3.5	Wertpapiere	2.300.000,00	3.300.000,00	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	363.541,50-	255.804,67-
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	392.117,39	420.741,66	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	28.125,44-	862.633,30-
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	60.122,22	90.802,83	5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	168.114,05-	188.934,23-
1.3.8	Liquide Mittel	3.188.534,70	2.803.992,58				
2	Abgrenzungsposten	72.223,77	67.109,66				
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	16.937,28	16.368,13				
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	55.109,59	50.184,62				

Bilanzsumme	26.574.436,74	28.758.299,11	Bilanzsumme	26.574.436,74-	28.758.299,11-
-------------	---------------	---------------	-------------	----------------	----------------

III. Anhang zur Jahresrechnung 2021

1. Allgemeine Hinweise

Der Anhang der Jahresrechnung dient der näheren Erläuterung der einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz. Weiterhin werden alle erläuterungsbedürftigen Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung entsprechend der vorgegebenen Bilanzgliederung des § 52 Abs. 3 und 4 GemHVO dargestellt.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten im Jahr 2018 fanden die Bewertungsvorgaben der §§ 40 – 46 GemHVO Anwendung.

Bei der erstmaligen Bewertung des Vermögens zum 31.12.2016 wurden folgende vereinfachte Bewertungsmethoden angewendet:

Die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) und der Bewertungsleitfaden erlauben für die erstmalige Bewertung des Vermögens, bei Vermögensgegenständen deren tatsächliche Anschaffungs- und Herstellungskosten nicht mehr oder nur mit unverhältnismäßigem Aufwand ermittelt werden können, den Ansatz von Erfahrungs- oder Durchschnittswerten (vgl. § 62 GemHVO).

Zur erstmaligen Bewertung des unbeweglichen Vermögens, wie Flurstücke, Gebäude und Straßen, wurde eine Buchinventur (Liegenschaftskataster, Kaufverträge, GIS) durchgeführt.

Für die Inventarisierung des beweglichen Vermögens gilt nach der Vereinfachungsmöglichkeit nach § 38 Abs. 4 GemHVO die Wertgrenze von 1.000 € ohne Umsatzsteuer.

Grundsatz:	
Bewertung zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um Abschreibungen gem. § 46 GemHVO (§ 62 Abs. 1 GemHVO).	
Abweichungen vom Grundsatz:	
Anschaffung/Herstellung	
vor dem 31.12.1974	nach dem 31.12.1974
Bewertung zum 01.01.1974 auf Grund von Erfahrungswerten (§ 62 Abs. 3 GemHVO)	Bewertung zum Anschaffungs- / Herstellungszeitpunkt
	mehr als 6 Jahre vor dem Bilanzstichtag
	bewegliche und immaterielle Vermögensgegenstände: keine Erfassung (§ 62 Abs. 1 GemHVO)
	unbewegliches Vermögen: wenn AHK nicht oder nur mit unverhältnismäßig hohem Aufwand ermittelt werden können: Erfahrungswerte gem. § 62 Abs. 2 GemHVO
	Waldflächen (§ 62 Abs. 4 GemHVO): Bewertung des Aufwuchses mit 7.700 €/ha Bewertung der Grundstücksfläche mit 0,30 €/m ²
	Investitionszuweisungen: örtliche Erfahrungswerte gem. § 62 Abs. 1 bis 3 GemHVO
Beteiligungen und Sondervermögen (§ 62 Abs. 5 GemHVO): wenn die AHK nur mit unverhältnismäßig hohem Aufwand ermittelt werden können, dann Ansatz des anteiligen Eigenkapitals.	
Übernahme von Werten aus dem bisherigem Anlagenachweis oder der Vermögensrechnung (§ 62 Abs. 1 GemHVO) im Friedhofs- Wasser- und Abwasserbereich.	

Weitere Angaben sind den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten und den Positionen der Ergebnisrechnung zu entnehmen.

3. Pensionsrückstellungen

Gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO muss die Gemeinde den auf sie entfallenden Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) auf Grund von § 27 Abs. 5 des Gesetzes über den Kommunalen Versorgungsverband gebildeten Pensionsrückstellungen sowie die unter Berücksichtigung des bereits angesammelten Vermögens für die Pensionsrückstellungen ausweisen. Nach Auskunft des KVBW beträgt zum 31.12.2021 der Anteil an den Rückstellungen für die Gemeinde Cleebornn 2.254.365 Euro.

4. Darstellung der Entwicklung der Liquidität im Jahr 2021

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾		Entspricht/ Konto Kostenart	Finanzrechnung	
				Vorjahr	Rechnungs- jahr
				EUR	EUR
				1	2
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	171 u. 173	4.090.430,25	3.188.534,70
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) ³⁾		2.104.988,35	1.030.488,81
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) ³⁾		- 406.572,92	-1.149.224,95
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) ³⁾		-324.390,96	-16.842,12
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)		-2.275. 920,02	-248.963,86
6	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)		3.188.534,70	2.803.992,58
7a	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende ⁴⁾	1492	0	0
7b	+	Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491	2.300.000	3.300.000
7c	+	Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691	0	0
8a	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ⁵⁾	239	0	0
8b	-	Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799	-168.422,00	-151.580
9	=	liquide Eigenmittel zum Jahresende		5.320.112,70	5.952.412,58
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)		0	0
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁶⁾		0	0
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)		0	0
13	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende		5.320.112,70	5.952.412,58
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204	0	0
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden		0	
16	=	bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		5.320.112,70	5.952.412,58
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		153.482	143.431

5. Sonstige Angaben - Organe der Gemeinde Cleebronn im Jahr 2021

Organe der Gemeinde Cleebronn sind der Bürgermeister und der Gemeinderat (§ 23 GemO)

Bürgermeister Vogl Thomas

Gemeinderäte:	Beuttner, Benjamin	CDU
	Beyl, Klaus	FWV
	Beyl, Wolfgang	PC
	Binder, Ann-Kathrin	CDU
	Burrer, Steffen	CDU
	Fabisiak, Richard	FWV
	Grenda, Immanuel	AGU
	Schüdi, Andreas	CDU
	Seidler, Gerald	AGU
	Speitelsbach, Wilhelm	PC
	Storz, Magdalena	FWV
Zwetzich, Irene	PC	

IV. Rechenschaftsbericht

1. Haushaltssatzung und Entwicklung der Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2021

Der Entwurf der Haushaltssatzung 2021 wurde dem Gemeinderat am 23.04.2021 zur Beratung vorgelegt. Die Beschlussfassung erfolgte in der öffentlichen Sitzung am 18.05.2021. Das Landratsamt Heilbronn hat die Gesetzmäßigkeit der Haushaltssatzung am 21.06.2021 nach § 121 Abs. 2 GemO bestätigt. Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung erfolgte am 02.07.2021 im Amtsblatt der Gemeinde Cleebronn mit dem Hinweis auf die öffentliche Auslegung des Haushaltsplans ab dem 05.07.2021 für sieben Tage.

Im Haushaltsplan waren im Ergebnishaushalt an ordentlichen Erträgen 7.677.450 Euro und an ordentlichen Aufwendungen 8.126.700 Euro veranschlagt. Daraus ergab sich ein veranschlagtes Gesamtergebnis in Höhe von – 449.250 Euro.

Im Finanzhaushalt lag der Zahlungsmittelüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit bei 30.100 Euro. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit wurden mit 1.960.800 Euro eingeplant sowie die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit mit einem Wert von 5.089.900 Euro (Saldo aus Investitionstätigkeit – 3.129.100 Euro). Der veranschlagte Finanzierungsmittelbedarf belief sich auf 3.099.000 Euro. Zur Finanzierung dieses Finanzierungsmittelbedarfs war eine Darlehensaufnahme von 1.400.000 Euro vorgesehen. Insgesamt sah der Haushaltsplan 2021 eine Änderung des Finanzierungsmittelbestands i.H.v. – 1.716.000 Euro vor.

Nachfolgend wird das endgültige Ergebnis zum 31.12.2021 in Tabellenform dargestellt und erläutert.

2. Erläuterung der Gesamtergebnisrechnung

Gesamtergebnishaushalt Ordentliche Erträge	Planung	Rechnung	Abweichung Euro	Rechnung
	2021	31.12.2021		31.12.2020
	Euro	Euro		Euro
Steuern und ähnliche Abgaben	4.881.000	5.663.689	782.689	6.005.110
Grundsteuer A	34.000	32.505	-1.495	34.971
Grundsteuer B	500.000	491.919	-8.081	500.886
Gewerbesteuer	2.200.000	2.841.636	641.636	2.886.569
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.770.000	1.848.015	78.015	1.707.999
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	222.000	293.864	71.864	230.204
Sonstige Steuern	18.000	19.188	1.188	18.068
(Hundesteuer)				
Gewerbesteuerkompensationszahlungen		0	0	501.851
Leistungen Familienausgleich	137.000	136.562	-438	124.562
Laufende Zuweisungen	1.273.000	1.414.653	141.653	1.676.205
Schlüsselzuweisungen vom Land	363.000	511.143	148.143	646.309
Kommunale Investitionspauschale	299.000	310.692	11.692	330.494
Laufende Zuweisungen vom Land	607.500	592.819	-14.681	660.149
(Sachkostenbeiträge, Zuw. f. Kindergärten, LSP)				
Laufende Zuwendungen von Gemeinden	0	0	0	3.662
(Interkommunaler Kostenausgleich KiGa)				
Laufende Zuwendungen von priv. Unternehmen	3.500	0	0	35.591
Auflösung Zuschüsse (nicht zahlungswirksam)	99.250	123.853	24.603	108.850
Sonstige Transfererträge (Kostenersätze)	5.800	2.560	-3240	5.264
Öffentlich rechtliche Entgelte (Verwaltungs- und Benutzungsgebühren)	1.093.200	924.859	-157.827	1.001.148
Privatrechtliche Leistungsentgelte (Mieten, Pachten, Verkaufserlöse)	79.300	95.920	16.620	77.662
Kostenerstattungen und Kostenumlagen (u.a. Abfall, Friedhof, Katastrophenschutz)	26.200	149.249	123.049	20.715
Finanzerträge (Zinserträge)	100	155,23	55,23	146
Sonstige ordentliche Erträge (u.a. Konzessionsabgabe, ZWZ-Erstattungen, Bußgelder, Säumniszuschl., Nachverzinsung)	219.600	121.977	-97.623	278.303
Gesamtsumme ordentliche Erträge	7.677.450	8.496.916	-1.534.457	9.173.403

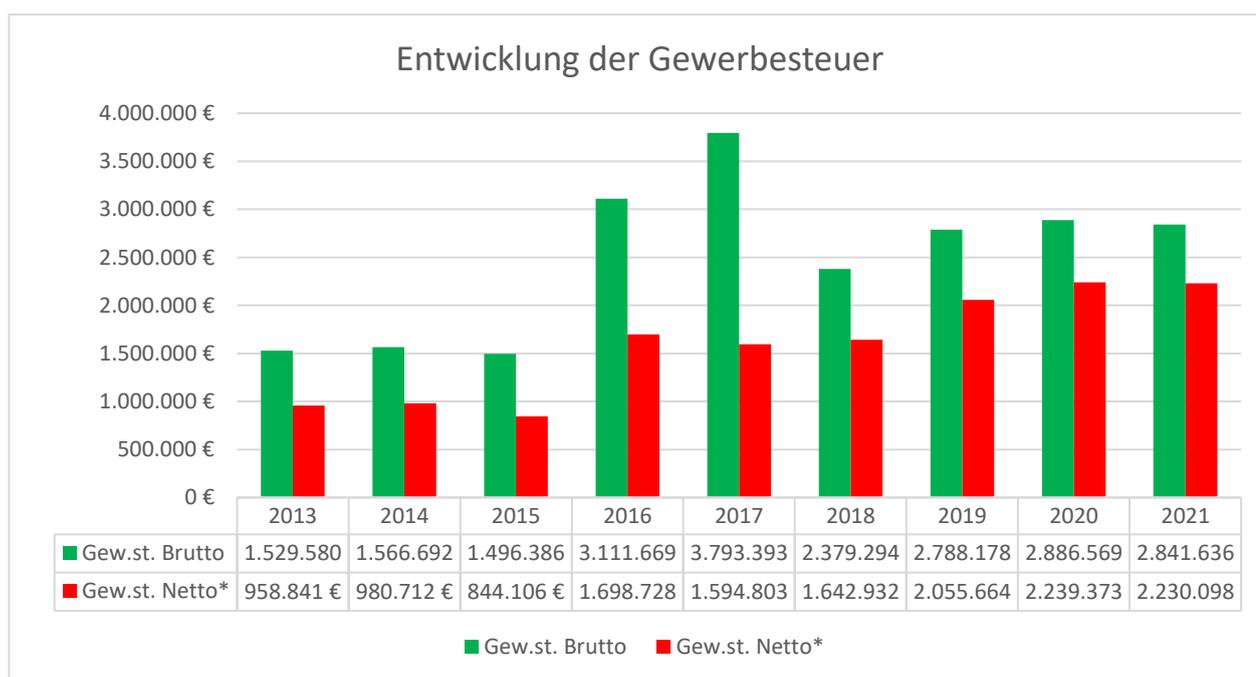
Ordentliche Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Die Erträge aus der Grundsteuer A liegen mit 32.505 € (Vorjahr 2020: 34.971,37 €) ziemlich nah am Planansatz von 34.000 Euro. Bei der Grundsteuer A liegen die Einnahmen in den vergangenen Jahren auf einem konstanten Niveau und unterliegen nur kleinen Schwankungen.

Das Ergebnis der Grundsteuer B liegt unter den Planansatz i.H.v. 500.000 Euro mit insgesamt 491.918 Euro (Vorjahr: 500.885,82 €).

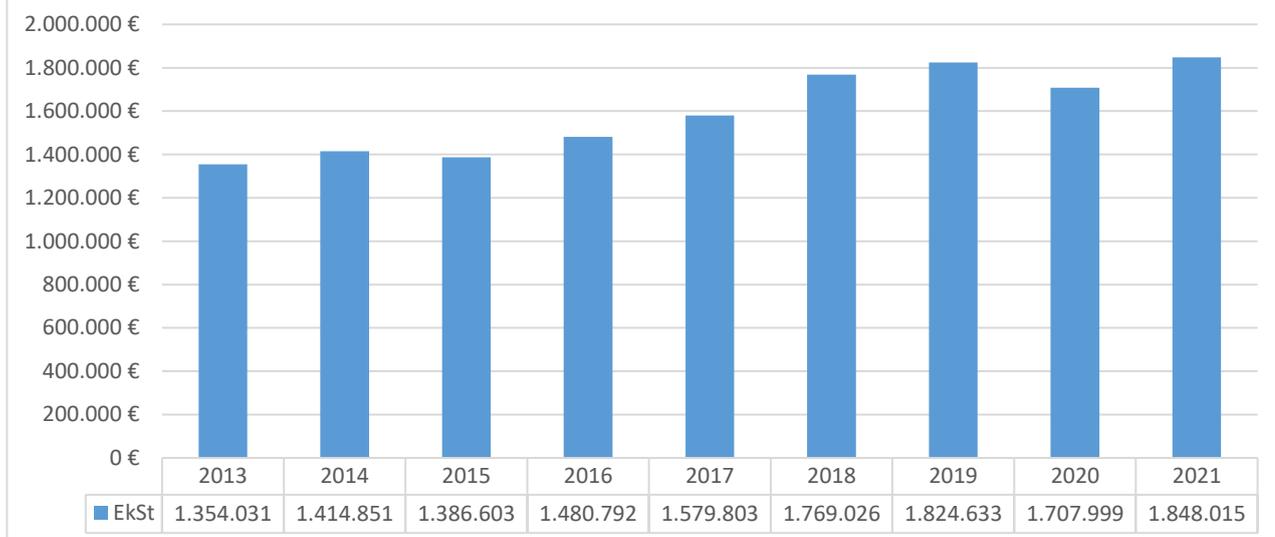
Die Entwicklung der Gewerbesteuer im Jahr 2021 ist nicht mit den beiden außergewöhnlich hohen Jahren 2016 und 2017 zu vergleichen. Die Gewerbesteuereinnahmen 2021 liegen zwar deutlich über dem Planansatz von 2,2 Mio. Euro bei insgesamt 2.841.636 Euro (Vorjahr: 2.886.569 €), aber unter dem Vorjahresergebnis. Dieser Wert entspricht dem Bruttowert inklusive der Gewerbesteuereinnahmen aus dem Zweckverbandsgebiet. Die Gewerbesteuer-Nettoerträge liegen letztendlich bei 2.230.098 € (Vorjahr: 2.239.373 €). Die Gewerbesteuereinnahmen sind trotz der durch die Pandemie wirtschaftlich schwierigen Umstände sehr konstant. Der befürchtete Einbruch ist bisher ausgeblieben.



* Gewerbesteuer (netto) = Gewerbesteueraufkommen abzgl. Abführungen an ZWZ und Gewerbesteuerumlage, zzgl. Erstattung von ZWZ

Die zweitgrößte Ertragsposition für die Gemeinde Cleeborn ist 2021 der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer. Der Planansatz wurde anhand der Prognose des Haushaltserlasses 2021 berechnet. Im Haushaltserlass 2021 wurde der Anteil aller Kommunen des Landes Baden-Württemberg an der Einkommenssteuer auf 6,68 Milliarden Euro geschätzt. Entsprechend der Schlüsselzahl ergab sich hieraus der Planansatz in Höhe von 1.770.000 Euro. Das Ergebnis 2021 fiel mit 1.848.015 € deutlich höher aus. Anders als im Vorjahr als mit 1.707.999 € der Planansatz von 1.878.000 € nicht erreicht werden konnte.

Entwicklung des Einkommensteueranteils



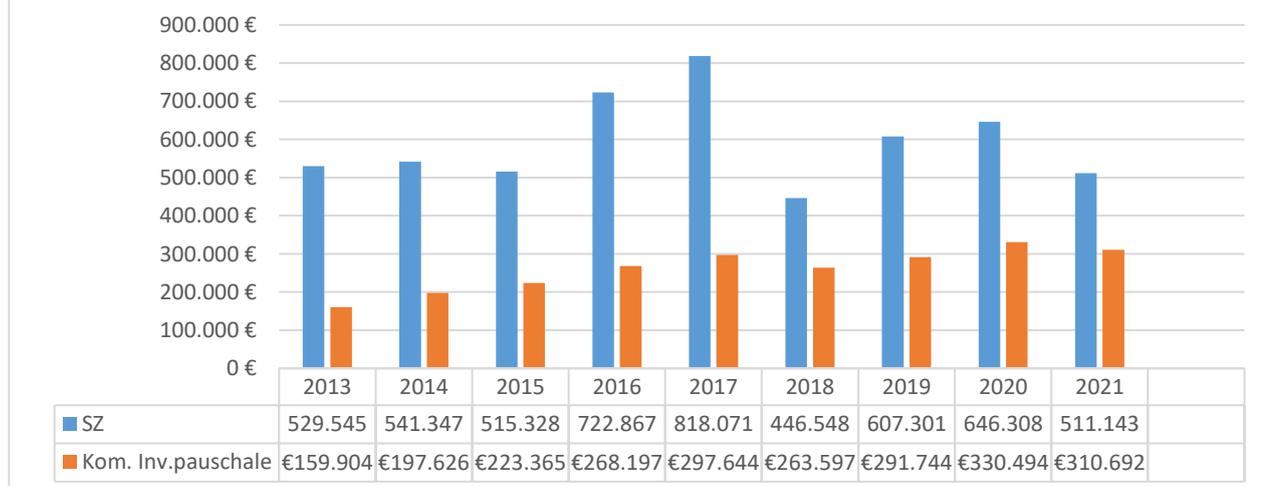
Beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurde der Planansatz von 222.000 Euro deutlich überschritten mit einem Rechnungsergebnis von 293.864 Euro.

Der Zuweisungsbetrag des Landes für die Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich beträgt 136.562 Euro (Planansatz: 137.000 €).

Zuweisungen und Zuwendungen

Bei den FAG-Zuweisungen des Landes wurden 821.835 Euro vereinnahmt. Hiervon gingen Schlüsselzuweisungen i.H.v. 511.142 Euro und für die Kommunalen Investitionspauschale 310.692 Euro ein. Die Schlüsselzuweisungen unterliegen dem Rhythmus des kommunalen Finanzausgleichs und werden auf der Basis der Steuerkraft der Kommune berechnet, so dass auch dieser Ertrag konjunkturbedingten Schwankungen unterworfen ist.

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen



Unter die laufenden Landeszuweisungen fallen die Zuweisungen für den Kindergartenausgleich (552.585 Euro), FAG-Zuweisungen für die Gemeindeverbindungsstraßen (15.796 Euro), Zuweisungen für die Kinderbetreuung in der verlässlichen Grundschule (9.620 Euro) und Sanierungszuschüsse für laufende Maßnahmen (82.913 Euro).

Auflösung von Zuschüssen

Die Auflösung von Zuschüssen und Beiträgen (beide nicht zahlungswirksam) liegt 2021 bei 123.853 Euro.

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Die öffentlich-rechtlichen Entgelte lagen 2021 deutlich unter dem Planansatz von 1.093.200 Euro. Insgesamt wurden 924.859 Euro hier eingenommen. Grund hierfür sind die Mindererträge in den Bereichen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung. In der Kinderbetreuung liegen die vereinnahmten Gebühren (122.686 €) knapp unter den geplanten Einnahmen (126.000 €).

Privatrechtliche Entgelte

Unter die privatrechtlichen Entgelte fallen Mieten und Pachten, Holzerlöse und Erträge der Schulkinderbetreuung. Insgesamt wurden 95.920 Euro eingenommen (Planansatz 79.300 Euro). Die Mehreinnahmen resultieren aus den Holzerlösen und Mieteinnahmen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Kostenerstattungen des Landes gingen für die Bereiche Abfallwirtschaft, Katastrophenschutz und Friedhof planmäßig ein.

Sonstige ordentliche Erträge

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen wurden im Planansatz 219.600 Euro veranschlagt. Das Rechnungsergebnis beträgt 121.977 Euro. Hierunter fallen Konzessionserträge (86.732 Euro), Bußgelder (2.479 Euro) und andere sonstige Erträge (23.335 Euro). Durch die Umbuchung der Zuweisungen aus dem Zweckverbandsgebiet liegen die gebuchten Erträge unter dem Planansatz. Aus dem Zweckverbandsgebiet gingen höhere Zuweisungen Zweckverbandsgebiet (Grundsteuer 29.287 Euro, Gewerbesteuer 99.944 Euro) ein und wurden gebucht bei Kostenerstattungen und –umlagen.

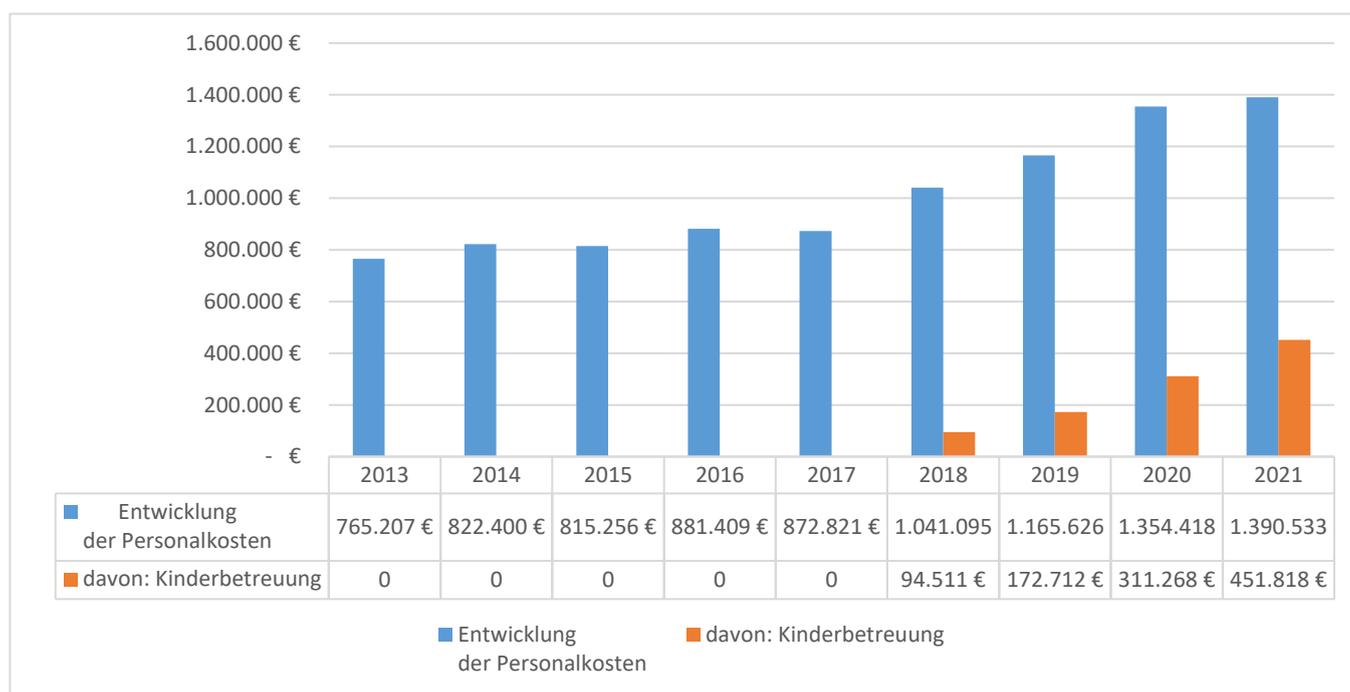
Die **Gesamtsumme der ordentlichen Erträge** erhöhte sich durch diese Veränderungen um 819.460 Euro auf insgesamt 8.496.916 Euro.

Gesamtergebnishaushalt Ordentliche Aufwendungen	Planung	Rechnung	Abweichung	Rechnung
	2021	31.12.2021		31.12.2020
	Euro	Euro	Euro	Euro
Personalaufwendungen	1.386.100	1.375.204	-10.896	1.354.418
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.206.200	804.749	-401.451	978.680
<i>Planmäßige Abschreibungen (nicht zahlungswirksam)</i>	568.600	623.223	54.623	593.238
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	14.000	15.286	1.286	19.664
Transferaufwendungen	4.478.800	4.688.551	209.751	4.343.899
Zuweisungen an das Land, Gemeinden, Zweckverbände u.a. (u.a. Kostenumlage Abwasser)	333.500	373.405	39.905	390.645
Zuschüsse an verbundene Unternehmen und übr. Bereich (KigaTräger)	995.500	941.988	-53.512	900.920
Gewerbesteuerumlage	220.000	282.219	62.219	293.467
ZWZ Abführung	575.600	785.144	209.544	722.657
Finanzausgleichsumlage	1.085.000	1.070.606	-14.394	935.763
Kreisumlage	1.228.000	1.227.968	-32	1.090.090
Sonstige ordentliche Aufwendungen (u.a. Versicherungen, Mitgliedsbeiträge, Rückstellungen., Sonstige Ausgaben)	473.000	481.500	8.500	420.500
Ordentliche Aufwendungen	8.126.700	7.988.513	88.012	7.710.399
Ordentliches Ergebnis	-449.250	508.402	957.652	1.465.003
Außerordentliche Erträge	0	18.682	18.682	59731
Außerordentliche Aufwendungen	0	-92.783	-92.783	
Sonderergebnis	0	-74.101	-74.101	59.731
Gesamtergebnis	-449.250	434.301	883.551	1.524.734
Einstellung in Rücklage des ord. Ergebnisses	0	508.402	508.402	1.405.324
Einstellung in Rücklage des Sonderergebnisses	0	0	0	59.731
Verr. Fehlbetrag beim Sonderergebnis mit Basiskap.	0	0	0	
Entnahme aus der ord. Ergebnissrücklage	-449.250	0		0

Ordentliche Aufwendungen

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen im Jahr 2021 belaufen sich auf 1.375.204 Euro (Planansatz 1.386.100 Euro). Wie im vergangenen Jahr sind diese erneut gestiegen. Grund hierfür ist der allgemeinen Lohnsteigerung nach dem TVöD. In den Personalkosten für die Kinderbetreuung sind 2021 beide kommunale Kindertagesstätten sowie die Personalkosten für die Ganztagesbetreuung an der Grundschule enthalten. Folgende Entwicklung ergibt sich somit bei den Personalkosten:



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Planansatz 2021 für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen i.H.v. 1.206.200 Euro wurde nicht vollständig benötigt und weist ein Ergebnis von 804.749 Euro aus. Im Folgenden werden die Veränderungen der Aufwandsarten dargestellt:

Bei der Gebäudeunterhaltung (Ergebnis 268.131 Euro) wurde im Jahr 2021 keine größeren Instandhaltungsmaßnahmen vorgenommen. Unter anderem wurden allerdings für alle Betreuungseinrichtungen Raumlüfter angeschafft. Diese wurden vom Land bezuschusst.

Die Unterhaltungsaufwendungen 2021 liegen mit 49.478 Euro am Planansatz von 49.500 Euro. Für Kanalsanierungen wurden zusätzlich im Haushalt 100.000 Euro bereitgestellt. Diese wurden nicht benötigt.

Bei den Aufwendungen Unterhaltung für bewegliches Vermögen, für Mieten und Pachten, Leasing, Heizung, Strom, Wasser/Abwasser und Telefon wurden die Planansätze weitgehend eingehalten bzw. unterschritten.

Die Aufwendungen für den Fremdwasserbezug der Bodensee-Wasserversorgung liegen 2021 knapp über dem Planansatz (80.000 Euro) bei 86.289 € (Vorjahr: 122.641 Euro).

Abschreibungen

Die Abschreibungen liegen 2021 bei 623.223 Euro (Planansatz 568.600 Euro). Diese reduzieren das Gesamtergebnis, führen jedoch nicht zu Auszahlungen.

Zinsleistungen

Die Zinsaufwendungen betragen 2021 15.286 Euro und reduzieren sich weiterhin planmäßig. Zinsumlagen an Zweckverbände gab es im Haushaltsjahr keine.

Transferaufwendungen

Die Transferaufwendungen liegen 2021 mit 4,668 Mio. Euro über dem Planansatz von 4,478 Mio. Euro. Grund hierfür liegt vor allem in der höheren Gewerbesteuerumlage. Folgende Positionen sind den Transferaufwendungen zugeordnet:

- Kostenumlage für die Abwasserbeseitigung liegt deutlich über dem Planansatz (Ergebnis: 343.716 Euro, Planansatz 275.000 Euro).
- Abmangelanteil für den kirchlichen Träger der Kinderbetreuung lag 2021 bei 941.988 Euro (Planansatz 995.500 Euro).
- Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer führen zu einer höheren Gewerbesteuerumlage 282.219 Euro (+ 62.219 Euro)
- Die Grundsteuer aus dem Zweckverbandsgebiet wurde planmäßig in Höhe von 73.664 Euro an den Zweckverband Wirtschaftsförderung Zabergäu abgeführt.
- Auch die Gewerbesteuerabführung an den Zweckverband liegt deutlich über dem Planansatz und beträgt 711.481 Euro (+211.481 €)
- Die FAG-Umlage beträgt 2021 planmäßig 1.070.606 Euro
- Die an den Landkreis Heilbronn abzuführende Kreisumlage beträgt 1.227.968 Euro

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurde der Planansatz überschritten (+8.500 Euro). Folgende Positionen sind den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zugeordnet:

• Aufwendungen f. ehrenamtliche Entschädigungen	15.230 Euro
• Mitgliedsbeiträge	43.770 Euro
• Rechts- und Beratungskosten	21.638 Euro
• Aufwand für Tagesmütter	177.877 Euro
• Vermischte Ausgaben	
(u.a. Stellenanzeigen, Rückstellungen Abwasser)	116.424 Euro
• Versicherungen und Steueraufwendungen	58.171 Euro
• Unfallkasse	14.824 Euro

Die **Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen** verringerte sich durch oben erläuterten Veränderungen um 138.186 Euro auf 7.988.513 Euro.

Ordentliches Ergebnis

Ordentliche Erträge	8.496.915,70 €
Abzgl. Ordentliche Aufwendungen	7.988.513,64 €
= Ordentliches Ergebnis lt. Haushaltsrechnung	508.402,06 €

Das ordentliche Ergebnis der Gemeinde weist einen Überschuss aus. Dementsprechend konnte der Ressourcenverbrauch aus dem Ordentlichen Ergebnis erwirtschaftet werden. Zusätzlich wird der Überschuss der Ergebnismrücklage zugeführt.

Sonderergebnis

Im Jahr 2021 kommen außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 74.101,82 Euro dem Ergebnis hinzu. Es handelt sich um außerordentliche Abschreibungen.

Gesamtergebnis

Das Haushaltsjahr 2021 geht mit einem Überschuss im Gesamtergebnis i.H.v. 508.402,06 Euro zu Ende und ist somit besser als im Haushaltplan 2021(-449.250 €) veranschlagt.

Ergebnisverwendung

Die Überschüsse des Gesamtergebnisses und die Überschüsse des Sonderergebnisses wurden wie folgt den Rücklagen zugeführt:

Rücklagen aus Überschüssen	Stand 01.01. 2021	Veränderung 2021
des ordentlichen Ergebnisses des Sonderergebnisses		+ 508.402,06
Summe	3.971.785,96	4.480.188,02

Hierbei handelt es sich um Rücklagen zum Ausgleich des Ergebnishaushalts. Diese Rücklagen sind nicht mit Liquidität hinterlegt und zu vergleichen mit der Rücklage der kameralen Haushaltsführung.

3. Erläuterung der Gesamtf finanzrechnung

Die Gesamtf finanzrechnung beinhaltet die zahlungswirksamen Ein- und Auszahlungen des Ergebnishaushaltes (Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus lfd. Tätigkeit) sowie die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten. Im Rechnungsergebnis ergab sich saldiert ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit von rd. 1.030.488 Euro.

Gesamtfinanzrechnung	Planung 2021	Rechnung 31.12.2021	Abwei- chung
Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Euro	Euro	Euro
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.588.200	8.520.076	931.876
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.558.100	7.489.587	-68.513
Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf aus lfd. Tätigkeit	30.100	1.030.489	1.000.389
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.960.800	937.101	-1.023.699
Auszahl. für Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.000	102.746	97.746
Auszahl. für Baumaßnahmen	3.342.400	1.867.946	-1.474.454
Auszahl. für Erwerb von beweglichem Sachvermögen	121.000	115.634	-5.366
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1500	0	-1.500
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnah- men	1.620.000	0	-1.620.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.089.900	2.086.326	-3.003.574
Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.129.100	-1.149.225	1.979.875
Finanzierungsmittelüberschu- ss/-fehlbetrag	-3.099.000	-118.736	2.980.264
Einzahl. aus der Aufnahme von Krediten f. Investitionen	1.400.000	0	-1.400.000
Auszahl. für die Tilgung von Krediten für Investitionen	17.000	16.842	-158
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.383.000	-16.842	-1.399.842
Änderung Finanzierungsmittelbestand	-1.716.000	-135.578	1.580.422
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen		-248.963	
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		3.188.534	
Endbestand an Zahlungsmitteln		⁴⁵ 2.803.992	

Investitionen

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Im investiven Bereich liegen die tatsächlichen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit bei 937.101 Euro und somit deutlich unter dem Planansatz von 1.960.800 Euro. Der Grund für die nicht eingegangenen Investitionszuschüsse beruht auf den noch nicht begonnenen Großprojekte Kindergartenneubau und Breitbandausbau. Bei beiden Projekten wurden die Planungen fortgesetzt, jedoch noch nicht mit der Baumaßnahme begonnen. Somit verzögert sich der Mittelabfluss weiterhin, weshalb auch die Fördermittel noch ausstehen.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Im Investitionsbereich waren 2021 rund 5,09 Mio. Euro eingeplant. Die tatsächlichen Auszahlungen liegen bei lediglich 2.086.326 Euro. Der Grund für die geringen Investitionsabflüsse liegt in den Großprojekten. Der Baufortschritt bei den beiden Hochbauprojekten lief nicht wie ursprünglich geplant. Folgende Investitionen wurden im Jahr 2021 umgesetzt:

Auszahlungen für Baumaßnahmen:

Bei den Tiefbaumaßnahmen wurden im Jahr 2021 wurde der Breitbandausbau vorfinanziert (1.592.733 €)

Bei den Hochbaumaßnahmen wurden folgende Maßnahmen im Jahr 2021 umgesetzt

- Planungsleistungen Feuerwehrneubau 85.492 Euro
- Planungsleistungen Kindergartenneubau 61.360 Euro
- Wasserversorgung: Eigenwasseraufbereitung 82.195 Euro

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen:

Für die Gemeinderatsarbeit wurden EDV Geräte sowie ein Ratsinformationssystem für insgesamt 31.014 € erworben. Die EDV im Rathaus wurde für 12.400 € ergänzt.

Für die Ausschreibung des Feuerwehrfahrzeugs wurden 21.210€ fällig.

In die Ausstattung der Grundschule wurde 35.397 € investiert im Rahmen der Digitalisierung. Es gab hierzu Zuschüsse von insgesamt 21.353 €

Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen:

Unter Investitionsfördermaßnahmen wurden 2021 die Investitionsumlage für die Abwasserbeseitigung (5.310 Euro) ausbezahlt.

Tilgung von Krediten

Die Kredittilgungen entsprechen mit 16.842 Euro dem Planansatz 2021. Es handelt sich um die Tilgung in Höhe von 16.842,12 Euro auf ein Darlehen in Höhe von ursprünglich 320.000 Euro bei der LBBW.

Das eingeplante Darlehen in Höhe von 1,4 Mio. € wurde nicht aufgenommen. Geplant war das Darlehen für die Zahlungen der beiden Projekte im Hochbau.

Endbestand an Zahlungsmitteln

Unter Berücksichtigung der dargestellten Veränderungen beträgt der Endbestand an Liquidem Mittel zum 31.12.2021 2.086.326 Euro zzgl. einer Geldanlage in Höhe von 2,3 Mio. Euro (Gesamt: 5,4 Mio. Euro)

4. Erläuterung der Bilanz

Die Bilanz ist nach den gemeindehaushaltsrechtlichen Bestimmungen in Kontoform aufzustellen und hat sämtliche immateriellen Vermögensgegenstände, das Sachvermögen und das Finanzvermögen sowie die Kapitalpositionen, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten vollständig auszuweisen.

BILANZ

A. **AKTIVSEITE** **28.758.299 €**

1. VERMÖGEN **28.691.189 €**

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 627 €

Dem immateriellen Vermögen werden u.a. Lizenzen, Software, Konzessionen oder sonstige Rechte zugeordnet. Der Wert beinhaltet das Zeiterfassungssystem der Gemeinde.

1.2 Sachvermögen 21.979.238 €

1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 2.015.970 €

Unbebaute Grundstücke sind nach § 72 Bewertungsgesetz Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude bzw. nur Gebäude befinden, deren Zweckbestimmung und Wert gegenüber der Zweckbestimmung und dem Wert des Grunds und Bodens von untergeordneter Bedeutung sind.

Grünflächen	80.758 €
Aufwuchs bei Grünanlagen	92.831 €
Ackerland	247.986 €
Waldfläche + Aufwuchs	1.112.920 €
Sonstige unbebaute Grundstücke/Brachland	481.475 €

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte 8.487.303 €

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich Gebäude und Aufbauten befinden. Der bilanzielle Wertansatz entspricht den fortgeführten Anschaffungskosten (berücksichtigt Zu- und Abgänge wie Ankauf, wertsteigernde Investitionen).

Grundstücke bei Wohnbauten	468.724 €
Gebäude bei Wohnbauten	397.154 €
Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	161.378 €
Gebäude soziale Einrichtungen	1.055.348 €
Grund und Boden mit Schulen	378.236 €
Gebäude bei Schulen	2.246.038 €
Grund und Boden mit Kultur-, Sport- und Gartenanlagen	393.883 €
Gebäude bei Kultur-, Sport- und Gartenanlagen	1.096.601 €
Grund und Boden bei sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	469.936 €
Gebäude bei sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	1.820.005 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen 8.602.416 €

Das Infrastrukturvermögen umfasst sämtliche Verkehrs-, Ver- und Entsorgungseinrichtungen. Neben dem Grund und Boden sind insbesondere das Straßennetz mit Wegen und Plätzen wertmäßig ausgewiesen.

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.627.093 €
Abwasserbeseitigungsanlagen	1.668.172 €
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	3.269.356 €
Erzeugungs-, Gew.- und Bezugsanlagen	1.504.992 €
Verteilungsanlagen	22.994 €
Wasserbauliche Anlagen	547 €
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	503.731 €
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	5.531 €
Aktiv. Absetzung der Verteilungsanlagen	0 €

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 0 €

Unter den Kunstwerken werden aktuell bei der Gemeinde Cleeborn keine Positionen geführt.

1.2.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge 152.723 €

Der Bilanzansatz entspricht den fortgeführten Anschaffungskosten, insbesondere Feuerwehrgeräte und die Bauhofausstattung werden hier geführt.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung 418.537 €

Hierunter sind alle Vermögensgegenstände wie die Büroeinrichtung von Verwaltung, Grundschule und Kindertageseinrichtungen, sowie den übrigen Bereichen ausgewiesen.

1.2.8 Vorräte 74.369 €

Vorräte sind Sachvermögensgegenstände, die nicht dauerhaft (nicht länger als ein Jahr) dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde dienen. In der Bilanz aufgenommen sind Heizölbestände der städtischen Einrichtungen und die Streusalzvorräte.

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 2.229.229 €

Diese Position beinhaltet neben den geleisteten Anzahlungen vor allem den Wert sämtlicher Baumaßnahmen, die zum Bilanzstichtag noch nicht fertig gestellt waren.

1.3	Finanzvermögen	6.711.325 €
------------	-----------------------	--------------------

Unter Finanzanlagen sind insbesondere Geld- und Kapitalanlagen ausgewiesen, die auf Dauer finanziellen Anlagezwecken oder Unternehmensverbindungen dienen. Dazu gehören in erster Linie Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und das Sondervermögen.

1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.733 €
--------------	---	----------------

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Kommune mit mehr als 50% am Stammkapital des Unternehmens beteiligt ist.

1.3.2	Sonstige Beteiligungen	92.054 €
--------------	-------------------------------	-----------------

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauerhafte Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen.

1.3.5	Wertpapiere	
--------------	--------------------	--

Die Gemeinde Cleebronn hat ein Festgeld bei einer der örtlichen Banken. 3.300.000 €

1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	420.741 €
--------------	--	------------------

Öffentlich-rechtliche Forderungen stellen die Ansprüche der Gemeinde aufgrund von Bescheiden (Verwaltungsakten) dar. Die öffentlich-rechtlichen Forderungen setzen sich insbesondere aus Steuer-, Gebühren- und Beitragsforderungen zusammen.

1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	90.803 €
--------------	-------------------------------------	-----------------

Privatrechtliche Forderungen basieren auf einem privatrechtlichen Schuldverhältnis und sind insbesondere Grundstücksverkäufe, Mieten, Pachten sowie Forderungen aus Schadensfällen.

1.3.8	Liquide Mittel	2.803.993 €
--------------	-----------------------	--------------------

Diese Position umfasst alle liquiden Mittel, die als Bar- oder Buchgeld kurzfristig zur Disposition stehen. Dazu gehören in erster Linie die Bankguthaben sowie die Bestände der Barkassen und Handvorschüsse.

2.	ABGRENZUNGSPOSTEN	67.110 €
-----------	--------------------------	-----------------

Nach § 48 Abs. 1 GemHVO sind auf der Aktivseite vor dem Abschlussstichtag geleistete Auszahlungen als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen, sofern sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

2.1	Aktive Rechnungsabgrenzung	16.368 €
------------	-----------------------------------	-----------------

Hierunter fallen Auszahlungen, die bereits im abzuschließenden Geschäftsjahr bezahlt und gebucht wurden, aber entweder nur zum Teil oder ganz dem neuen Geschäftsjahr wirtschaftlich als Aufwand zuzurechnen sind.

2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	50.185 €
------------	--	-----------------

Nach § 40 Abs. 4 GemHVO sollen von der Gemeinde geleistete Investitionszuschüsse als Sonderposten in der Vermögensrechnung ausgewiesen werden und entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer der bezuschussten Investition aufgelöst werden.

B.	PASSIVSEITE	28.758.299 €
1.	KAPITALPOSITION	22.908.489 €
1.1	Basiskapital	18.428.301 €
	<p>Unter dem Basiskapital wird das Eigenkapital der Kommune abgebildet. Das Basiskapital wird als Differenz aus Vermögen und Schulden ermittelt. Wird Eigenkapital auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen, ist ein Überschuss des Vermögens gegenüber den Schulden gegeben.</p>	
1.2	Rücklagen	4.480.188 €
	<p>Nach § 23 GemHVO sind für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und Überschüsse des Sonderergebnisses gesonderte Rücklagen zu führen. Im Jahr 2020 weist die Bilanz ein Gesamtergebnis in Höhe von 5.961.627 Euro (VJ 2.506.783 Euro, VVJ 1.583.894 Euro) aus. Dieser Überschuss wurde in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses eingestellt.</p>	
1.2.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentl. Ergebnis	4.480.188 €
1.2.2	Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0 €
2.	SONDERPOSTEN	4.086.560 €
	<p>Erhaltene Zuweisungen und Beiträge für Investitionen (z.B. Landeszuweisungen, Erschließungsbeiträge) werden bei Anwendung der Bruttomethode als Sonderposten ausgewiesen. Sie werden entsprechend der Nutzungsdauer der damit finanzierten Vermögensgegenstände ergebniswirksam aufgelöst (§ 40 Abs. 4 GemHVO).</p>	
2.1	Sonderposten für Investitionszuweisungen	3.360.698 €
	<p>Die von Bund und Land erhaltenen Zuweisungen werden über die Nutzungsdauer parallel zu den Abschreibungen ertragswirksam aufgelöst.</p>	
2.2	Sonderposten für Investitionsbeiträge	725.862 €
	<p>Bei den Investitionsbeiträgen handelt es sich um Erschließungsbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz und dem Baugesetzbuch.</p>	
2.3	Sonstige Sonderposten	0 €

3. Rückstellungen 301.528 €

Rückstellungen sind Verpflichtungen, die bezüglich ihrer Höhe, ihres zeitlichen Eintretens und/oder ihres Bestandes ungewiss sind, aber hinreichend sicher erwartet werden können. Sie dienen dazu, durch zukünftige Handlungen bedingte Wertminderungen der Rechnungsperiode als Aufwand zuzurechnen.

3.4 Gebührenüberschussrückstellungen 301.528 €

Diese Position beinhaltet Rückstellungen für eingenommene Überschüsse aus Gebühren. Die Gemeinde Cleeborn hat in Vorjahren im Bereich der Abwasserbeseitigung mehr Gebühren eingenommen, als für die Deckung von Aufwendungen erforderlich war (Kostendeckungsprinzip). Dies hat zur Folge, dass die von den Gebührenschuldern in einem Jahr zu viel gezahlten Beträge nicht frei zur Verfügung stehen. Diese erwirtschafteten Überschüsse müssen bei künftigen Gebührenkalkulationen berücksichtigt werden und sollen im Zeitraum von 5 Jahren nach KAG ausgeglichen sein.

4. VERBINDLICHKEITEN 1.272.788 €

Verbindlichkeiten sind die am Abschlussstichtag der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Verpflichtungen. Grundsätzlich sind sämtliche Verbindlichkeiten zu passivieren, um dem Grundsatz der Vollständigkeit gerecht zu werden. Die Schulden sind zum Abschlussstichtag einzeln zu bewerten.

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen 154.350 €

Kredite werden mit dem Rückzahlungsbetrag zum Bilanzstichtag ausgewiesen.

4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 255.805 €

Hierzu zählen Verpflichtungen der Gemeinde, die vom Vertragspartner erfüllt sind, aber noch zu bezahlen sind.

4.6 Sonstige Verbindlichkeiten 862.633 €

Die Position bildet einen Sammel- und Auffangposten und beinhaltet u. a. Sicherungseinbehalte, Zinsabgrenzungen und ungeklärte Einzahlungen.

5. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG - 188.934 €

Hierunter fallen Einzahlungen, die bereits im abzuschließenden Geschäftsjahr oder in früheren Jahren gebucht wurden, aber nur zum Teil dem neuen Geschäftsjahr wirtschaftlich zuzurechnen sind. Den größten Betrag bilden die Grabnutzungsgebühren für die Gräber auf den Friedhöfen, deren Nutzungsrechte noch nicht abgelaufen sind. Der Rechnungsabgrenzungsposten wird in Höhe der auf die Restnutzungsdauer dieser Gräber entfallenen Gebührenanteile ausgewiesen.

5. Fazit

Und die Pandemie ging weiter. Sie bestimmte weiterhin das öffentliche Leben. Finanziell ein gutes Jahr für die Gemeinde Cleeborn. Der Jahresabschluss 2021 fällt auch wieder positiv aus. Trotz steigender Ausgaben konnte im ordentlichen Ergebnis ein Überschuss von 434.300 Euro erzielt werden. Der Ergebnisrücklage beträgt am Ende des Jahres 3.971.786 Euro.

Im Investitionsteil konnten, wie auch in den Jahren zuvor, die eingeplanten Baumaßnahmen und Projekte nicht in dem Umfang umgesetzt werden, wie diese im Haushaltsplan festgesetzt wurden. Dieser „Investitionsstau“ führt 2021 nicht zu einer deutlich höheren Liquidität, da das gemeindliche Festgeld aufgestockt wurde. Die Ursachen für die stockende Umsetzung der Investitionsprojekte sind für die Großprojekte wie Breitbandausbau, Kindergartenneubau, Brandschutzmaßnahme Bürgerhaus, Druck- und Falleitung bekannt. Kleinere Anschaffungen und Maßnahmen wurden durchgeführt und abgeschlossen.

Der Endbestand an Zahlungsmittel hat sich zum Jahresende 2021 aufgrund der beschriebenen Gründe deutlich erhöht. Die liquiden Mittel betragen zum Ende des Jahres 2.803.992,58 Euro. Zusätzlich wurden die 2,3 Mio. € Festgeld auf 3,3 Mio. € erhöht. Wie bereits im Vorjahr werden diese „Reserven“ für die anstehenden Großprojekte – Kindergartenneubau, Breitbandausbau und Feuerwehrweiterung - benötigt.

Die Verschuldung wurde im Haushaltsjahr 2021 planmäßig durch die Tilgungsleistungen verringert und beträgt 151.580 Euro. Der Stand der Pro-Kopf Verschuldung beträgt somit zum 31.12.2021 rund 48 Euro pro Einwohner (3.153 Einwohner zum 31.12.2021 fortgeschriebener Stand Zensus).

Anlagen

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit 2021

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2019 3	Ergebnis 2020 4	Ergebnis 2021 5	Planung 2022 6	Planung 2023 7	Planung 2024 8
ERTRAGSLAGE							
1. ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	0	508.402	772.200-	287.800	287.800
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	0,00	161,24	249,10-	89,63	89,63
Aufwandsdeckungsgrad	%	0,00	0,00	106,36	90,96	103,30	103,30
1.1. Steuerkraft - netto-							
absoluter Betrag	EUR	0	0	3.916.801	2.813.000	3.977.000	3.977.000
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	0,00	1.242,25	907,42	1.238,56	1.238,56
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	0,00	49,03	32,94	45,56	45,56
1.2. Betriebsergebnis - netto-							
absoluter Betrag	EUR	0	0	3.408.399-	3.585.200-	3.689.200-	3.689.200-
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	0,00	1.081,00-	1.156,52-	1.148,93-	1.148,93-
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	0,00	42,67	41,98	42,26	42,26
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	0	74.102-	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	EUR	0	0	434.300	772.200-	287.800	287.800
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	EUR	0	0	1.030.489	273.700-	745.700	745.700
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	0,00	326,83	88,29-	232,23	232,23
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	EUR	0	0	16.842	87.000	47.000	47.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
Absoluter Betrag	EUR	0	0	1.013.647	360.700-	698.700	698.700
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	0,00	321,49	116,36-	217,60	217,60
7. Soll-Liquiditätsreserve (§22 Abs. 2 Gem HVO)							
absoluter Betrag	EUR	0	0	138.379	148.782	152.947	152.947
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	EUR	0	0	2.803.993	0	897.644	897.644

Kennzahl	Einheit	Ergebnis 2019	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Planung 2022	Planung 2023	Planung 2024
1	2	3	4	5	6	7	8
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	EUR	0	0	22.908.489			
9.1 Basiskapital (§61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	EUR	0	0	18.428.301			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme	%	0,00	0,00	79,66			
9.3. Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	0,00	0,00	20,34			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	0,00	0,00	124,95			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	EUR	0	0	154.350			
Betrag je Einwohner	EUR/EW	0,00	0,00	48,95			
11.1. Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	EUR	0	0	16.842-	1.513.000	47.000-	47.000-

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾	Ergebnis des Haushaltsjahres 2021		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital
	Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses	
	EUR ²⁾							
	1	2	3	4	5	6	7	8
1 Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	-74.102,00	508.402,00	0,00	0,00	0,00	3.971.786,00	0,00	18.454.370,00
2 Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	508.402,00	0,00	0,00	0,00	508.402,00	0,00	0,00
4 Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	59.731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Vorräte nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	-14.371,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.371,00
13 vorläufige Endbestände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.480.188,00	0,00	18.439.999,00
14 Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.699,00
15 Endbestände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.480.188,00	0,00	18.428.300,00

¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

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

Vermögen	Stand 01.01.2021	Vermögensveränderungen					Stand am 31.12.2021 (L Sp. 2 bis 7)
		Vermögens- zugänge	Vermö- gens- abgänge ¹⁾	Umbu- chungen	Zuschrei- bungen	Abschrei- bungen ²⁾	
		EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Immaterielle Vermö-	55.179	0	0	0	0	-116	55.063
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)							
2.1 Unbebaute Grund- stücke und grund-	1.928.292	87.678	0	0	0	0	2.015.970
2.2 Bebaute Grund- stücke und grund-	8.659.894	0	0	0	0	-172.591	8.487.303
2.3 Infrastrukturvermögen	8.469.529	302.846	0	0	0	-169.959	8.602.415
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0		0	0	0	0	0
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0	0	0	0	0	0	0
2.6 Maschinen und technische Anlagen,	152.723	24.210	0	0	0	-25.518	151.415
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	444.953	60.438	0	0	0	-86.854	418.537
2.8 Geleistete Anzah- lungen, Anlagen im Bau	760.454	1.468.775	0	0	0	0	2.229.229
3. Finanzvermögen (ohne							
3.1 Anteile an verbun- denen Unternehmen	7.332	0	0	0	0	-3.598	3.734
3.2 Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	92.054		0	0	0	0	92.054
3.3 Sondervermögen	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Ausleihungen	0	0	0	0	0	0	0
3.5 Wertpapiere	2.300.000	1.000.000	0	0	0	0	3.300.000
insgesamt ⁴⁾	22.870.410	2.943.946	0	0	0	-458.636	25.355.720

1) beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen

2) einschl. außerordentliche Abschreibungen

3) In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen

4) ohne folgende Bilanzpositionen: Vorräte, Forderungen, Liquide Mittel und Abgrenzungsposten

Schuldenübersicht

nach § 55 Abs. 2 GemHVO

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden (einschließlich Kassenkredite)

Art der Schulden	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	TEUR	
1.1 Anleihen		
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.1 Bund		
1.2.2 Land		
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände		
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen		
1.2.5 Kreditinstitute	168	152
1.2.6 sonstige Bereiche		
1.3 Kassenkredite		
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen		
1. Voraussichtliche Gesamtschulden Kernhaushalt	168	152

Nachrichtlich:

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

2.1 Anleihen		
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ¹⁾		
2.3 Kassenkredite		
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
2. Voraussichtliche Gesamtschulden Sondervermögen mit Sonderrechnung		

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.1 Anleihen		
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
3.3 Kassenkredite		
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	168	152
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung		
3. Konsolidierte Gesamtschulden	168	152

Budgeteinheit Personalkosten 2021 - Jahresabschluss

Produkt	44210000	40110000	40120000	40190000	40210000	40220000	40290000	40320000	40390000	40410000	Gesamtergebnis
11100000	8.435,00 €	115.959,96 €			73.642,15 €					-246,00 €	197.791,11 €
11220000		61.421,45 €	81.766,09 €		49.303,36 €	7.912,63 €		17.184,12 €		5.695,05 €	223.282,70 €
11240000			7.866,08 €			777,35 €		1.499,93 €		0,00 €	10.143,36 €
11250000			167.035,00 €	1.267,63 €		16.269,21 €		34.620,66 €		-4,00 €	219.188,50 €
11260000		44.621,44 €	85.277,15 €		21.313,29 €	7.827,85 €		17.804,23 €		3.431,82 €	180.275,78 €
12100000	2.812,31 €										2.812,31 €
12200000			9.865,02 €			0,00 €		2.998,01 €			12.863,03 €
12600000	4.050,98 €		936,51 €			92,46 €		178,62 €			5.258,57 €
21100100			23.455,98 €			2.196,69 €		4.826,20 €		0,00 €	30.478,87 €
27200000			1.420,33 €			137,70 €		300,48 €			1.858,51 €
36200400			28.762,49 €			2.787,06 €		6.032,70 €		4,00 €	37.586,25 €
36500113	0,00 €		299.383,48 €			30.955,27 €		63.456,27 €		0,00 €	393.795,02 €
36500114			5.014,42 €			485,88 €		1.037,32 €		8,75 €	6.546,37 €
36500300	0,00 €		38.960,08 €			3.684,96 €		8.829,18 €			51.474,22 €
53700200			2.856,70 €					868,05 €			3.724,75 €
55300000			197,48 €					60,00 €		0,00 €	257,48 €
57300004			10.230,33 €			980,90 €		1.985,12 €			13.196,35 €
Gesamtergebnis	15.298,29 €	222.002,85 €	763.027,14 €	1.267,63 €	144.258,80 €	74.107,96 €	0,00 €	161.680,89 €	0,00 €	8.889,62 €	1.390.533,18 €

Produkte:

11100000 Steuerung
 11220000 Finanzverwaltung
 11240000 Rathaus
 11250000 Bauhof
 11260000 Zentrale Dienstleistungen
 12100000 Statistik und Wahlen
 12200000 Ordnungswesen
 12600000 Brandschutz
 21100100 Friedrich-Hölderlin-Grundschule
 27200000 Bibliotheken
 36200400 Einrichtungen der Jugendarbeit
 36500113 Kindertagesstätte Michaelszwerge
 36500114 Kindertagesstätte Steupergzwerge
 36500300 Ganztagesbetreuung
 53700200 Abfallwirtschaft
 55300000 Bestattungswesen
 57300004 Bürgerhaus Alte Schule

Sachkonto:

44210000 Ehrenamtliche Tätigkeit
 40110000 Besoldung - Beamte
 40120000 Dienstaufwendungen - Beschäftigte
 40190000 Vergütung - Sonstige Beschäftigte

 40210000 Beiträge zur Versorgungskasse - Beamte
 40220000 Beiträge zur Versorgungskasse - Beschäftigte
 40290000 Beiträge zur Versorgungskasse - sonstige Beschäftigte
 40320000 Sozialversicherungsbeiträge - Beschäftigte
 40390000 Sozialversicherungsbeiträge - sonstige Beschäftigte
 40410000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen - Beamte

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen 2021

Nach der Hauptsatzung vom 04.03.2006 mit Änderung vom 19.11.2018 ist der Gemeinderat für die Zustimmung der entstehenden über- und außerplanmäßigen Aufwendungen ab einem Betrag von mehr als 6.500 € zuständig. Im Folgenden sind die im Rechnungsjahr 2021 entstandenen über- bzw. außerplanmäßigen Ausgaben ab diesem Betrag aufgelistet.

Ergebnishaushalt:

Produkt	Sachkonto	Bezeichnung	Istkosten	Haushalts- ansatz	Plan-vergleich	Bemerkungen
1124 0000	4211 0000	Rathaus Gebäudeunterhaltung	12.482,16 €	4.000,00 €	8.482,16 €	Mehrausgaben aufgrund umfangreicher Reparaturarbeiten z.B. an der Turmuhr und Austausch Beleuchtung
1260 0000	4431 0000	Feuerwehr vermischte Ausgaben	13.927,09 €	1.000,00 €	12.927,09 €	Ausgaben für Coronamaßnahmen, z.B. Antigentests und Rechtsberatungskosten
2110 0000	4431 0000	Grundschule Vermischte Ausgaben	42.643,56 €	5.000,00 €	37.643,56 €	Ausgaben für Antigentests; Kostenerstattung vom Land
4241 0000	4431 0000	Förderung des Sports, Vermischte Ausgaben	10.718,38 €	700,00 €	10.018,38 €	Förderung des TSV durch Kostenübernahme für Airtrack und für den Tennisvereins für den Umbau des Vereinsheims
5380 0000	4312 0000	Abwasserbeseitigung - Zuweisungen an Gemeinden	343.715,95 €	275.000,00 €	68.715,95 €	Kostenumlage für die Klärung des Abwassers der Gemeinde Cleebronn
5710 0000	4353 2222	Gewerbesteuerabführung ZV ZWZ	711.480,77 €	500.000,00 €	211.480,77 €	Gewerbesteuermehrereinnahmen im ZWZ
6110 0000	4341 0000	Steuer, allgemeine Zuweisungen - Gewerbsteuerumlage	282.219,24 €	220.000,00 €	62.219,24 €	höhere Gewerbesteuerumlage aufgrund des deutlich höheren Gewerbesteueraufkommens

Anlage 8 b zur Jahresrechnung 2021

Aufteilung der Bauhofkosten 2021

Produkt	Bezeichnung	Stunden	Betriebskosten	Personalkosten	Kosten
11240000	Gebäudemanagement/Rathaus	301,25	6.297,85 €	13.250,50 €	19.548,35 €
11250000	Bauhof	610,50	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11330001	Gebäude	49,50	1.034,83 €	2.177,26 €	3.212,09 €
11330002	Grundstücke	715,00	14.947,59 €	31.449,31 €	46.396,90 €
12600000	Brandschutz	6,50	135,89 €	285,90 €	421,79 €
21100100	Grundschule	121,50	2.540,04 €	5.344,18 €	7.884,22 €
27100000	VHS	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
28100000	Sonstige Kulturpflege	24,00	501,74 €	1.055,64 €	1.557,38 €
31300100	Asylbewerber/Hilfen f. Flüchtlinge	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
31400000	Obdachlosenhilfe/Soz. Einr.	57,50	1.202,08 €	2.529,14 €	3.731,22 €
36200100	Ferienprogramm	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
36500111	KIGA Lärchenstraße	101,75	2.127,16 €	4.475,48 €	6.602,64 €
36500112	KIGA Zeppelinstraße	108,00	2.257,82 €	4.750,39 €	7.008,21 €
36500113	Kiga Kommunal	55,00	1.149,81 €	2.419,18 €	3.568,99 €
36500114	Kiga Steupergzwerge	72,00	1.505,21 €	3.166,92 €	4.672,13 €
36500300	Ganztagesbetreuung	12,50	261,32 €	549,81 €	811,13 €
42410000	Sportstätten	172,00	3.595,78 €	7.565,43 €	11.161,21 €
53300000	Wasser	6,00	125,43 €	263,91 €	389,34 €
53700200	Abfallbeseitigung	6,00	125,43 €	263,91 €	389,34 €
53800000	Abwasser	432,25	9.036,50 €	19.012,54 €	28.049,04 €
54100100	Gemeindestraßen	102,75	2.148,06 €	4.519,46 €	6.667,52 €
54100101	Feldwege	278,75	5.827,47 €	12.260,83 €	18.088,30 €
54100200	Straßenbeleuchtung	160,00	3.344,91 €	7.037,61 €	10.382,52 €
54500100	Straßenreinigung	14,00	292,68 €	615,79 €	908,47 €
54500200	Winterdienst	47,00	982,57 €	2.067,30 €	3.049,87 €
55100100	Grün- und Parkanlagen	166,00	3.470,36 €	7.301,51 €	10.771,87 €
55100200	Spielplatz	958,00	20.027,68 €	42.137,68 €	62.165,36 €
55200000	Gewässerschutz	186,75	3.904,14 €	8.214,21 €	12.118,35 €
55300000	Friedhofs- und Bestattungswesen	199,50	4.170,69 €	8.775,02 €	12.945,71 €
55400000	Naturschutz+Landschaftspflege	381,25	7.970,30 €	16.769,30 €	24.739,60 €
55500000	Forstwirtschaft	108,50	2.268,27 €	4.772,38 €	7.040,65 €
57300002	Markt	8,00	167,25 €	351,88 €	519,13 €
57300003	Alte Kelter	20,00	418,11 €	879,70 €	1.297,81 €
57300004	Alte Schule	32,00	668,98 €	1.407,52 €	2.076,50 €
57300005	Backhaus	2,00	41,81 €	87,97 €	129,78 €
57500000	Tourismus/Fremdenverkehr	78,00	1.630,65 €	3.430,83 €	5.061,48 €
		5.593,75	104.178,41 €	219.188,49 €	323.366,90 €

abzüglich Bauhof **4.983,25**

Betriebskosten			Personalkosten	
4210	Unterhalt. Gebäude	0,00	219.188,50 €	
4211	Unterhaltung Grst/baul. Anlagen	579,57	: 4.983,3 Stunden	
4221	Unterh. Bew. Vermögen	7.234,66	<u>43,99 € €/Stunde</u>	
4231	Mieten/Pachten	2.400,00		
4241	Strom	2.000,00		
4242	Wasser	677,52		
4248	Telefonaufwand	788,95	Betriebskosten	
4251	Fahrzeuge	17.042,41		
4261	Dienst- u. Schutzkleid.	160,04	107.208,59 €	
4262	Aus- und Fortbildung	865,13	- 3.030,18 € Ersätze	
4291	Bürobedarf	711,75	- - € Zuschussauflös.	
4431	Vermischte Ausgaben	3.082,80	<u>104.178,41 €</u>	
43111111	Verbrauchsmittel	6.270,13	: 4.983,25 Stunden	
44317	Dienst-/Reisekosten	451,15	<u>20,91 € €/Stunde</u>	
4443	Steuern	124,48		
4700	Abschreibung	21.345,73	64,90 Gesamt €/Stunde	
4811	In. Verrechnung	33.468,06		
9811	Verzinsung	10.006,21		
		<u>107.208,59</u>		

326.397,09

Übersicht über die Verwaltungskostenbeiträge 2021

	Bauhof	Ordnungs- wesen	Einwohner- wesen	Personen- standswesen	Brandschutz	Soziale Einrichtungen	Kinder- gärten	Ganztagesbet- reuung	Stadt- planung	Wasser- versorgung	Abwasser- beseitigung	Bestattung	Gesamt
Steuerung													
Gemeinderat	188,70 €	188,70 €	0,00 €	94,35 €	471,75 €	188,70 €	943,50 €	283,05 €	943,50 €	471,75 €	471,75 €	188,70 €	4.434,45 €
Bürgermeister	7.705,80 €	3.082,32 €	0,00 €	3.082,32 €	7.705,80 €	4.623,48 €	15.411,60 €	4.623,48 €	15.411,60 €	7.705,80 €	7.705,80 €	4.623,48 €	81.681,48 €
Sachkosten	47,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28,54 €	0,00 €	28,54 €	9,51 €	95,12 €	47,56 €	47,56 €	28,54 €	332,93 €
11100000 / 38110000	7.942,06 €	3.271,02 €	0,00 €	3.176,67 €	8.206,09 €	4.812,18 €	16.383,64 €	4.916,04 €	16.450,22 €	8.225,11 €	8.225,11 €	4.840,72 €	86.448,86 €
Zentrale Dienstleistungen													
Zentrale Dienstl.	7.850,06 €	3.925,03 €	3.925,03 €	0,00 €	0,00 €	3.925,03 €	15.700,12 €	3.925,03 €	3.925,03 €	3.925,03 €	11.775,09 €	3.925,03 €	62.800,48 €
Sekretariat I	0,00 €	0,00 €	1.280,39 €	44.813,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	46.093,90 €
Sozial- /Gewerbeamt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	56.068,26 €	14.951,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	71.019,80 €
Meldeamt	0,00 €	1.323,78 €	21.180,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.971,34 €	26.475,60 €
Sachkosten	5.895,43 €	7.369,29 €	7.369,29 €	7.369,29 €	3.684,64 €	3.684,64 €	7.369,29 €	3.684,64 €	1.473,86 €	0,00 €	3.684,64 €	7.369,29 €	58.954,30 €
11260000 / 38110000	13.745,49 €	12.618,10 €	33.755,19 €	52.182,80 €	3.684,64 €	7.609,67 €	79.137,67 €	22.561,21 €	5.398,89 €	3.925,03 €	15.459,73 €	15.265,66 €	265.344,08 €
Finanzverwaltung													
Kämmerei	4.431,34 €	0,00 €	0,00 €	4.431,34 €	8.862,67 €	886,27 €	8.862,67 €	1.772,53 €	13.294,01 €	13.294,01 €	13.294,01 €	2.658,80 €	71.787,65 €
Steueramt	2.165,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.218,89 €	10.828,34 €	10.828,34 €	0,00 €	31.041,24 €
Kasse	812,74 €	2.031,85 €	2.031,85 €	812,74 €	2.031,85 €	406,37 €	6.095,54 €	2.031,85 €	406,37 €	3.250,96 €	3.250,96 €	1.219,11 €	24.382,19 €
Sachkosten	89,11 €	1,62 €	29,71 €	29,71 €	89,11 €	29,71 €	148,53 €	89,11 €	89,11 €	297,07 €	297,07 €	59,42 €	1.249,28 €
11220000 / 38110000	7.498,86 €	2.033,47 €	2.061,56 €	5.273,79 €	10.983,63 €	1.322,35 €	15.106,74 €	3.893,49 €	21.008,38 €	27.670,38 €	27.670,38 €	3.937,33 €	128.460,36 €
EDV													
EDV-Kosten	3.066,03 €	3.066,03 €	3.066,03 €	3.066,03 €	3.066,03 €	613,21 €	6.132,06 €	3.066,03 €	3.066,03 €	6.132,06 €	6.132,06 €	3.066,03 €	43.537,63 €
11200000 / 38110000													
Raumkosten	1.215,62 €	877,28 €	3.976,83 €	3.228,90 €	1.310,14 €	635,16 €	5.141,05 €	1.419,59 €	2.829,22 €	2.384,79 €	2.749,64 €	1.269,26 €	27.037,48 €
Amtsbotin	0,00 €	871,07 €	871,07 €	871,07 €	871,07 €	0,00 €	1.742,15 €	871,07 €	0,00 €	1.742,15 €	1.742,15 €	871,07 €	10.452,87 €
11240000 / 38110000	1.215,62 €	1.748,35 €	4.847,90 €	4.099,97 €	2.181,21 €	635,16 €	6.883,20 €	2.290,66 €	2.829,22 €	4.126,94 €	4.491,79 €	2.140,33 €	37.490,35 €
	33.468,06 €	22.736,97 €	43.730,68 €	67.799,26 €	28.121,60 €	14.992,57 €	123.643,31 €	36.727,43 €	48.752,74 €	50.079,52 €	61.979,07 €	29.250,07 €	561.281,28 €

Übersicht über die Verwaltungskostenbeiträge 2021

	Bauhof	Ordnungs- wesen	Einwohner- wesen	Personen- standswes- en	Brandschutz	Soziale Einrichtun- gen	Kinder- gärten	Ganztages- betreuung	Stadt- planung	Wasser- versorgung	Abwasser- beseitigun- g	Bestattung	Gesamt
Steuerung													
Gemeinderat	188,70 €	188,70 €	0,00 €	94,35 €	471,75 €	188,70 €	943,50 €	283,05 €	943,50 €	471,75 €	471,75 €	188,70 €	4.434,45 €
Bürgermeister	7.705,80 €	3.082,32 €	0,00 €	3.082,32 €	7.705,80 €	4.623,48 €	15.411,60 €	4.623,48 €	15.411,60 €	7.705,80 €	7.705,80 €	4.623,48 €	81.681,48 €
Sachkosten	47,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28,54 €	0,00 €	28,54 €	9,51 €	95,12 €	47,56 €	47,56 €	28,54 €	332,93 €
11100000 / 38110000	7.942,06 €	3.271,02 €	0,00 €	3.176,67 €	8.206,09 €	4.812,18 €	16.383,64 €	4.916,04 €	16.450,22 €	8.225,11 €	8.225,11 €	4.840,72 €	86.448,86 €
Zentrale Dienstleistungen													
Zentrale Dienstl.	7.850,06 €	3.925,03 €	3.925,03 €	0,00 €	0,00 €	3.925,03 €	15.700,12 €	3.925,03 €	3.925,03 €	3.925,03 €	11.775,09 €	3.925,03 €	62.800,48 €
Sekretariat I	0,00 €	0,00 €	1.280,39 €	44.813,51 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	46.093,90 €
Sozial- /Gewerbeamte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	56.068,26 €	14.951,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	71.019,80 €
Meldeamt	0,00 €	1.323,78 €	21.180,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	3.971,34 €	26.475,60 €
Sachkosten	5.895,43 €	7.369,29 €	7.369,29 €	7.369,29 €	3.684,64 €	3.684,64 €	7.369,29 €	3.684,64 €	1.473,86 €	0,00 €	3.684,64 €	7.369,29 €	58.954,30 €
11260000 / 3811000	13.745,49 €	12.618,10 €	33.755,19 €	52.182,80 €	3.684,64 €	7.609,67 €	79.137,67 €	22.561,21 €	5.398,89 €	3.925,03 €	15.459,73 €	15.265,66 €	265.344,08 €
Finanzverwaltung													
Kämmerei	4.431,34 €	0,00 €	0,00 €	4.431,34 €	8.862,67 €	886,27 €	8.862,67 €	1.772,53 €	13.294,01 €	13.294,01 €	13.294,01 €	2.658,80 €	71.787,65 €
Steueramt	2.165,67 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.218,89 €	10.828,34 €	10.828,34 €	0,00 €	31.041,24 €
Kasse	812,74 €	2.031,85 €	2.031,85 €	812,74 €	2.031,85 €	406,37 €	6.095,54 €	2.031,85 €	406,37 €	3.250,96 €	3.250,96 €	1.219,11 €	24.382,19 €
Sachkosten	89,11 €	1,62 €	29,71 €	29,71 €	89,11 €	29,71 €	148,53 €	89,11 €	89,11 €	297,07 €	297,07 €	59,42 €	1.249,28 €
11220000 / 38110000	7.498,86 €	2.033,47 €	2.061,56 €	5.273,79 €	10.983,63 €	1.322,35 €	15.106,74 €	3.893,49 €	21.008,38 €	27.670,38 €	27.670,38 €	3.937,33 €	128.460,36 €
EDV													
EDV-Kosten	3.066,03 €	3.066,03 €	3.066,03 €	3.066,03 €	3.066,03 €	613,21 €	6.132,06 €	3.066,03 €	3.066,03 €	6.132,06 €	6.132,06 €	3.066,03 €	43.537,63 €
11200000 / 38110000													
Raumkosten	1.215,62 €	877,28 €	3.976,83 €	3.228,90 €	1.310,14 €	635,16 €	5.141,05 €	1.419,59 €	2.829,22 €	2.384,79 €	2.749,64 €	1.269,26 €	27.037,48 €
Amtsbotin	0,00 €	871,07 €	871,07 €	871,07 €	871,07 €	0,00 €	1.742,15 €	871,07 €	0,00 €	1.742,15 €	1.742,15 €	871,07 €	10.452,87 €
11240000 / 38110000	1.215,62 €	1.748,35 €	4.847,90 €	4.099,97 €	2.181,21 €	635,16 €	6.883,20 €	2.290,66 €	2.829,22 €	4.126,94 €	4.491,79 €	2.140,33 €	37.490,35 €
	33.468,06 €	22.736,97 €	43.730,68 €	67.799,26 €	28.121,60 €	14.992,57 €	123.643,31 €	36.727,43 €	48.752,74 €	50.079,52 €	61.979,07 €	29.250,07 €	561.281,28 €

Produkt	11250000	12200000	12220000	12230000	12600000	31400000	36500101	36500300	51100000	53300000	53800000	55300000
Sachkonto	48110000	48110000	48110000	48110000	48110000	48110000	48110000	48110000	48110000	48110000	48110000	48110000

Aufteilung der Kindergärten	36500111	36500112	36500113	36500114
11100000	1.638,36 €	1.638,36 €	6.553,46 €	6.553,46 €
11260000	7.913,77 €	7.913,77 €	31.655,07 €	31.655,07 €
11220000	1.510,67 €	1.510,67 €	6.042,70 €	6.042,70 €
11200000	613,21 €	613,21 €	2.452,82 €	2.452,82 €
11240000	688,32 €	688,32 €	2.753,28 €	2.753,28 €
	12.364,33 €	12.364,33 €	49.457,32 €	49.457,32 €