

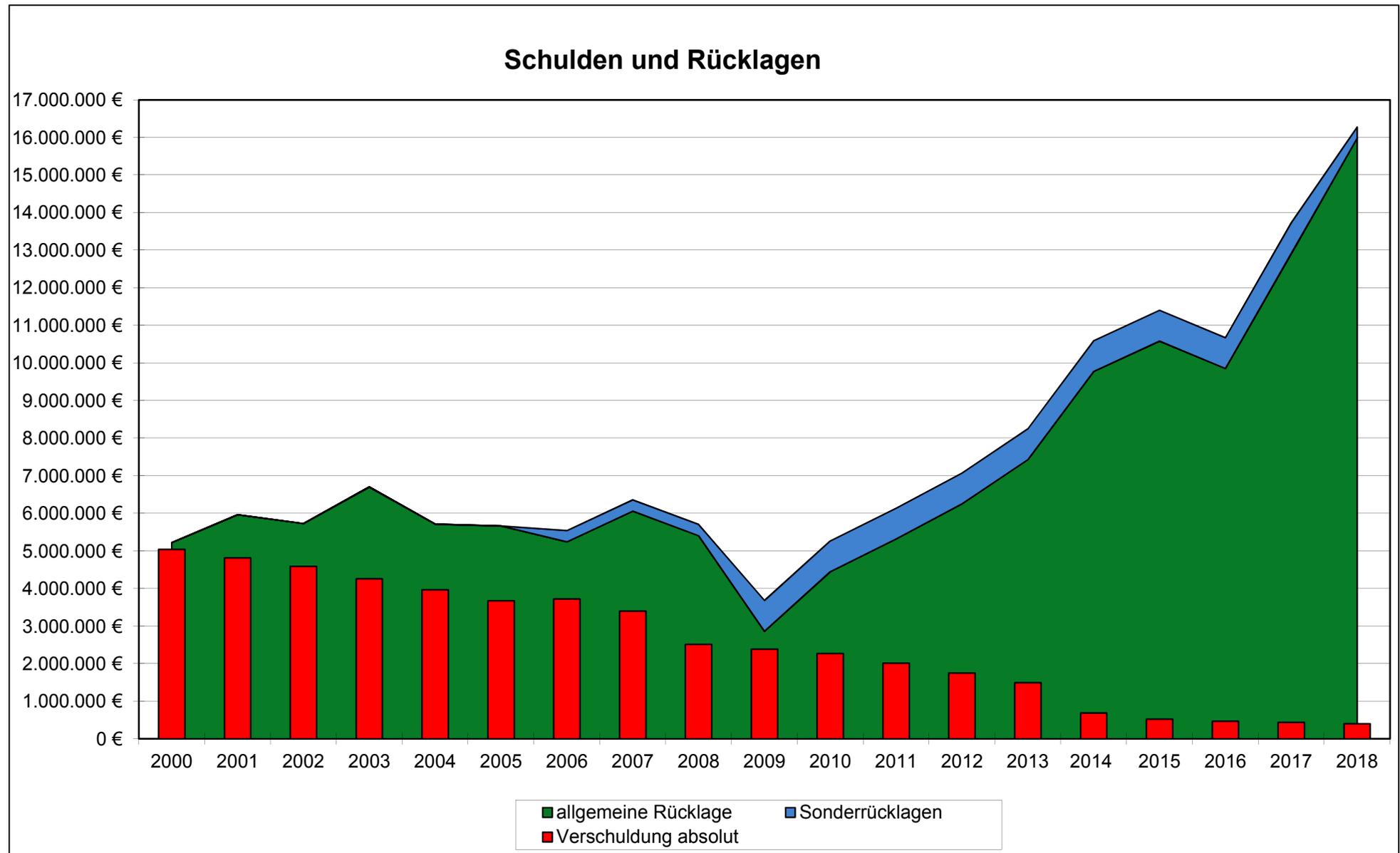
Gemeinde Appenweier
Ortenaukreis

Mitten in Baden



Jahresrechnung 2018

Inhaltsverzeichnis		Seite
I.	<u>Feststellungsbeschluss</u>	7
	1. Gemeinde Appenweier	7
	2. Eigenbetrieb Wasserversorgung Appenweier	8
II.	<u>Rechenschaftsbericht Gemeinde Appenweier 2018</u>	11
	1. Allgemeiner Finanzbericht 2018	13
	2. Verwaltungshaushalt	15
	3. Vermögenshaushalt	27
	4. Rücklagen	32
	5. Investitionsrate	35
	6. Schulden	36
	7. Kassenreste	38
	8. Haushaltsreste	39
	9. Schlussbetrachtung	40
III.	<u>Bestandteile der Jahresrechnung</u>	43
	1. Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung	44
	2. Rechnungsgruppierungsübersicht	45
	3. Rechnungsquerschnitt	51
	4. Gesamtrechnung	57
	5. Abschluss des Sachbuches für haushaltsfremde Vorgänge	79
	6. Zusammenstellung der Geldrechnungsvorgänge (Kassenrechnung)	81
	7. Vermögensrechnung	83
IV.	<u>Gemeindewald Appenweier</u>	97
V.	<u>Eigenbetrieb Wasserversorgung Appenweier</u>	99
	1. Bilanz	101
	2. Gewinn- und Verlustrechnung	102
	3. Statistik	103
VI.	<u>Beteiligungsbericht</u>	107



I. Feststellungsbeschluss

Gemäß § 95 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg und § 16 Abs. 3 des Eigenbetriebsgesetzes in der heute gültigen Fassung hat der Gemeinderat der Gemeinde Appenweier am 16. September 2019 folgenden Beschluss gefasst:

1. Gemeinde

1. Feststellung der Jahresrechnung 2018

1.1. a) Verwaltungshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben auf einheitlich	29.443.512,23 €
b) Vermögenshaushalt in den Einnahmen und Ausgaben auf einheitlich	7.796.822,88 €
c) Gesamthaushalt in den Einnahmen und Ausgaben auf einheitlich	37.240.335,11 €
1.2. Die Zuführung zum Vermögenshaushalt gemäß § 22 GemHVO auf	4.497.241,92 €
1.3. Der Endstand der allgemeinen Rücklage beträgt	15.973.568,71 €
1.4. Das Anlagevermögen (Aktiva) auf	88.380.345,89 €
das Deckungskapital (Passiva) auf	88.380.345,89 €
davon Schulden (Passiva) auf	400.202,73 €

2. Die überplanmäßigen und außerplanmäßigen Ausgaben der Jahresrechnung werden genehmigt.

3. Auf die Bildung von Haushaltseinnahme- und Haushaltsausgaberesten wird im Zuge der Umstellung des Rechnungswesens auf das neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) zum 01.01.2019 verzichtet.

4. Der Rechenschaftsbericht für das Haushaltsjahr 2018 wird zur Kenntnis genommen.

2. Eigenbetrieb Wasserversorgung

1. Feststellung des Jahresabschlusses 2018	
1.1. Bilanzsumme	4.751.993,78 €
1.1.1. davon entfallen auf der Aktivseite auf	
- das Anlagevermögen	4.722.101,07 €
- das Umlaufvermögen	29.892,71 €
1.1.2. davon entfallen auf der Passivseite auf	
- das Eigenkapital	992.979,59 €
- die empfangenen Ertragszuschüsse	597.953,70 €
- die Rückstellungen	49.803,00 €
- die Verbindlichkeiten	3.111.257,49 €
1.2. Jahresgewinn	55.080,67 €
1.2.1. Summe der Erträge	977.104,65 €
1.2.2. Summe der Aufwendungen	922.023,98 €
2. Behandlung des Jahresgewinns	
- ist auf neue Rechnung vorzutragen	55.080,67 €
3. Entlastung der Betriebsleitung	
Der Betriebsleitung wird Entlastung erteilt (§ 9 Abs. 1 Nr. 2 EigBG)	

Der Feststellungsbeschluss ist der Rechtsaufsichtsbehörde sowie der Gemeindeprüfungsanstalt mitzuteilen und ortsüblich bekanntzugeben.

Gleichzeitig sind die Jahresrechnung, der Jahresabschluss und der Rechenschaftsbericht 2018 an sieben Tagen öffentlich auszulegen; in der Bekanntgabe des Feststellungsbeschlusses ist auf die Auslegung hinzuweisen.

Appenweier, den 16.09.2019

Manuel Tabor
Bürgermeister

II. Rechenschaftsbericht Gemeinde Appenweier 2018

Bürgermeister

Manuel Tabor - gewählt am 05.12.2010 auf 8 Jahre; die Vereidigung und Verpflichtung erfolgte in der öffentlichen Gemeinderatssitzung am 23.01.2011. Bürgermeister Manuel Tabor wurde am 28.10.2018 für die Dauer von 8 Jahren wiedergewählt.

Gemeinderat

Nach dem Ergebnis der Gemeinderatswahl am 25. Mai 2014 setzt sich das Gremium mit 19 Mitgliedern wie folgt zusammen:

Bähr, Franz	Freie Wähler	
Böhly-Maier, Maria	Frauen/Die Grünen	
Braun, Harald	CDU	
Herrmann, Anita	CDU	2. Bürgermeisterstellvertreterin
Huschle, Wendelin	CDU	
Kornmeier, Ludwig	Frauen/Die Grünen	3. Bürgermeisterstellvertreter
Kranz, Edmund	Freie Wähler	
Langenecker, Heinz	Freie Wähler	
Leible, Benno	SPD	
Otteni-Hertwig, Pamela	Freie Wähler	
Sauer, Klaus	CDU	
Sauer, Klemens	CDU	
Schneider, Bernhard	CDU	
Schneider-Oser, Elke	Frauen/Die Grünen	
Stettenbenz, Siegfried	Freie Wähler	
Trautmann, Susanne	SPD	
Wiedemer, Daniela	SPD	
Wiedemer, Hans-Peter	Freie Wähler	1. Bürgermeisterstellvertreter
Zehring, Kevin	CDU	

Der Gemeinderat tagte 2018 in 12 öffentlichen und 10 nichtöffentlichen Sitzungen.

Ortschaftsverfassung

Durch § 14 der Hauptsatzung sind die Ortschaften Nesselried und Urloffen gebildet worden. Die Zahl der Ortschaftsratsmitglieder beträgt nach § 15 Abs. 2 der Hauptsatzung in der Ortschaft Nesselried 8 und in der Ortschaft Urloffen 12 Mitglieder.

Nach der Neuwahl der Ortschaftsräte am 25. Mai 2014 wurden vom Gemeinderat auf Vorschlag des Ortschaftsrates aus dem Kreis der zum Ortschaftsrat wählbaren Bürger gewählt:

Nesselried:	Sauer, Klaus	CDU
Urloffen:	Huschle, Wendelin	CDU

Einwohnerzahlen

Stand der Einwohnerzahl nach der Volkszählung am	14.09.1950:	5.931
	06.06.1961:	6.223
	25.05.1970:	6.769
	25.05.1987:	8.229
Stand der Einwohnerzahl nach dem Zensus zum 09.05.2011:		9.733

Nach den Fortschreibungen des Statistischen Landesamtes betrug die Einwohnerzahl am

	31.12.2017	31.12.2018	Veränderung
männlich	5.059	5.165	+106
weiblich	5.044	5.091	+47
gesamt	10.103	10.256	+153

Die Zahlen beruhen auf den Fortschreibungen des Statistischen Landesamtes auf Basis des Zensus vom 09.05.2011.

1. Allgemeiner Finanzbericht 2018

Die Gemeinde ist nach § 95 der Gemeindeordnung verpflichtet, jährlich eine Jahresrechnung zu erstellen. In dieser Jahresrechnung ist das Ergebnis der Haushaltswirtschaft (Planerfüllung) einschließlich des Standes des Vermögens und der Schulden nachzuweisen. Erhebliche Veränderungen (Abweichungen) gegenüber dem Haushaltsplan sowie die besonderen Entwicklungen der Haushaltswirtschaft sind im Rechenschaftsbericht zu erläutern. Neben diesen Anforderungen soll der nachstehende Rechenschaftsbericht auch einen Überblick über die Haushaltswirtschaft im Jahr 2018 geben. Dabei werden die Ergebnisse in folgenden Übersichten dargestellt:

- Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung
- Vollvermögensrechnung
- Abschluss des Sachbuches für haushaltsneutrale bzw. haushaltsfremde Vorgänge
- Kassenrechnung (Zusammenstellung der Geldrechnungsvorgänge)
- Rechnungsquerschnitt
- Gruppierungsübersicht

Aktueller Bericht über das Rechnungsjahr 2018

Der Gemeinderat der Gemeinde Appenweier hat in seiner Sitzung am 22.01.2018 den Haushaltsplan festgesetzt und die Haushaltssatzung beschlossen. Folgende Gesamtsummen wurden festgelegt:

Einnahmen und Ausgaben des Verwaltungshaushalts	26.335.200 €
Einnahmen und Ausgaben des Vermögenshaushalts	9.708.000 €
Gesamtvolumen des Haushalts 2018	36.043.200 €

Im Rahmen dieses Rechenschaftsberichtes soll aufgezeigt werden, inwieweit die Festsetzungen des Haushaltsplanes 2018 verwirklicht und eingehalten worden sind (Planerfüllung).

Jahresrechnung 2018

Nach § 39 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) besteht die Jahresrechnung aus dem kassenmäßigen Abschluss, der Haushaltsrechnung und der Vermögensrechnung. Nachfolgender Bericht wird die einzelnen Bestandteile erläutern und, soweit notwendig, tabellarisch oder grafisch darstellen.

Kassenrechnung (kassenmäßiger Abschluss gem. § 40 GemHVO)

Die Kassenrechnung (Zusammenstellung der Geldrechnungsvorgänge) schließt zum 31.12.2018 mit einem rechnungsmäßigen Kassenbestand für die Gemeinde von 2.779.904,25 € ab. Zieht man die Kassenmehrausgaben des Wasserversorgungsbetriebes von 18.150,68 € ab, ergibt sich ein Einheitskassenbestand von 2.761.753,57 €.

2. Verwaltungshaushalt**a) Einnahmen Verwaltungshaushalt**

Einnahmenart	Haushaltsansatz 2018 (€)	Rechnungsergebnis 2018 (€)	Planvergleich (€)	
			Mehreinnahmen	Wenigereinnahmen
Grundsteuer A	74.000,00	75.342,95	1.342,95	0,00
Grundsteuer B	1.050.000,00	1.105.475,53	55.475,53	0,00
Gewerbesteuer	4.300.000,00	6.501.213,32	2.201.213,32	0,00
Einkommensteueranteil	5.783.000,00	5.885.290,66	102.290,66	0,00
Umsatzsteueranteil	660.000,00	663.449,68	3.449,68	0,00
Vergnügungssteuer	125.000,00	178.591,60	53.591,60	0,00
Hundesteuer, Jagd- und Fischpacht	44.500,00	48.953,70	4.453,70	0,00
Schlüsselzuweisungen	4.631.000,00	4.669.773,60	38.773,60	0,00
Familienleistungsausgleich	428.000,00	428.053,00	53,00	0,00
Gebühren, Entgelte	1.715.800,00	1.778.568,91	62.768,91	0,00
Mieten, Pacht, Verkaufserlöse	872.400,00	1.231.429,05	359.029,05	0,00
Erstattung v. Verwaltungs- & Betriebsausgaben	137.300,00	144.528,18	7.228,18	0,00
Zuweisungen	1.759.700,00	1.824.824,13	65.124,13	0,00
Zinsen	17.300,00	6.206,24	0,00	11.093,76
Konzessionsabgaben	275.000,00	283.294,91	8.294,91	0,00
Sonstige Einnahmen	41.000,00	69.700,52	28.700,52	0,00
Zwischensumme	21.914.000,00	24.894.695,98	2.991.789,74	11.093,76
Kalkulatorische Einnahmen	2.387.500,00	2.446.128,37	58.628,37	0,00
Innere Verrechnungen	2.033.700,00	2.102.687,88	68.987,88	0,00
Gesamteinnahmen	26.335.200,00	29.443.512,23	3.119.405,99	11.093,76

Bruttomehreinnahmen

Wesentliche Mehreinnahmen ergaben sich bei folgenden Haushaltsstellen:

Finanzposition	Bezeichnung	Plan (€)	Ergebnis (€)	Mehreinnahmen (€)
1.0300.261100	Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer	15.000,00	38.350,00	23.350,00
1.3400.151000	Ersätze Heimat- und Kulturpflege	0,00	34.508,43	34.508,43
1.4360.140000	Mieten für Flüchtlingsunterbringung	35.000,00	85.115,29	50.115,29
1.4360.171000	Zuweisungen vom Land (Integrationslastenausgleich)	20.000,00	105.367,43	85.367,43
1.4643.172000	Interkommunaler Ausgleich Kindergärten	10.000,00	41.936,58	31.936,58
1.4646.111000	Kinderkartengebühren Schwarzwaldkindergarten	125.000,00	147.760,00	22.760,00
1.6300.151000	Ersätze Gemeindestraßen	1.000,00	22.363,93	21.363,93
1.7000.111000	Abwassergebühren	1.305.000,00	1.347.494,80	42.494,80
1.8550.130000	Einnahmen aus Holzverkauf	320.000,00	562.998,29	242.998,29
1.9000.020000	Grundsteuer B	1.050.000,00	1.105.475,53	55.475,53
1.9000.003000	Gewerbesteuer	4.300.000,00	6.501.213,32	2.201.213,32
1.9000.010000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.783.000,00	5.885.290,66	102.290,66
1.9000.020000	Vergnügungssteuer	125.000,00	178.591,60	53.591,60
1.9000.041000	Schlüsselzuweisungen vom Land	3.652.000,00	3.675.852,70	23.852,70

Bruttowenigereinnahmen

Wesentliche Wenigereinnahmen ergaben sich bei folgenden Haushaltstellen:

Finanzposition	Bezeichnung	Plan (€)	Ergebnis (€)	Wenigereinnahmen (€)
1.2900.172000	Erstattungen vom Landkreis für Schülerbeförderung	60.000,00	29.384,91	30.615,09
1.7000.150000	Einspeisevergütung Kraft-Wärme-Kopplung Kläranlage	20.000,00	8.621,43	11.378,57
1.7500.111000	Bestattungsgebühren	60.000,00	43.003,65	16.996,35
1.8550.171000	Zuweisungen vom Land Gemeindewald	70.000,00	0,00	70.000,00

Wesentliche Einnahmen

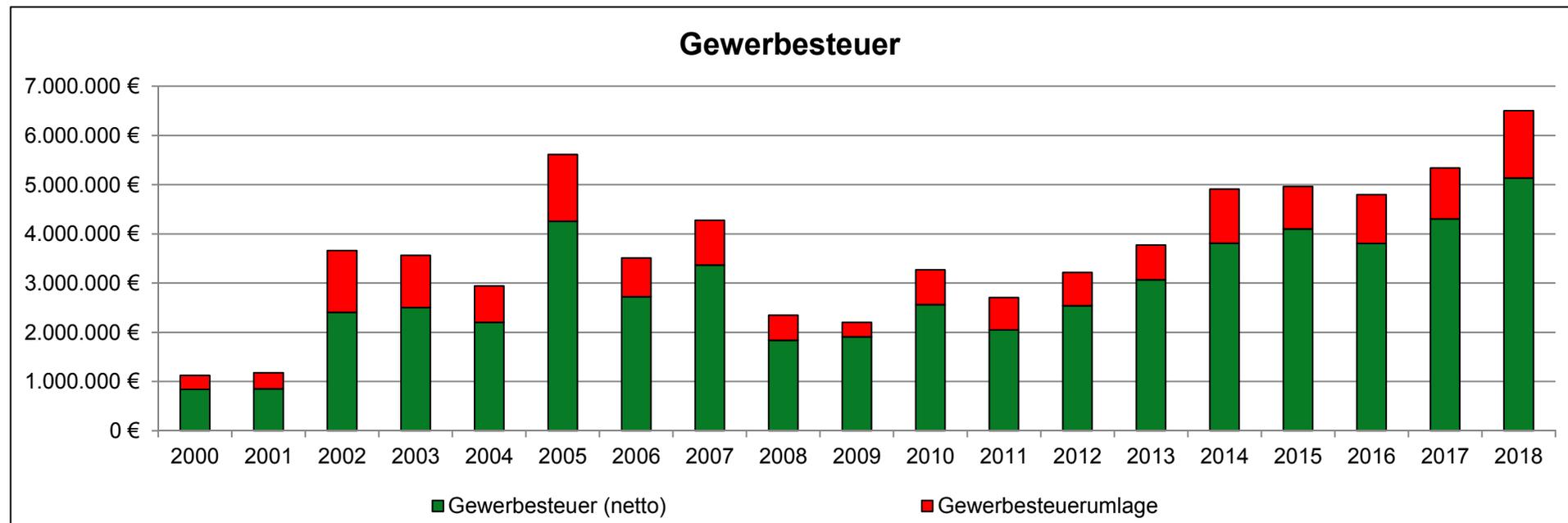
Nachfolgend werden die wesentlichen Einnahmen bzw. Einnahmegruppen des Verwaltungshaushalts erläutert. Liegen erhebliche Planabweichungen vor, werden Gründe angegeben.

Grundsteuer (1.180.818,48 €)

Die Einnahmen aus der Grundsteuer liegen im Jahr 2018 bei insgesamt 1.180.818,48 €. Die Grundsteuer A lag um 1.342,95 € über dem veranschlagten Betrag. Die Grundsteuer B übertraf den Haushaltsansatz um 55.475,53 €. Ursächlich hierfür waren insbesondere Neufestsetzungen der Messbeträge bei Neu- und Umbauten.

Gewerbsteuer (6.501.213,32 €)

Der Haushaltsansatz wurde auf Grundlage der zum Zeitpunkt der Planaufstellung vorliegenden Steuermessbeträge geschätzt. Die Mehreinnahmen im Bereich der Gewerbsteuer von 2.201.213,32 € ergeben sich insbesondere aus Nachzahlungen für vergangene Veranlagungsjahre und spiegeln die allgemein anhaltend gute Konjunktur wider. Das nachfolgende Schaubild zeigt die Entwicklung der Gewerbesteuerereinnahmen 2000 – 2018.

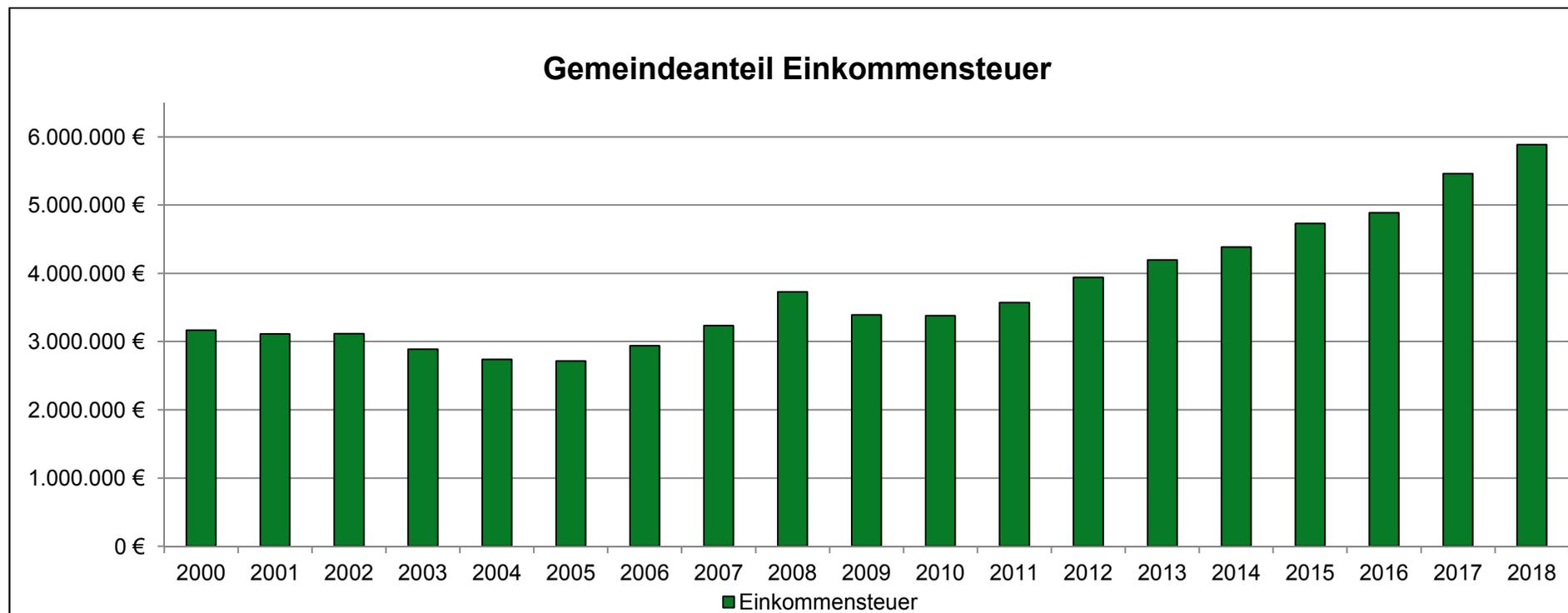


Umsatzsteueranteil (663.499,68 €)

Die Gemeinde Appenweier hat im Haushaltsjahr 2018 im Bereich des Umsatzsteueranteils Einnahmen von 663.449,68 € erhalten. Das Ergebnis liegt um 3.449,68 € über dem Planansatz. Im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich Mehreinnahmen von 197.328,17 €. Die deutliche Steigerung im Vergleich zum Vorjahr begründet sich insbesondere in der Neufestsetzung der Schlüsselzahl für die Verteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer zum 01.01.2018.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (5.885.290,66 €)

Das Gesamtaufkommen des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer lag im Jahr 2018 bei einem Wert von 6,6 Mrd. €. Durch die Neufestsetzung der Schlüsselzahl zur Verteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer zum 01.01.2018 ergeben sich für die Gemeinde Appenweier deutliche Mehreinnahmen im Vergleich zum Vorjahr (+ 423.620,64 €). Die Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer kann der nachfolgenden Grafik entnommen werden.

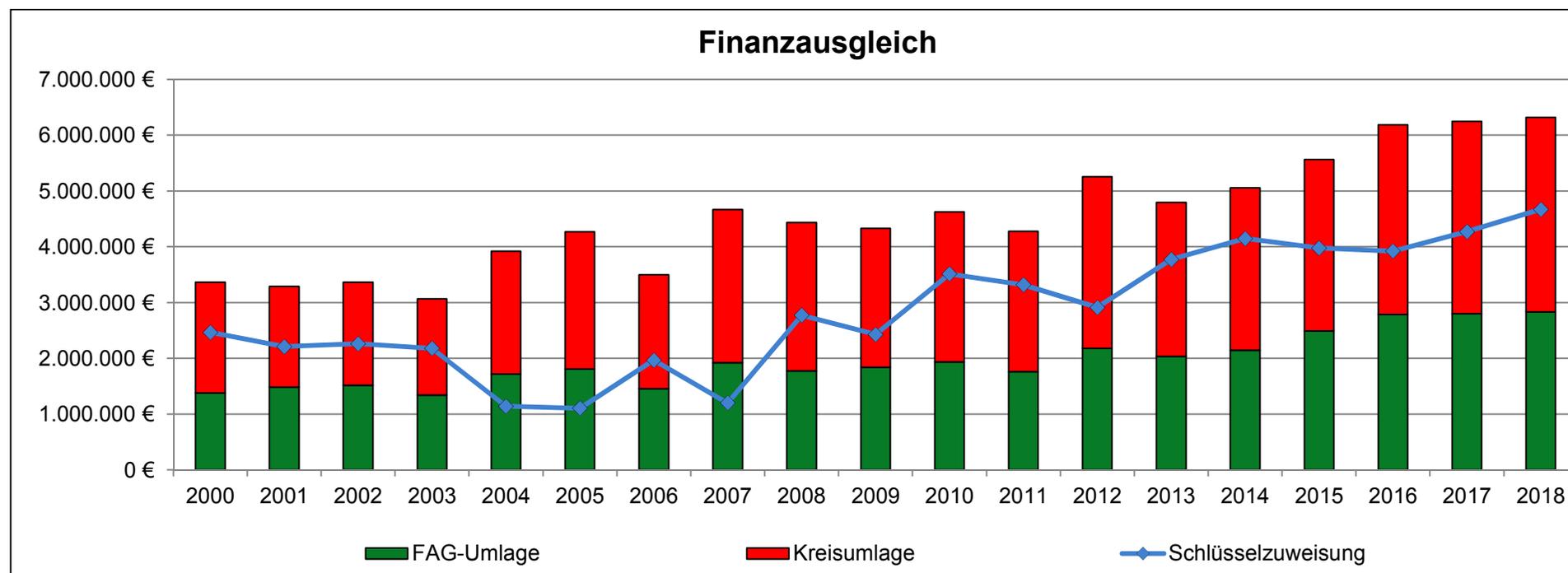


Familienleistungsausgleich (428.053 €)

Die Einnahmen aus dem Familienleistungsausgleich betragen im Jahr 2017 428.053 €. Dies entspricht dem eingeplanten Haushaltsansatz.

Schlüsselzuweisungen (4.669.773,60 €)

Aus dem Finanzausgleichsgesetz (FAG) erhält die Gemeinde Appenweier im Jahr 2018 Zuweisungen in Höhe von 4.669.773,60 €. Die geringfügigen Mehreinnahmen von 38.773,60 € lassen sich auf eine leichte Erhöhung des Kopfbetrages je Einwohner zurückführen. Gleichzeitig ergeben sich über die Festlegung der Finanzausgleichsumlage und der Ermächtigung für die Landkreise zur Erhebung der Kreisumlage auch Ausgabeverpflichtungen aus dem kommunalen Finanzausgleich. Stellt man den eingegangenen Finanzzuweisungen von 4.669.773,60 € die Finanzausgleichsumlage von 2.832.299,20 € und die Kreisumlage von 3.486.491,50 € gegenüber, ergibt sich für die Gemeinde Appenweier letztlich ein Defizit aus dem kommunalen Finanzausgleich von 1.649.017,10 €. Die Zusammenhänge können der nachstehenden Grafik entnommen werden.



Gebühren und ähnliche Entgelte (1.778.568,91 €)

Zu dieser Einnahmengruppe zählen insbesondere die Benutzungsgebühren für öffentliche Einrichtungen und die Gebühren für die verschiedenen Verwaltungsleistungen. Das Rechnungsergebnis liegt um 62.768,91 € über dem Haushaltsansatz. Die nachfolgende Übersicht zeigt die Planabweichungen in den wesentlichen Bereichen dieser Einnahmengruppe:

Bezeichnung	Plan (€)	Ergebnis (€)	Mehreinnahmen (+) Wenigereinnahmen (-)
Verwaltungsgebühren	87.800	94.944,76	7.144,76
Kindergartengebühren	215.000,00	242.396,00	27.396,00
Abwassergebühren	1.305.000,00	1.347.494,80	42.494,80
Bestattungsgebühren	60.000,00	43.003,65	-16.996,35
Grabplatzgebühren	20.000,00	12.203,70	-7.796,30

Verkaufserlöse, Mieten, Pacht, Ersätze (1.231.429,05 €)

Das Rechnungsergebnis liegt um 359.029,05 € über dem Haushaltsansatz. Ursächlich dafür sind vor allem Mehreinnahmen im Holzverkauf (+242.998,29 €) und Mehreinnahmen im Bereich der Mieten für die Unterbringung von Flüchtlingen (+50.115,29 €).

Zuweisungen (1.824.824,13 €)

Die bei der Gemeinde Appenweier im Haushaltsjahr 2018 eingegangenen Zuweisungen und Zuschüsse überschreiten den Haushaltsansatz um 65.124,13 €. Dies begründet sich insbesondere durch nicht eingeplante Einnahmen im Rahmen des „Pakt für Integration“ zur Bewältigung der Flüchtlingsunterbringung (+85.367,43 €).

Zinseinnahmen (6.206,24 €)

Die unveränderte Geldmarktpolitik der EZB hat zu einem historischen Tiefststand bei den Zinssätzen für Geldanlagen geführt. Fast alle Geldinstitute erheben Negativzinsen („Verwarentgelte“) auf Einlagen der Kommunen. Diese Entwicklung führt zwangsläufig zu Mindereinnahmen im Bereich der Zinseinnahmen von 11.093,76 €. Entsprechend der aktuellen Berichterstattung zur Geldmarktpolitik ist für das Jahr 2019 eine weitere Verschärfung der Situation zu erwarten.

Konzessionsabgaben (283.294,91 €)

Aufgrund der bestehenden Konzessionsverträge mit der Süwag (Stromversorgung) und badenova (Gasversorgung) erhält die Gemeinde Konzessionsabgaben nach den gesetzlich geregelten Höchstsätzen. Höhere Erträge führten bei der Abrechnung zu Mehreinnahmen von 8.294,91 €.

Sonstige Einnahmen (69.700,52 €)

Das Rechnungsergebnis liegt um 28.700,52 € über dem Haushaltsansatz. Ursächlich hierfür sind vor allem Mehreinnahmen im Bereich der Nachzahlungszinsen für Gewerbesteuer (+23.350 €) und Mehreinnahmen im Bereich der Verwarnungen und Bußgelder (+5.040,07 €).

Kalkulatorische Einnahmen (2.446.128,37 €)

Nach § 12 Abs. 1 GemHVO sind für Einrichtungen, die in der Regel ganz oder nur zum Teil aus Entgelten finanziert werden (kostenrechnende Einrichtungen), angemessene Abschreibungen und eine angemessene Verzinsung des Anlagekapitals zu veranschlagen und zu buchen. Die Beträge gleichen sich in Einnahmen und Ausgaben aus und beeinflussen somit das Rechnungsergebnis nicht. Die Abschreibungen erfolgen linear; die Abschreibungssätze wurden nach der zu erwartenden Nutzungsdauer des Anlagegutes unter Berücksichtigung der auch im Steuerrecht anerkannten Tabellen ermittelt. Der kalkulatorische Mischzinssatz betrug 3,32 % (Vorjahr 3,32 %). Kalkulatorische Kosten werden auch für die Feuerwehren und die kommunalen Kindergärten ermittelt und durchgebucht; entsprechend wird bei den von der Gemeinde gebauten aber in fremder Trägerschaft befindlichen Einrichtungen (Kindergarten St. Michael sowie Vogelnest Appenweier und Urloffen) verfahren.

Innere Verrechnung (2.102.687,88 €)

Die inneren Verrechnungen sind haushaltsneutral, d. h. Aufwendungen bestimmter Unterabschnitte (z.B. Hauptverwaltung, Bauhof und Hallen) werden den kostenrechnenden Einrichtungen und sonstigen Haushaltsstellen belastet. Hierfür werden verschiedene Maßstäbe zugrunde gelegt. So werden z.B. die Arbeitsanteile der Bauhöfe nach den Stundenrapporten aufgeteilt (getrennt nach Personal- und Maschineneinsatz).

Die Aufwendungen für die Hallen hingegen werden nach den Ausnutzungsgraden durch Schulen, Vereine und sonstige Veranstaltungen umverteilt; Grundlage sind dabei die Belegungs- und Veranstaltungspläne. Der Berechnung der Verwaltungskostenbeiträge wurden Fall- und Personenzahlen, Haushaltsvolumen und Schätzungen der Bediensteten über die zeitliche Inanspruchnahme für den jeweiligen Bereich zugrunde gelegt.

b) Ausgaben Verwaltungshaushalt

Ausgabenart	Haushaltsansatz 2018 (€)	Rechnungsergebnis 2018 (€)	Planvergleich (€)	
			Mehrausgaben	Wenigerausgaben
Personalausgaben	5.570.400,00	6.920.781,42	1.350.381,42	0,00
Sächliche Verwaltungs- und Betriebsausgaben	3.784.750,00	3.488.013,52	0,00	296.736,48
Zuweisungen und Zuschüsse	2.305.950,00	2.260.172,01	0,00	45.777,99
Zinsen	43.500,00	36.879,42	0,00	6.620,58
Gewerbesteuerumlage	867.000,00	1.367.177,99	500.177,99	0,00
Finanzausgleichsumlage	2.832.000,00	2.832.299,20	299,20	0,00
Kreisumlage	3.486.000,00	3.486.491,50	491,50	0,00
Weitere Finanzausgaben	5.000,00	5.639,00	639,00	0,00
Zwischensumme I	18.894.600,00	20.397.454,06	1.851.989,11	349.135,05
Zuführung an den Vermögenshaushalt	3.019.400,00	4.497.241,92	1.477.841,92	0,00
Zwischensumme II	21.914.000,00	24.894.695,98	3.329.831,03	349.135,05
Kalkulatorische Ausgaben	2.387.500,00	2.446.128,37	58.628,37	0,00
Innere Verrechnungen	2.033.700,00	2.102.687,88	68.987,88	0,00
Gesamtausgaben	26.335.200,00	29.443.512,23	3.457.447,28	349.135,05

Bruttomehrausgaben

Wesentliche Mehrausgaben ergaben sich bei folgenden Haushaltsstellen:

Finanzposition	Bezeichnung	Plan (€)	Ergebnis (€)	Mehrausgaben (€)
1.0600.500000	Unterhaltung Rathaus I und II Appenweier	8.000,00	28.075,00	20.075,00
1.0600.640000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	88.000,00	100.017,52	12.017,52
1.1303.605000	Übungen und Einsätze	25.000,00	46.607,25	21.607,25
1.4360.541900	Stromkosten Flüchtlingsunterbringung	3.500,00	41.491,42	37.991,42
1.6300.510000	Unterhaltung der Gemeindestraßen	80.000,00	101.523,39	21.523,39
1.7000.541900	Stromkosten Kläranlage	65.000,00	85.096,74	20.096,74
1.7700.500000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Bauhof)	3.000,00	13.497,69	10.497,69
1.8550.510000	Unterhaltung von Waldwegen und Gräben	20.000,00	67.715,95	47.715,95
1.8550.571000	Holzaufbereitung	180.000,00	206.242,64	26.242,64
1.9000.810000	Gewerbesteuerumlage	867.000,00	1.367.177,99	500.177,99
SN 541	Stromkosten	258.000,00	310.158,37	52.158,37
SN 650	Geschäftsausgaben / Büromaterial	147.550,00	159.329,31	11.779,31
SN Personal	Personalkosten	5.570.400,00	6.920.781,42	1.350.381,42

Bruttowenigerausgaben

Wesentliche Wenigerausgaben ergaben sich bei folgenden Haushaltsstellen:

Finanzposition	Bezeichnung	Plan (€)	Ergebnis (€)	Wenigerausgaben (€)
1.0300.658000	Einführung des NKHR	55.000,00	33.000,76	21.999,24
1.2900.639200	Eigenanteile für Schülermonatskarten	55.000,00	17.544,50	37.455,50
1.4642.701000	Betriebskostenzuschuss Kindergarten St. Konrad Nesselried	362.000,00	341.578,04	20.421,96
1.6700.510000	Unterhaltungsaufwand Straßenbeleuchtung	70.000,00	34.873,33	35.126,67
1.8550.570000	Kulturkosten Gemeindegewald	200.000,00	179.717,34	20.282,66
SN 651	EDV-Kosten	141.500,00	124.660,31	16.839,69
SN 652	Post- und Telefongebühren	58.000,00	46.333,38	11.666,62

Wesentliche Ausgaben

Nachfolgend werden die wesentlichen Ausgaben bzw. Ausgabegruppen des Verwaltungshaushalts erläutert. Liegen erhebliche Planabweichungen vor, werden Gründe angegeben.

Personalausgaben (6.920.781,42 €)

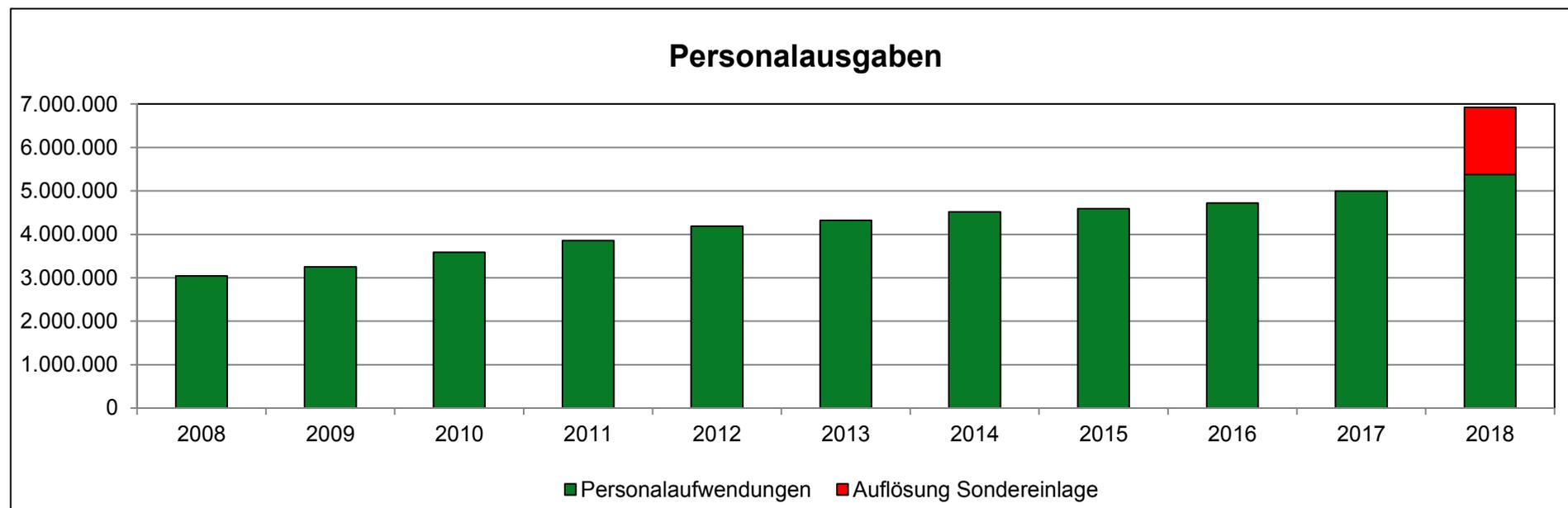
Der Planansatz von 5.570.400 € wird um 1.350.381,42 € überschritten. Die Überschreitung der Personalausgaben ist wesentlich auf den nachfolgend beschriebenen Sachverhalt zurückzuführen:

Die Gemeinde Appenweier hat in den zurückliegenden Haushaltsjahren, über die regulären Umlagen hinaus, Sonderzahlungen zur Abfederung künftiger aus der Versorgung ihrer Beamten entstehenden Verpflichtungen an den Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) geleistet. Hintergrund der Zahlungen ist die attraktive Verzinsung der Sondereinlage (aktuell 0,87 %). Die einzelnen Zahlungen wurden zum Zeitpunkt der jeweiligen Einlage als Geldanlage behandelt. Dementsprechend wurde der jeweilige Bestand inkl. der angefallenen Zinsen zum Jahresende als Kasseneinnahmerest im SHV geführt.

Die GPA hat die Verbuchung der Sondereinlage im Rahmen der allgemeinen Finanzprüfung für die Jahre 2011 – 2015 geprüft. Von Seiten der GPA wurde festgestellt, dass die Sonderzahlungen ausschließlich mit späteren Umlageverpflichtungen der Gemeinde verrechnet werden können. Eine vorzeitige Rückzahlung der Mittel ist vertraglich ausgeschlossen. Da mit den Sondereinlagen keine Forderungen erworben werden, hätten diese im Jahr der Bildung nach Auffassung der GPA nicht als Geldanlage behandelt werden dürfen. Vielmehr hätten die Einlagen im Verwaltungshaushalt als Personalausgabe veranschlagt werden müssen. Die GPA hat die Gemeinde dementsprechend aufgefordert, entsprechende Korrekturbuchungen vorzunehmen. Die Gemeinde hat der GPA zugesagt, den Bestand der Sondereinlage beim KVBW mit der Einführung des NKHR zum 31.12.2018 aufzulösen. Entsprechend der Vorgabe der GPA, muss der zum 31.12.2018 als Kasseneinnahmerest geführte Betrag (1.548.355,29 €) als Personalausgabe veranschlagt werden.

Die Durchführung der Korrekturbuchung führt im Ergebnis zu überplanmäßigen Personalausgaben in Höhe von 1.548.355,29 €, die im Unterabschnitt 9100 (Deckungsreserve für Personalausgaben) verbucht wurden.

Die Entwicklung der Personalausgaben im langjährigen Vergleich kann der nachfolgend aufgeführten Grafik entnommen werden.



Sächliche Verwaltungs- und Betriebsausgaben (3.488.013,52 €)

Diese Ausgabengruppe umfasst Unterhaltungsaufwendungen, Bewirtschaftungskosten, Steuern, Versicherungen und sonstige Geschäftsausgaben sowie Mietaufwendungen. Die Wenigerausgaben in Höhe von 286.736,48 € begründen sich insbesondere durch die Auflösung von Haushaltsresten und die wirtschaftliche Haushaltsführung.

Zuweisungen und Zuschüsse (2.260.172,01 €)

Im Rahmen dieser Ausgabengruppe werden neben den laufenden Vereinszuschüssen entsprechend den bestehenden Förderrichtlinien auch die Personalkostenzuschüsse an die Kindergärten der katholischen Kirchengemeinden Appenweier, Nesselried und Urloffen gewährt. Darüber hinaus erfolgt auch eine laufende Bezuschussung der Einrichtungen der Vogelnest gGmbH (Vogelnest Appenweier, Vogelnest Urloffen, Adlerhorst Appenweier). Die Wenigerausgaben in Höhe von insgesamt 45.777,99 € ergeben sich insbesondere aus Einsparungen im Bereich der Betriebskostenzuschüsse an die kirchlichen Kindertageseinrichtungen (-24.787,26 €).

Gewerbesteuerumlage (1.367.177,99 €)

In Folge der Mehreinnahmen im Bereich der Gewerbesteuer liegt die Gewerbesteuerumlage (Hebesatz 68,3 v.H.) folgerichtig um 500.177,99 € über dem eingeplanten Haushaltsansatz.

Zinsen (36.879,42 €)

Für Kredite vom Kreditmarkt waren im Haushaltsjahr 2018 Zinsen in Höhe von 13.846,54 € zu entrichten. Die weiteren Ausgaben in Höhe von 23.032,88 € ergeben sich aus Kontoführungsgebühren und Verwahrensentgelte („Negativzinsen“) für Liquiditätsbestände der Gemeindekasse.

Finanzausgleichs- und Kreisumlage (6.318.790,70 €)

Die Ausgaben für die Entrichtung der Finanzausgleichs- und Kreisumlage entsprechen mit geringfügigen Abweichungen dem eingeplanten Haushaltsansatz.

Zuführung an den Vermögenshaushalt (4.497.241,92 €)

Im Verwaltungshaushalt sind hohe Mehreinnahmen in den Bereichen Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und den Verkaufserlösen zu verzeichnen. Zusätzlich ergeben sich insbesondere im Bereich der Verwaltungs- und Betriebsausgaben und den geleisteten Zuschüssen signifikante Einsparungen durch Wenigerausgaben. Folgerichtig liegt die Zuführungsrate vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt mit einem Wert von 4.497.241,92 € deutlich über dem ursprünglich geplanten Ansatz von 3.019.400,00 €.

3. Vermögenshaushalt

a) Einnahmen Vermögenshaushalt

Einnahmenart	Haushaltsansatz 2018 (€)	Rechnungsergebnis 2018 (€)	Planvergleich (€)	
			Mehreinnahmen	Wenigereinnahmen
Zuführung vom Verwaltungshaushalt	3.019.400,00	4.497.241,92	1.477.841,92	0,00
Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage	2.249.600,00	0,00	0,00	2.249.600,00
Entnahmen aus Sonderrücklagen	0,00	519.000,00	519.000,00	0,00
Veräußerung von Anlagevermögen	1.430.000,00	511.689,25	0,00	918.310,75
Beiträge	2.590.000,00	2.076.506,71	0,00	513.493,29
Zuweisungen und Zuschüsse	418.000,00	191.785,00	0,00	226.215,00
Darlehenstilgung Kommunale Wohnbau	1.000,00	600,00	0,00	400,00
Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamteinnahmen	9.708.000,00	7.796.822,88	1.996.841,92	3.908.019,04

Wesentliche Einnahmen

Nachfolgend werden die wesentlichen Einnahmen des Vermögenshaushaltes erläutert. Liegen erhebliche Planabweichungen vor, werden Gründe angegeben.

Zuführung vom Verwaltungshaushalt (4.497.241,92 €)

Im Verwaltungshaushalt sind hohe Mehreinnahmen in den Bereichen Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und den Verkaufserlösen zu verzeichnen. Zusätzlich ergeben sich insbesondere im Bereich der Verwaltungs- und Betriebsausgaben und den geleisteten Zuschüssen signifikante Einsparungen durch Wenigerausgaben. Folgerichtig liegt die Zuführungsrate vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt mit einem Wert von 4.497.241,92 € deutlich über dem ursprünglich geplanten Ansatz von 3.019.400,00 €.

Entnahmen aus der allgemeinen Rücklage (0 €)

Im Haushaltsplan 2018 war eine Rücklagenentnahme von 2.249.600 € vorgesehen. Durch die ausgeführten Ergebnisverbesserungen konnte nach Abschluss des Rechnungsjahres auf eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage verzichtet werden.

Entnahmen aus Sonderrücklagen (519.000,00 €)

Anlässlich der Sanierung der Hochwasserrückhaltebecken Holchen / Hürben (Instandsetzung von Deichen und Dämmen) hat die Gemeinde Appenweier in den Jahren 2005 - 2009 von Seiten des Regierungspräsidiums Freiburg eine Ausgleichszahlung für Nutzungseinschränkungen hinsichtlich des Wegebbaus von insgesamt 721.650 € (8.490 lfm x 85 €) erhalten. Zur Finanzierung des Wegebbaus des durch die Sanierung betroffenen Bereiches wurde eine Sonderrücklage gebildet. Zum 01.01.2018 beträgt die Höhe der Sonderrücklage 519.000 €. Ca. 201.000 € wurden für Wegebaumaßnahmen verwendet.

Aktuell sind aus Sicht der Gemeinde Appenweier keine Wegebaumaßnahmen im betroffenen Bereich durchzuführen, die auf die ursprüngliche Sanierungsmaßnahme zurückzuführen sind. Vielmehr werden die entsprechenden Wege im Rahmen der regelmäßigen Instandhaltungsmaßnahmen gepflegt.

Der Grund für die Bildung der Sonderrücklage ist dementsprechend aus Sicht der Gemeinde entfallen. Insbesondere liegt aus Sicht der Gemeinde gem. § 41 GemHVO keine rechtliche Verpflichtung für die Bildung einer Rückstellung nach den Regelungen des NKHR vor. Die Sonderrücklage Holchen / Hürben wird dementsprechend zum Ende des Haushaltsjahres 2018 aufgelöst.

Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens (511.689,25 €)

Aus dem Verkauf eines Grundstücks im Gewerbegebiet Langmatt waren Einnahmen in Höhe von 496.540,14 € zu verzeichnen. Darüber hinaus waren Einnahmen in Höhe von 15.148,91 € aus der Rückzahlung überzahlter Bauausgaben und der Veräußerung von Anlagevermögen zu verzeichnen. In der Haushaltsplanung waren Einnahmen in Höhe von insgesamt 1.430.000 € vorgesehen. Die Mindereinnahmen begründen sich durch Verzögerungen in der Vermarktung der Grundstücke des Gewerbegebietes „Langmatt“.

Beiträge (2.076.506,71 €)

Im Haushaltsjahr 2018 wurden Beiträge (Abwasserbeiträge, Erschließungsbeiträge, Kostenerstattungsbeiträge) in Höhe von 2.076.506,71 € vereinnahmt.

Zuweisungen und Zuschüsse (191.785,00 €)

Die Gemeinde Appenweier hat im Haushaltsjahr 2018 folgende Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen erhalten:

Zweck	Betrag (€)	Einrichtung	Programm
Beschaffung LF 20 KAT-S	15.000,00	Landratsamt Ortenaukreis	VwV Z-Feu
Sanierungsgebiet Ortsmitte II	203.785,00	Regierungspräsidium Freiburg	Stadtumbau West
Fahrradboxen am Bahnhof	18.000,00	Regierungspräsidium Freiburg	LGVFG

b) Ausgaben Vermögenshaushalt

Ausgabenart	Haushaltsansatz 2018 (€)	Rechnungsergebnis 2018 (€)	Planvergleich (€)	
			Mehrausgaben	Wenigerausgaben
Erwerb von Grundstücken	1.027.000,00	166.853,97	0,00	860.146,03
Erwerb von beweglichen Sachen	454.000,00	173.655,52	0,00	280.344,48
Erwerb von Beteiligungen	250.000,00	250.150,00	150,00	0,00
Hoch- und Tiefbaumaßnahmen	7.245.000,00	3.626.911,71	0,00	3.618.088,29
Zuweisungen und Zuschüsse	697.000,00	101.231,00	0,00	595.769,00
Ordentliche Tilgung	35.000,00	35.360,00	360,00	0,00
Gewährung von Darlehen	0,00	378.000,00	378.000,00	0,00
Zuführung an die allgemeine Rücklage	0,00	3.064.660,68	3.064.660,68	0,00
Gesamtausgaben	9.708.000,00	7.796.822,88	3.443.170,68	5.354.347,80

Wesentliche Maßnahmen

Nachfolgend werden die wesentlichen Ausgaben bzw. Ausgabegruppen des Vermögenshaushaltes erläutert. Liegen erhebliche Planabweichungen vor, werden Gründe angegeben.

Erwerb von Grundstücken (166.853,97 €)

Für den Erwerb von Grundstücken war ein Haushaltsansatz in Höhe von 1.027.000,00 € vorgesehen. Im Haushaltsjahr 2018 wurden Auszahlungen in Höhe von insgesamt 492.956,97 € für den Erwerb von Grundstücken (Gewerbegebiet Ettenbach, Neubaugebiet, Römerstraße, Allgemeiner Grunderwerb) vorgenommen. Die Differenz zwischen den tatsächlich abgeflossenen Mitteln und dem in der Haushaltsrechnung als Ausgabe ausgewiesenen Wert begründet sich in der Auflösung von Haushaltsresten.

Erwerb von beweglichen Sachen (173.655,52 €)

Für den Erwerb von beweglichen Sachen sind in der Haushaltsrechnung des Jahres 2018 Ausgaben in Höhe von 173.655,52 € entstanden.

Folgende wesentliche Beschaffungen sind hervorzuheben:

Ausgabenart	Gegenstand	Tatsächliche Ausgaben	Haushaltsrest (alt)	Ansatz	Ausgaben (Soll)	Haushaltsrest (neu)	Mehrausgaben (+) Wenigerausgaben (-)
Feuerwehr App.	Div. Anschaffungen	27.798,99	0,00	28.000,00	27.798,99	0,00	-201,01
Gesamtfeuerwehr	Beschaffung MLF / Div.	93.265,11	141.531,37	87.000,00	-48.266,26	0,00	-135.266,26
Schwarzwaldschule	Ausstattung GMS	25.600,99	0,00	34.000,00	25.600,99	0,00	-8.399,01
Rebstockhalle	Div. Anschaffungen	19.241,90	0,00	20.000,00	19.241,90	0,00	-758,10
Kläranlage	Div. Anschaffungen	75.818,21	0,00	100.000,00	75.818,21	0,00	-24.181,79
Bauhof	2 x Ford Transit, Anhänger	76.090,92	5.500,00	100.000,00	70.590,92	0,00	-29.409,08

Erwerb von Beteiligungen (250.150,00 €)

In Folge einer Änderung der Betriebssatzung des Eigenbetriebes Wasserversorgung wurde das in der Satzung festgeschriebene Stammkapital des Eigenbetriebes zum 01.01.2018 um 250.000,00 € auf 750.000,00 € aufgestockt. Darüber hinaus wurde eine geringfügige Aufstockung des Stammkapitals beim Badischen Gemeinde-Versicherungs-Verband (BGV) um 150,00 € vorgenommen.

Hoch- und Tiefbaumaßnahmen (3.626.911,71 €)

Für die Durchführung von Hoch- und Tiefbaumaßnahmen war ein Haushaltsansatz in Höhe von 7.245.000,00 € vorgesehen. Die Minderausgaben in Höhe von 3.618.088,29 € begründen sich dadurch, dass im Haushaltsplan 2018 vorgesehene Maßnahmen aus zeitlichen Gründen nicht umgesetzt werden konnten. Dies betrifft insbesondere die Erschließung des Neubaugebietes Römerstraße, die Erschließung des Neubaugebietes Obere Dorfstraße, die Neugestaltung des Rose-Areals und die Sanierung des Gehweges Hanauer Straße. Darüber hinaus sind auch bei der Erweiterung der Gemeinschaftsschule Appenweier, dem Bau des Umgehungssammlers und dem Breitbandausbau bedeutend weniger Ausgaben angefallen, als dies im Rahmen der Haushaltsberatung prognostiziert wurde. In Folge der Umstellung auf das NKHR zum 01.01.2019 ergeben sich im Haushaltsjahr 2018 keine Ausgaben für die Bildung von Haushaltsresten.

Final abgerechnet wurde im Haushaltsjahr 2018 die Erschließung des Gewerbegebietes Langmatt, der Wettbewerb zur Neugestaltung des Rathausareals, der Ausbau der Gewerbestraße und die Sanierung der Bachstraße.

Folgende wesentliche Einzelmaßnahmen des Haushaltsjahres 2018 sind hervorzuheben:

Unterabschnitt	Maßnahme	Tatsächliche Ausgaben	Haushaltsrest (alt)	Ansatz	Ausgaben (Soll)	Haushaltsrest (neu)	Mehrausgaben (+) Wenigerausgaben (-)
Schwarzwaldschule	Erweiterung und Sanierung	2.662.724,76	496.023,38	4.000.000,00	2.166.701,38	0,00	-1.833.298,62
Rebstockhalle	Sanierung Bodenbelag	58.975,49	0,00	75.000,00	58.975,49	0,00	-16.024,51
Sanierungsgebiet	Wettbewerb Rathausareal	157.794,81	144.293,58	0,00	13.501,23	0,00	13.501,23
Gemeindestraßen	Fahrradboxen am Bahnhof	39.719,14	0,00	30.000,00	39.719,14	0,00	9.719,14
Gemeindestraßen	Radweg Nesselried – Ebw.	37.300,00	40.000,00	0,00	-2.700,00	0,00	-2.700,00
Gemeindestraßen	Erschließung Langmatt	698.186,80	193.751,20	350.000,00	504.435,60	0,00	154.435,60
Gemeindestraßen	Sanierung Kirchstraße	48.807,65	0,00	65.000,00	48.807,65	0,00	-16.192,35
Gemeindestraßen	Ausbau Gewerbestraße	587.067,83	0,00	700.000,00	587.067,83	0,00	-112.932,17
Gemeindestraßen	Sanierung Bachstraße	74.235,93	0,00	65.000,00	74.235,93	0,00	9.235,93
Abwasserbeseitigung	Erschließung Langmatt	859.450,39	283.709,34	750.000,00	575.741,05	0,00	-174.258,95
Abwasserbeseitigung	Umgehungssammler	113.215,24	70.000,00	200.000,00	43.215,24	0,00	-156.784,76
Breitbandinfrastruktur	Breitbandausbau	24.752,29	500.000,00	0,00	-475.247,71	0,00	-475.247,71

Zuweisungen und Zuschüsse (101.231,00 €)

Im Haushaltsjahr 2018 hat die Gemeinde Appenweier Ausgaben für Zuweisungen und Zuschüsse in Höhe von 101.231,00 € geleistet. Der Wert liegt um 595.769,00 € unter dem Planansatz. Herauszuheben sind die gewährten Zuschüsse an private Vorhabenträger innerhalb des Sanierungsgebietes Ortsmitte II – Appenweier in Höhe von 83.371,00 €. Für die Erweiterung des Kindergartens St. Konrad, Nesselried, war ein Investitionszuschuss in Höhe von 450.000,00 € an die katholische Verrechnungsstelle für Kirchengemeinden Offenburg (Erzdiözese Freiburg) eingeplant. Da sich die Baumaßnahme zeitlich verschoben hat, mussten bis zum Schluss des Haushaltsjahres 2018 keine Zahlungen geleistet werden. Es ergeben sich Minderausgaben in entsprechender Höhe.

Gewährung von Darlehen (378.000,00 €)

Zum Schluss des Jahres 2018 konnte nach Ablauf der Zinsbindungsfrist ein Darlehen des Eigenbetriebes Wasserversorgung umgeschuldet werden. In Folge der hervorragenden Liquiditätslage der Gemeindekasse Appenweier wurde die Entscheidung getroffen, dem Eigenbetrieb Wasserversorgung ein Trägerdarlehen in Höhe von 378.000,00 € durch die Gemeinde Appenweier zu gewähren. Durch die Gewährung des Trägerdarlehens soll insbesondere der Anfall von Negativzinsen auf Liquiditätsbestände der Gemeindekasse (Einheitskasse) vermieden werden. Die Vornahme der außerplanmäßigen Ausgabe wurde von Seiten der Gemeinde mit dem Kommunalamt abgestimmt und vom Gemeinderat beschlossen.

4. Rücklagen

Allgemeine Rücklage

Die allgemeine Rücklage hat sich im Rechnungsjahr 2018 wie folgt entwickelt:

Stand am 01.01.2018	Zuführung	Entnahme	Stand am 31.12.2018
12.908.908,03 €	3.064.660,68 €	0,00 €	15.973.568,71 €

Nachrichtlich: Mindestbestand der allgemeinen Rücklage nach § 20 Abs. 2 GemHVO: 502.750 €.

Sonderrücklage „Im See“ (Altlastenbeseitigung)

Stand am 01.01.2018	Zuführung	Entnahme	Stand am 31.12.2018
300.000,00	0,00	0,00	300.000,00

In dem im Jahr 2006 abgeschlossenen Kaufvertrag zur Erwerb des Areals „Bahnhofstraße 44 / im See“ wurde die Gemeinde Appenweier zu einem Pauschalpreis von 300.000 € mit der Beseitigung sämtlicher Altlasten im Kaufgebiet beauftragt. Über die Höhe des Pauschalpreises wurde im Jahr 2006 eine Sonderrücklage gebildet. Die Sonderrücklage wurde wegen der ausstehenden Entwicklung des Areals bisher nicht in Anspruch genommen. Es ist unzweifelhaft, dass im Zusammenhang mit einer zukünftigen Entwicklung des Areals Aufwendungen zur Altlastenbeseitigung entstehen werden. Der Grund für die Bildung der Sonderrücklage besteht dementsprechend auch zukünftig.

Zum 01.01.2019 wird das Rechnungswesen bei der Gemeinde Appenweier auf das NKHR umgestellt. Gem. § 41 GemHVO sind für die Sanierung von Altlasten zwingend Rückstellungen zu bilden. Dementsprechend wird die bestehende Sonderrücklage „Im See“ im NKHR zukünftig über die Bildung einer Rückstellung in der Bilanz abgebildet. Auf eine Auflösung der kameralen Sonderrücklage zum Ende des Haushaltsjahres 2018 wird verzichtet, um die Überleitung des Sachverhaltes in das neue Haushaltsrecht entsprechend zu dokumentieren.

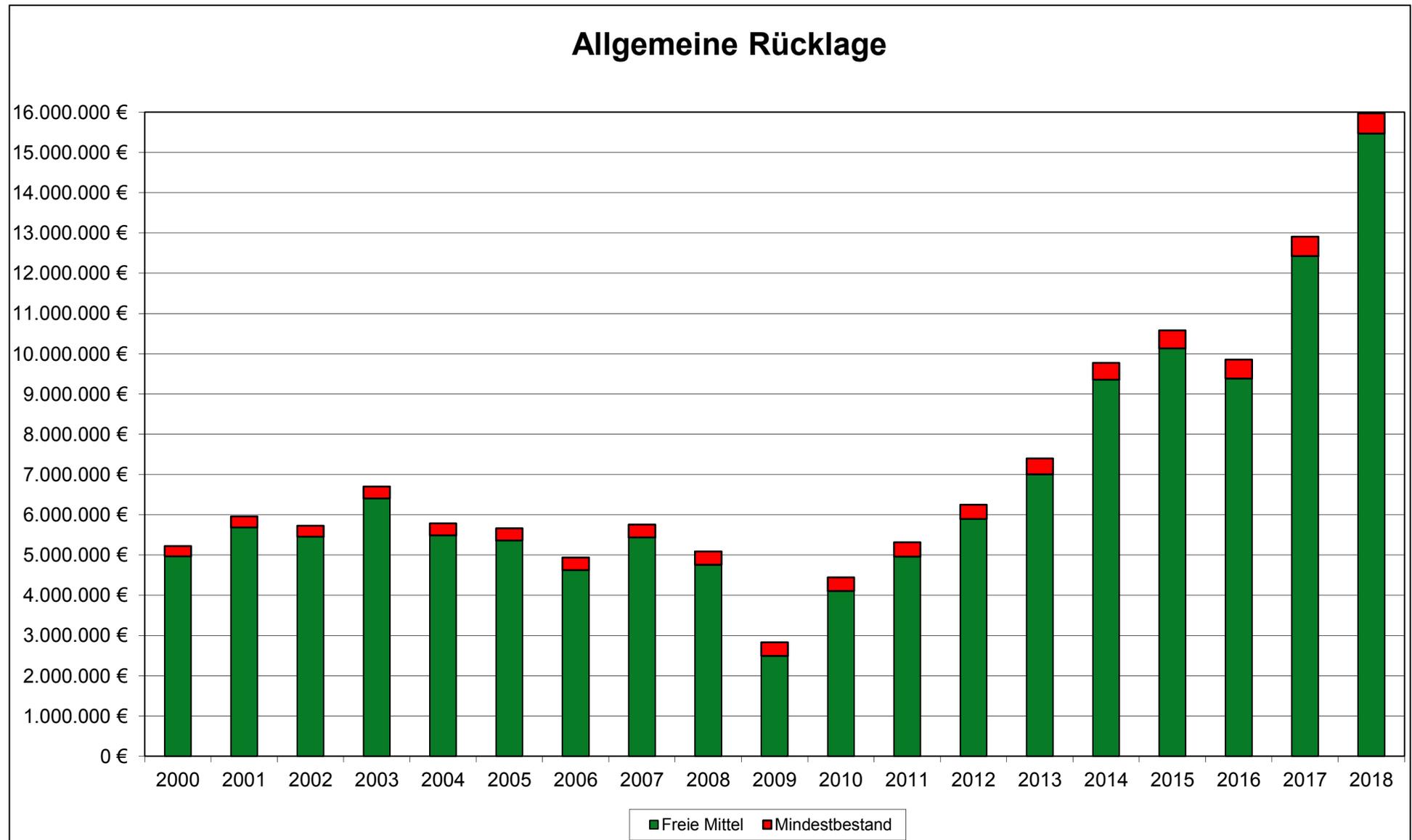
Sonderrücklage „Waldwegebau Holchen / Hürben“

Stand am 01.01.2018	Zuführung	Entnahme	Stand am 31.12.2018
519.000,00	0,00	519.000,00	0,00

Anlässlich der Sanierung der Hochwasserrückhaltebecken Holchen / Hürben (Instandsetzung von Deichen und Dämmen) hat die Gemeinde Appenweier in den Jahren 2005 - 2009 von Seiten des Regierungspräsidiums Freiburg eine Ausgleichszahlung für Nutzungseinschränkungen hinsichtlich des Wegebbaus von insgesamt 721.650 € (8.490 lfm x 85 €) erhalten. Zur Finanzierung des Wegebbaus des durch die Sanierung betroffenen Bereiches wurde eine Sonderrücklage gebildet. Zum 01.01.2018 beträgt die Höhe der Sonderrücklage 519.000 €. Ca. 201.000 € wurden für Wegebbaumaßnahmen verwendet.

Aktuell sind aus Sicht der Gemeinde Appenweier keine Wegebbaumaßnahmen im betroffenen Bereich durchzuführen, die auf die ursprüngliche Sanierungsmaßnahme zurückzuführen sind. Vielmehr werden die entsprechenden Wege im Rahmen der regelmäßigen Instandhaltungsmaßnahmen gepflegt.

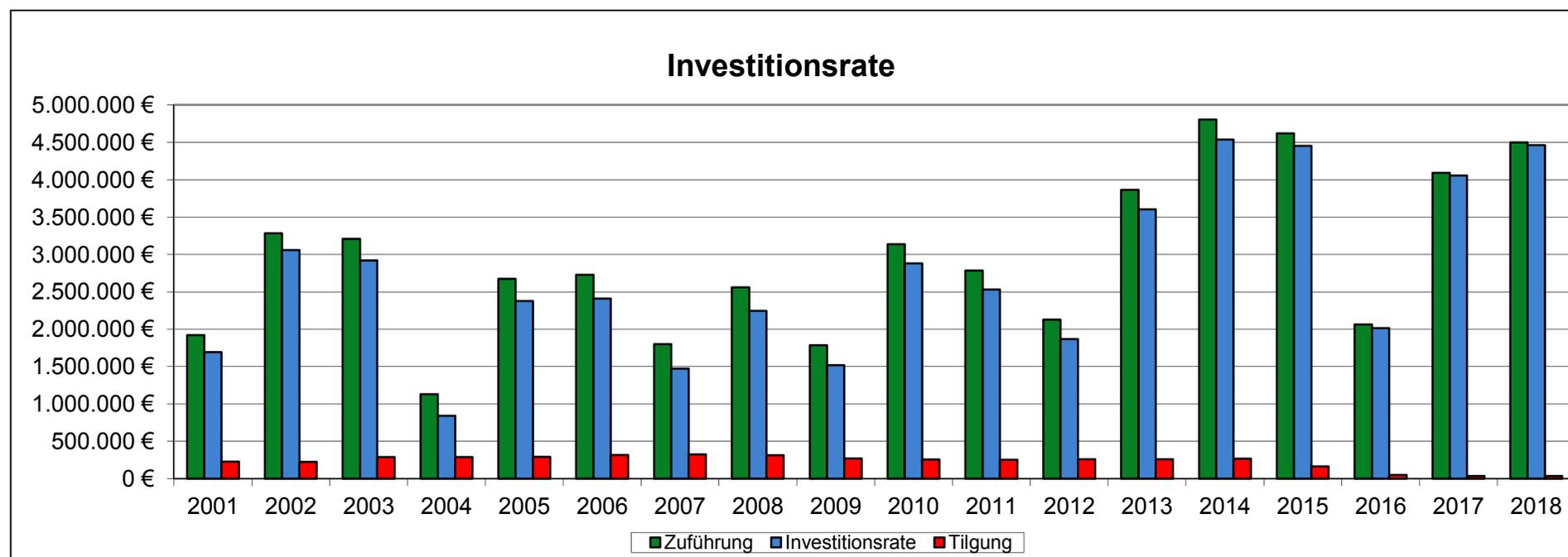
Der Grund für die Bildung der Sonderrücklage ist dementsprechend aus Sicht der Gemeinde entfallen. Insbesondere liegt aus Sicht der Gemeinde gem. § 41 GemHVO keine rechtliche Verpflichtung für die Bildung einer Rückstellung nach den Regelungen des NKHR vor. Die Sonderrücklage Holchen / Hürben wird dementsprechend zum Ende des Haushaltsjahres 2018 aufgelöst.



5. Investitionsrate

Für die Beurteilung der Finanzkraft der Gemeinde kommt der Investitionsrate eine besondere Bedeutung zu. Hierbei handelt es sich um die Zuführung vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt, vermindert um ordentliche Tilgungen und Kreditbeschaffungskosten. Die auf diese Weise errechneten freien Mittel stehen der Gemeinde für Investitionsausgaben zur Verfügung.

Jahr	Zuführung vom Verwaltungshaushalt (€)	Ordentliche Tilgung (€)	Investitionsrate (€)
2016	2.065.706	51.060	2.014.646
2017	4.090.650	35.360	4.055.290
2018	4.497.242	35.360	4.461.882

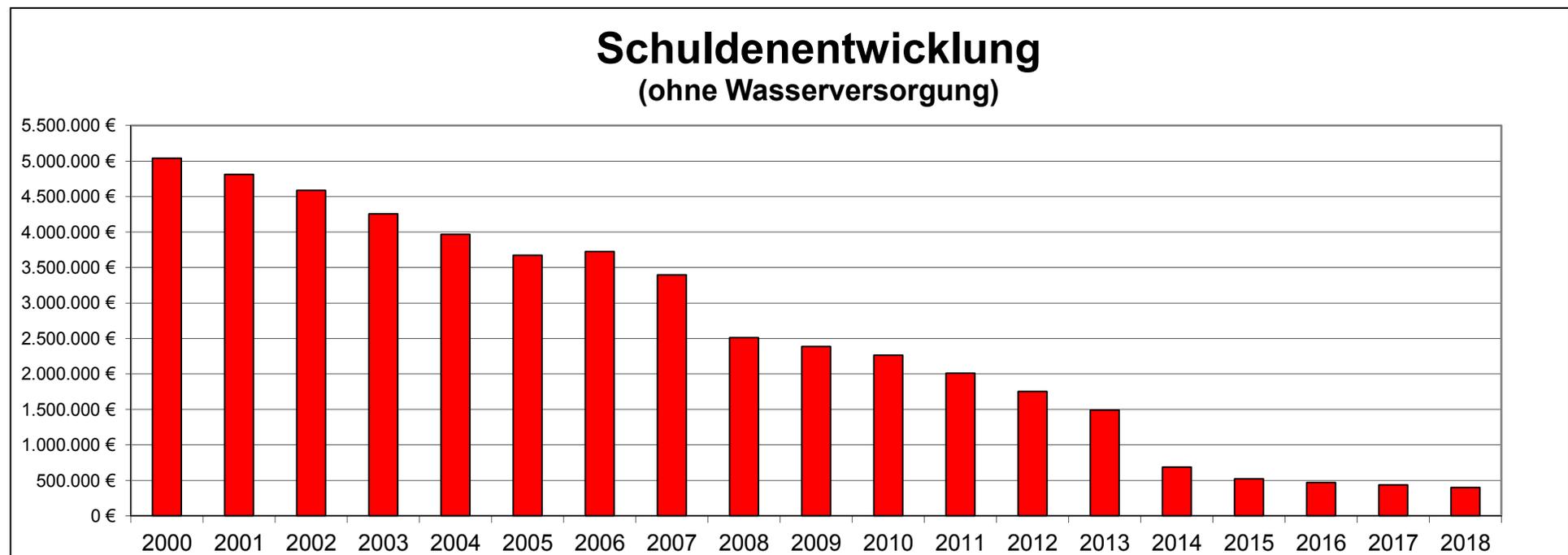


6. Schulden

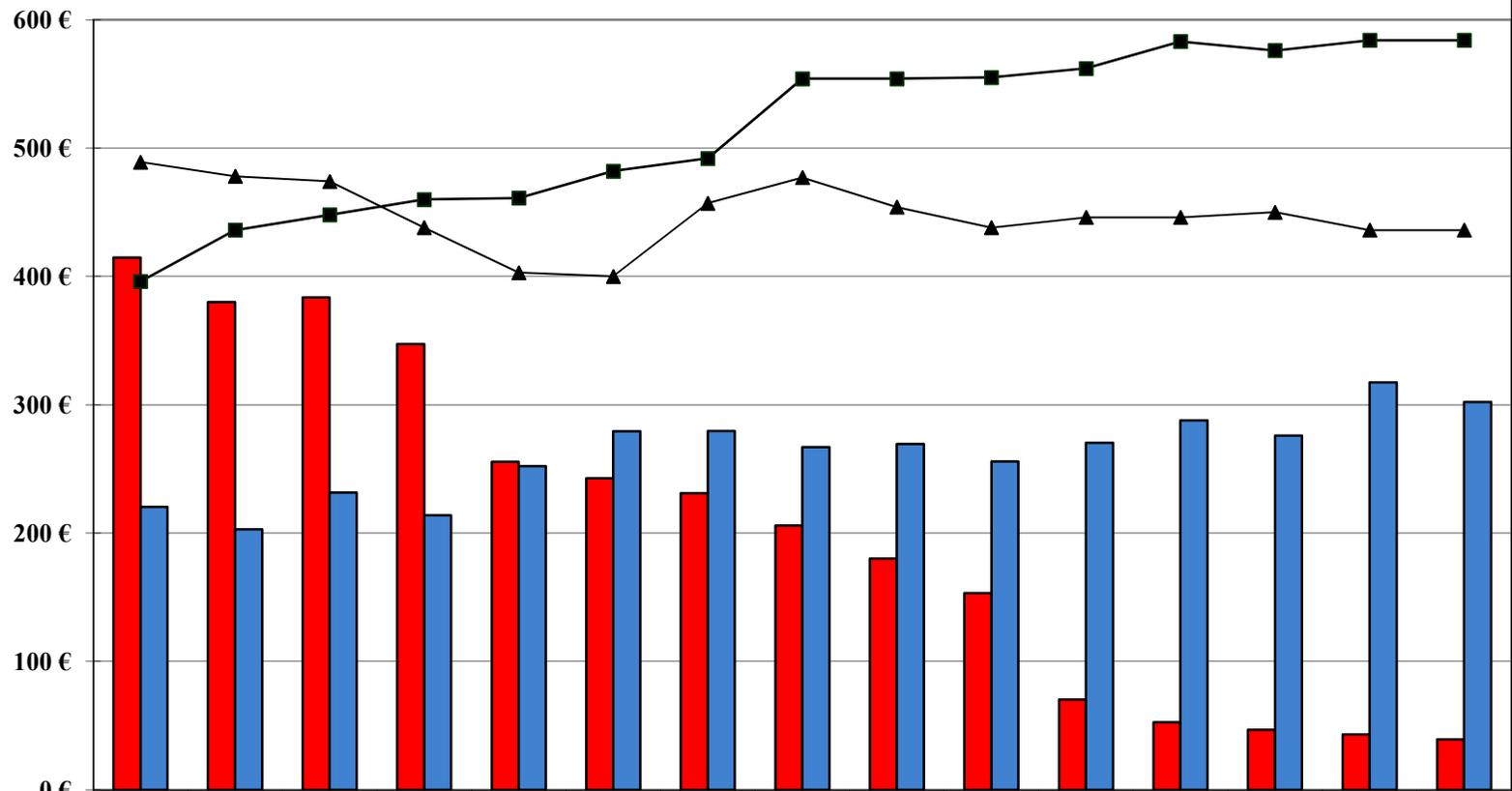
Zum 31.12.2018 hatte die Gemeinde Appenweier folgende Kreditverpflichtungen

Gläubiger	Stand 01.01.2017 (€)	Zunahme (€)	Abnahme (€)	Stand 31.12.2017 (€)
Kreditmarkt	435.562,73	0,00	35.360,00	400.202,73

Im Rechnungsjahr 2018 wurden keine Kredite aufgenommen. Die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde Appenweier konnte zum Jahresende auf 39 € reduziert werden. Die nachfolgenden Grafiken zeigen die Schuldenentwicklung der Gemeinde in absoluten Zahlen und die Entwicklung der Pro-Kopf-Verschuldung für den Gemeindehaushalt und den Wasserversorgungsbetrieb jeweils im Vergleich zum Landesdurchschnitt. Sowohl beim Gemeindehaushalt als auch beim Eigenbetrieb werden die Landesdurchschnitte deutlich unterschritten.



Verschuldung pro Einwohner



	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Haushalt	415 €	380 €	384 €	347 €	256 €	243 €	231 €	206 €	180 €	153 €	70 €	52 €	47 €	43 €	39 €
Wasserversorgung	220 €	203 €	232 €	214 €	252 €	279 €	279 €	267 €	269 €	256 €	270 €	288 €	276 €	317 €	302 €
Landesdurchschnitt Gemeinden	489 €	478 €	474 €	438 €	403 €	400 €	457 €	477 €	454 €	438 €	446 €	446 €	450 €	436 €	436 €
Landesdurchschnitt Eigenbetriebe	396 €	436 €	448 €	460 €	461 €	482 €	492 €	554 €	554 €	555 €	562 €	583 €	576 €	584 €	584 €

7. Kassenreste

Die Kassenreste betragen zum 31.12.2018:

	Einnahmen	Ausgaben
Verwaltungshaushalt	469.145,97	155.091,95
Vermögenshaushalt	0,00	166.932,69

Von den Kasseneinnahmeresten des Verwaltungshaushaltes entfallen 175.424,82 € auf die im Jahr 2019 eingegangene Schlusszahlung für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer des Jahres 2018. Ein Betrag von 150.413,54 € entfällt auf Zahlungen im Bereich der Gewerbesteuer, deren Fälligkeit teilweise im Jahr 2019 liegt. Die weiteren Reste betreffen insbesondere Mieten für die Unterbringung von Flüchtlingen, Vergnügungssteuer und Abwassergebühren.

Die aufgeführten Ausgabenreste betreffen Zahlungen, welche dem Rechnungsjahr 2018 zugeordnet wurden, aber erst 2019 bezahlt wurden.

8. Haushaltsreste

Auf die Bildung von Haushaltseinnahme- und Haushaltsausgaberesten wurde im Zuge der Umstellung der Haushaltswirtschaft auf das neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) zum 01.01.2019 verzichtet.

9. Schlussbetrachtung

Das Haushaltsjahr 2018 wird im Verwaltungshaushalt wesentlich durch die weiterhin hervorragende Einnahmensituation geprägt. Im Bereich der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sind hohe Mehreinnahmen gegenüber den ursprünglich vorgesehenen Haushaltsansätzen zu verzeichnen. Die Einnahmesituation im Verwaltungshaushalt spiegelt, wie in den Vorjahren, die anhaltend gute Konjunktur der Gesamtwirtschaft wider.

Auf der Ausgabenseite des Verwaltungshaushaltes sind im Haushaltsjahr 2018 konstant hohe Ausgleichszahlungen im kommunalen Finanzausgleich zu leisten. Gleichzeitig führen Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer zu deutlichen Mehrausgaben bei der Gewerbesteuerumlage. Darüber hinaus führt die Auflösung der bisher im SHV geführten Sondereinlage beim KVBW zu außerplanmäßigen Ausgaben im Bereich der Personalkosten.

Im Ergebnis beträgt die Zuführungsrate vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt 4.497.241,92 €. Dieser Wert liegt um 1.477.841,92 € über dem ursprünglich geplanten Haushaltsansatz. Nach Abzug der Tilgung verbleibt eine Investitionsrate von 4.461.882 €, die im Vermögenshaushalt zur Finanzierung investiver Maßnahmen Verwendung finden konnte.

Wie in der Haushaltsplanung vorgesehen, konnte im Haushaltsjahr 2018 auf eine Kreditaufnahme verzichtet werden. Durch planmäßige Tilgungen konnte die Verschuldung im Kernhaushalt auf einen Wert von 400.203 € reduziert werden. Dies entspricht einer moderaten Pro-Kopf-Verschuldung von 39 € / Einwohner. Es ist Zielsetzung der Gemeinde, die bestehende Verschuldung in den kommenden Haushaltsjahren sukzessive weiter abzubauen.

Für das Haushaltsjahr 2018 war ursprünglich eine Rücklagenentnahme von 2.249.600 € geplant. Auf eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage konnte nach Abschluss des Haushaltsjahres verzichtet werden. Eine Begründung hierfür sind die beschriebenen Mehreinnahmen des Verwaltungshaushaltes. Darüber hinaus wurde im Vermögenshaushalt im Zuge der Umstellung des Rechnungswesens auf das NKHR auf die Bildung von Haushaltsresten verzichtet, was sich ebenfalls positiv auf das Ergebnis des Jahres 2018 auswirkt. Ein weiterer positiver Sondereffekt ergibt sich im Vermögenshaushalt durch die Auflösung der Sonderrücklage „Waldwegebau Holchen / Hürben“.

Im Ergebnis konnte im Haushaltsjahr 2018 eine Zuführung an die allgemeine Rücklage in Höhe von 3.064.660,68 € erwirtschaftet werden. Durch die Zuführung schließt die allgemeine Rücklage das Haushaltsjahr 2018 mit einem Wert von 15.973.568,71 € ab. Die Mittel der allgemeinen Rücklage werden in den kommenden Haushaltsjahren zur Finanzierung der anstehenden und laufenden Großprojekte (Gemeinschaftsschule Appenweier, Kindergarten St. Konrad Nesselried, Rathausareal Appenweier, Umgehungssammler Abwasserbeseitigung, Umsetzung Straßenkataster) in vollem Umfang benötigt.

Appenweier, September 2019

Markus Kern
Fachbeamter für das Finanzwesen

III. Bestandteile der Jahresrechnung

- 1. Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung**
- 2. Rechnungsgruppierungsübersicht**
- 3. Rechnungsquerschnitt**
- 4. Gesamtrechnung**
- 5. Abschluss des Sachbuches für haushaltsfremde Vorgänge**
- 6. Zusammenstellung der Geldrechnungsvorgänge (Kassenrechnung)**
- 7. Vermögensrechnung**

Feststellung und Aufgliederung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2018						
		Verwaltungs- haushalt SBT.1	Vermögens- haushalt SBT.2	Gesamthaushalt SB-Teile 1+2	ShV SBT.4	
1.	Soll-Einnahmen	29.443.512,23	7.841.822,88	37.285.335,11	26.574.903,94	
2.	zu: neue Haushaltseinnahmereste					
3.	Zwischensumme	29.443.512,23	7.841.822,88	37.285.335,11	26.574.903,94	
4.	ab: Haushaltseinnahmereste Vorjahr		45.000,00	45.000,00		
5.	bereinigte Soll-Einnahmen	29.443.512,23	7.796.822,88	37.240.335,11	26.574.903,94	
6.	Soll-Ausgaben	29.650.612,23	10.374.094,34	40.024.706,57	26.574.903,94	
7.	zu: neue Haushaltsausgabereste					
8.	Zwischensumme	29.650.612,23	10.374.094,34	40.024.706,57	26.574.903,94	
9.	ab: Haushaltsausgabereste Vorjahr	207.100,00	2.577.271,46	2.784.371,46		
10.	bereinigte Soll-Ausgaben	29.443.512,23	7.796.822,88	37.240.335,11	26.574.903,94	
11.	Differenz 10. / 5. (Fehlbetrag)	0,00	0,00	0,00		

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen					
00	Realsteuern					
000	Grundsteuer A	75.342,95	7,43	0,26	74.000	1.342,95
001	Grundsteuer B	1.105.475,53	109,09	3,75	1.050.000	55.475,53
003	Gewerbsteuer	6.501.213,32	641,52	22,08	4.300.000	2.201.213,32
01	Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern					
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.885.290,66	580,75	19,99	5.783.000	102.290,66
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	663.449,68	65,47	2,25	660.000	3.449,68
02-03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	227.545,30	22,45	0,77	169.500	58.045,30
04	Schlüsselzuweisungen					
041	Schlüsselzuweisungen vom Land	4.669.773,60	460,80	15,86	4.631.000	38.773,60
09	Ausgleichsleistungen					
091	Familienleistungsausgleich	428.053,00	42,24	1,45	428.000	53,00
	Summe Hauptgruppe 0	19.556.144,04	1.929,76	66,42	17.095.500	2.460.644,04
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb					
10-12	Gebühren und ähnliche Entgelte	1.778.568,91	175,51	6,04	1.715.800	62.768,91
13-15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten	1.231.429,05	121,51	4,18	872.400	359.029,05
16	Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushalts					
161	vom Land	10.823,72	1,07	0,04	2.000	8.823,72
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.800,00	0,18	0,01	800	1.000,00
165	von kommunalen Sonderrechnungen	130.994,46	12,93	0,44	133.500	2.505,54-
167	von privaten Unternehmen	910,00	0,09		1.000	90,00-
169	Innere Verrechnungen -Einnahmen - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.102.687,88	207,49	7,14	2.033.700	68.987,88
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke					
171	vom Land	1.721.858,38	169,91	5,85	1.679.700	42.158,38
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	78.622,42	7,76	0,27	80.000	1.377,58-
176	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.960,00	0,19	0,01	0	1.960,00
177	von privaten Unternehmen	2.900,00	0,29	0,01	0	2.900,00
178	von übrigen Bereichen	19.483,33	1,92	0,07	0	19.483,33
	Summe Hauptgruppe 1	7.082.038,15	698,84	24,05	6.518.900	563.138,15
2	Sonstige Finanzeinnahmen					
20	Zinseinnahmen					
205-208	von unternehmerischen und übrigen Bereichen	6.206,24	0,61	0,02	17.300	11.093,76-
21-22	Gewinnanteile v. wirtschaftl. Unternehmen u. aus Beteiligungen,	283.294,91	27,95	0,96	275.000	8.294,91
26	Weitere Finanzeinnahmen	69.700,52	6,88	0,24	41.000	28.700,52
27	Kalkulatorische Einnahmen	2.446.128,37	241,38	8,31	2.387.500	58.628,37
	Summe Hauptgruppe 2	2.805.330,04	276,82	9,53	2.720.800	84.530,04
	Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	29.443.512,23	2.905,42	100,00	26.335.200	3.108.312,23

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
3	Einnahmen des Vermögenshaushalts					
30	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt					
300	Zuführungen vom Verwaltungshaushalt	4.497.241,92	443,78	57,68	3.019.400	1.477.841,92
31	Einnahmen aus Rücklagen					
310	Entnahme aus der allgemeinen Rücklage	0,00	0,00		2.249.600	2.249.600,00-
311	Entnahmen aus Sonderrücklagen	519.000,00	51,21	6,66	0	519.000,00
32	Rückflüsse von Darlehen					
325-328	von kommunalen und sonstigen Sonderrechnungen u. v. übrigen Bereichen	600,00	0,06	0,01	1.000	400,00-
34	Veräußerung von Sachen des Anlagevermögens	511.689,25	50,49	6,56	1.430.000	918.310,75-
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.076.506,71	204,90	26,63	2.590.000	513.493,29-
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
361	vom Land	191.785,00	18,92	2,46	418.000	226.215,00-
	Summe Einnahmen Vermögenshaushalt (Hauptgruppe 3)	7.796.822,88	769,37	100,00	9.708.000	1.911.177,12-
	Summe Einnahmen Gesamthaushalt	37.240.335,11	3.674,79		36.043.200	1.197.135,11

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
4	Personalausgaben					
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	57.919,77	5,72	0,20	54.500	3.419,77
41	Besoldung, Vergütungen, Löhne	3.843.527,66	379,27	13,05	3.908.800	65.272,34-
42-43	Versorgung	759.709,19	74,97	2,58	698.900	60.809,19
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	648.706,19	64,01	2,20	656.900	8.193,81-
45	Beihilfen und Unterstützungen	30.778,00	3,04	0,10	133.800	103.022,00-
46	Personalnebenausgaben	31.785,32	3,14	0,11	17.500	14.285,32
47	Deckungsreserve für Personalnebenausgaben	1.548.355,29	152,79	5,26	100.000	1.448.355,29
	Summe Hauptgruppe 4	6.920.781,42	682,93	23,51	5.570.400	1.350.381,42
5 / 6	Sächlicher Betriebsaufwand					
50-51	Unterhaltung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen u. des sonst. unbew. Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonstige	607.250,46	59,92	2,06	650.500	43.249,54-
52	Mieten und Pachten	279.893,37	27,62	0,95	321.250	41.356,63-
53	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	179.351,54	17,70	0,61	175.800	3.551,54
54	Haltung von Fahrzeugen	678.025,38	66,91	2,30	628.000	50.025,38
55	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	151.487,95	14,95	0,51	155.300	3.812,05-
56	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	88.694,59	8,75	0,30	119.400	30.705,41-
57-63	Steuern, Geschäftsausgaben u. a. Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsaufwand	789.407,82	77,90	2,68	923.700	134.292,18-
64-66	an Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	706.670,58	69,73	2,40	806.900	100.229,42-
67	an Gemeinden und Gemeindeverbände	5.012,24	0,49	0,02	3.000	2.012,24
670	Innere Verrechnung - Ausgaben - Kalkulatorische Kosten	2.219,59	0,22	0,01	900	1.319,59
672		2.102.687,88	207,49	7,14	2.033.700	68.987,88
679		2.446.128,37	241,38	8,31	2.387.500	58.628,37
68						
	Summe Hauptgruppe 5/6	8.036.829,77	793,06	27,30	8.205.950	169.120,23-
7	Zuweisungen und Zuschüsse					
70	Zuschüsse für lfd. Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	2.133.836,89	210,56	7,25	2.145.650	11.813,11-
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende Zwecke					
712	an Gemeinden und Gemeindeverbände	56.331,26	5,56	0,19	70.200	13.868,74-
713	an Zweckverbände	5.976,79	0,59	0,02	6.000	23,21-
715-717	an kommunale u. sonstige öffentl. Sonderrech. u.a. priv. Unternehmen	64.027,07	6,32	0,22	84.100	20.072,93-
	Summe Hauptgruppe 7	2.260.172,01	223,03	7,68	2.305.950	45.777,99-
8	Sonstige Finanzausgaben					
80	Zinsausgaben					
808	an übrige Bereiche	36.879,42	3,64	0,13	43.500	6.620,58-
81	Steuerbeteiligungen					
810	Gewerbesteuerumlage	1.367.177,99	134,91	4,64	867.000	500.177,99

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
83	Allgemeine Umlagen					
831	an Land	2.832.299,20	279,48	9,62	2.832.000	299,20
832	an Gemeinden und Gemeindeverbände	3.486.491,50	344,04	11,84	3.486.000	491,50
84	Weitere Finanzausgaben	5.639,00	0,56	0,02	5.000	639,00
86	Zuführung(en)					
860	Allgemeine Zuführung zum Vermögenshaushalt	4.497.241,92	443,78	15,27	3.019.400	1.477.841,92
	Summe Hauptgruppe 8	12.225.729,03	1.206,41	41,52	10.252.900	1.972.829,03
	Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	29.443.512,23	2.905,42	100,00	26.335.200	3.108.312,23

Gruppierung		SOLL	EUR/Einw.	%	Ansatz	Planvergleich +/-
Nummer	Bezeichnung					
9	Ausgaben des Vermögenshaushalts					
91	Zuführung an Allgemeine Rücklage					
910	Zuführung an allgemeine Rücklage	3.064.660,68	302,41	39,31	0	3.064.660,68
92	Gewährung von Darlehen					
925	an kommunale Sonderrechnungen	378.000,00	37,30	4,85	0	378.000,00
93	Vermögenserwerb					
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen	250.150,00	24,68	3,21	250.000	150,00
932-933	Erwerb und Leasing von Grundstücken	166.853,97	16,46	2,14	1.027.000	860.146,03-
935-936	Erwerb und Leasing von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	173.655,52	17,14	2,23	454.000	280.344,48-
94-96	Baumaßnahmen	3.626.911,71	357,90	46,52	7.245.000	3.618.088,29-
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren Darlehen					
977	von privaten Unternehmen	35.360,00	3,49	0,45	35.000	360,00
98	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen					
987	an private Unternehmen	102.439,00	10,11	1,31	681.000	578.561,00-
98*1	Rückzahlung zuviel erhaltener Zuweisungen und Zuschüsse für	1.208,00-	0,12-	0,02-	16.000	17.208,00-
	Summe Ausgaben Vermögenshaushalt (Hauptgruppe 9)	7.796.822,88	769,37	100,00	9.708.000	1.911.177,12-
	Summe Ausgabe Gesamthaushalt	37.240.335,11	3.674,79		36.043.200	1.197.135,11

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf	Objektbezogene Einnahmen des Vermögenshaushalts	Baumaßnahmen	Sonstige Investitionsausgaben	Verpflichtungsermächtigungen
		Gruppen 10-17	Gruppen 061,20-27	Gruppen 40-46	Gruppen 50-68,84	Gruppen 70-76,78-79	(Sp.5bis7././3+4)	Gruppen 32-36	Gruppen 94-96	Gruppen 92,93,98,991	
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
00	Gemeindeorgane	33.629,34	0,00	231.626,48	55.301,94	0,00	253.299,08	0,00	0,00	0,00	0
02	Hauptverwaltung	175.390,48	0,00	803.467,81	82.361,66	0,00	710.438,99	0,00	0,00	0,00	0
03	Finanzverwaltung	195.326,55	44.660,45	382.357,87	114.421,89	5.573,70	262.366,46	0,00	0,00	1.422,41	0
05	Besondere Dienststellen der Allgem. Verwaltung	16.224,54	0,00	37.452,57	16.759,29	0,00	37.987,32	0,00	0,00	0,00	0
06	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	27.097,24	0,00	34.687,49	403.067,02	0,00	410.657,27	0,00	0,00	7.440,71-	0
	Summe Einzelplan 0	447.668,15	44.660,45	1.489.592,22	671.911,80	5.573,70	1.674.749,12	0,00	0,00	6.018,30-	0
	EUR je Einwohner	44,17	4,41	146,99	66,30	0,55	165,26	0,00	0,00	0,59-	0,00
11	Öffentliche Ordnung	80.740,34	25.040,07	278.337,13	85.678,66	6.595,00	264.830,38	0,00	0,00	3.302,42	0
13	Feuerschutz	62.145,99	30.617,68	70.227,01	455.537,17	2.764,50	435.765,01	0,00	0,00	24.521,08-	0
	Summe Einzelplan 1	142.886,33	55.657,75	348.564,14	541.215,83	9.359,50	700.595,39	0,00	0,00	21.218,66-	0
	EUR je Einwohner	14,10	5,49	34,40	53,41	0,92	69,13	0,00	0,00	2,09-	0,00
21	Schulen Gesamort	333.596,59	0,00	320.921,15	638.371,30	0,00	625.695,86	0,00	2.166.701,38	29.687,42	3.300.000
29	Sonstiges	78.652,41	0,00	88.374,71	109.558,06	1.621,31	120.901,67	0,00	0,00	0,00	0
	Summe Einzelplan 2	412.249,00	0,00	409.295,86	747.929,36	1.621,31	746.597,53	0,00	2.166.701,38	29.687,42	3.300.000
	EUR je Einwohner	40,68	0,00	40,39	73,80	0,16	73,67	0,00	213,81	2,93	325,64
33	Theater, Konzerte, Musikpflege	1.326,00	0,00	0,00	2.716,44	11.555,00	12.945,44	0,00	0,00	10.091,00	0
34	sonstige Kunstpflege	37.963,83	10.092,00	12.698,90	376.382,68	3.821,78	344.847,53	0,00	2.060,00-	4.000,00-	0
37	Kirchen, Religiöse Einrichtungen	2.174,00	0,00	11.241,28	6.812,65	0,00	15.879,93	0,00	0,00	0,00	0

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf	Objektbezogene Einnahmen des Vermögenshaushalts	Baumaßnahmen	Sonstige Investitionsausgaben	Verpflichtungsermächtigungen
		Gruppen 10-17	Gruppen 061,20-27	Gruppen 40-46	Gruppen 50-68,84	Gruppen 70-76,78-79	(Sp.5bis7./.:3+4)	Gruppen 32-36	Gruppen 94-96	Gruppen 92,93,98,991	
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
	Summe Einzelplan 3	41.463,83	10.092,00	23.940,18	385.911,77	15.376,78	373.672,90	0,00	2.060,00-	6.091,00	0
	EUR je Einwohner	4,09	1,00	2,36	38,08	1,52	36,87	0,00	0,20-	0,60	0,00
43	Einrichtungen der Sozialhilfe	237.354,70	0,00	83.039,80	215.711,80	0,00	61.396,90	0,00	0,00	0,00	0
45	Jugendhilfe nach dem Kinder- und Jugendhilfegesetz	0,00	0,00	0,00	4.320,42	55.633,05	59.953,47	0,00	0,00	0,00	0
46	Einrichtungen der Jugendhilfe	1.634.293,81	11.646,09	1.420.166,31	503.971,18	2.067.874,88	2.346.072,47	0,00	15.388,39	0,00	0
47	Förderung von anderen Trägern Wohlfahrtspffl.(O.Altentar)	0,00	0,00	0,00	0,00	1.948,00	1.948,00	0,00	0,00	0,00	0
	Summe Einzelplan 4	1.871.648,51	11.646,09	1.503.206,11	724.003,40	2.125.455,93	2.469.370,84	0,00	15.388,39	0,00	0
	EUR je Einwohner	184,69	1,15	148,33	71,44	209,74	243,67	0,00	1,52	0,00	0,00
54	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege	0,00	0,00	0,00	2.660,53	1.378,47	4.039,00	0,00	0,00	0,00	0
55	Förderung des Sports	0,00	0,00	0,00	202.870,60	66.707,21	269.577,81	0,00	0,00	11.319,00	0
56	Eigene Sportstätten	447.888,47	12.699,41	135.426,44	678.910,62	0,00	353.749,18	0,00	60.409,76	24.795,93	0
58	Park- und Gartenanlagen	1.094,11	0,00	0,00	269.251,93	0,00	268.157,82	0,00	3.954,06	0,00	0
59	Sonstige Erholungseinrichtungen	495,00	0,00	0,00	2.679,28	0,00	2.184,28	0,00	7.782,61-	0,00	0
	Summe Einzelplan 5	449.477,58	12.699,41	135.426,44	1.156.372,96	68.085,68	897.708,09	0,00	56.581,21	36.114,93	0
	EUR je Einwohner	44,35	1,25	13,36	114,11	6,72	88,58	0,00	5,58	3,56	0,00

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf	Objektbezogene Einnahmen des Vermögenshaushalts	Baumaßnahmen	Sonstige Investitionsausgaben	Verpflichtungsermächtigungen
		Gruppen 10-17	Gruppen 061,20-27	Gruppen 40-46	Gruppen 50-68,84	Gruppen 70-76,78-79	(Sp.5bis7././3+4)	Gruppen 32-36	Gruppen 94-96	Gruppen 92,93,98,991	
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
60	Bauverwaltung	110.659,84	0,00	343.156,04	36.308,49	0,00	268.804,69	0,00	0,00	0,00	0
61	Orts- und Regionalplanung	686,96-	0,00	0,00	62.233,70-	0,00	61.546,74-	555.655,75	59.779,06	83.371,00	0
63	Gemeindestraßen	85.031,43	0,00	0,00	460.179,77	0,00	375.148,34	1.356.944,94	1.233.561,19	0,00	635.000
67	Straßenbeleuchtung und Reinigung	4.268,41	0,00	0,00	136.822,46	0,00	132.554,05	0,00	14.854,55	0,00	0
69	Wasserläufe, Wasserbau	4.205,46	0,00	0,00	125.621,28	0,00	121.415,82	30.000,00-	12.680,55	0,00	0
	Summe Einzelplan 6	203.478,18	0,00	343.156,04	696.698,30	0,00	836.376,16	1.882.600,69	1.320.875,35	83.371,00	635.000
	EUR je Einwohner	20,08	0,00	33,86	68,75	0,00	82,53	185,77	130,34	8,23	62,66
70	Abwasserbeseitigung	1.570.135,50	269.109,67	261.566,40	1.510.901,95	1.681,79	65.095,03-	396.240,13	544.557,67	75.818,21	2.565.000
72	Abfallbeseitigung	5.109,50	0,00	0,00	0,00	0,00	5.109,50-	0,00	0,00	0,00	0
73	Märkte	6.342,24	0,00	0,00	61.473,02	0,00	55.130,78	0,00	0,00	0,00	0
75	Bestattungswesen	56.901,73	1.022,58	0,00	194.636,21	0,00	136.711,90	0,00	115,42	0,00	0
76	Sonstige öffentliche Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	7.075,79	0,00	7.075,79	0,00	475.247,71-	450,00	0
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung	1.108.265,29	0,00	759.381,77	348.883,52	0,00	0,00	4.600,00	0,00	70.590,92	0
78	Förderung der und Forstwirtschaft	0,00	0,00	0,00	59.964,62	3.399,08	63.363,70	0,00	0,00	0,00	0
79	Fremdenverk., sonst. Förderung von Wirtschaft und Verkehr	0,00	0,00	0,00	8,78	29.618,24	29.627,02	0,00	0,00	0,00	0
	Summe Einzelplan 7	2.746.754,26	270.132,25	1.020.948,17	2.182.943,89	34.699,11	221.704,66	400.840,13	69.425,38	146.859,13	2.565.000
	EUR je Einwohner	271,04	26,66	100,74	215,41	3,42	21,88	39,55	6,85	14,49	253,11

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb	Sonstige Finanzeinnahmen	Personalausgaben	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand, weitere Finanzausgaben	Zuweisungen und Zuschüsse	Zuschussbedarf	Objektbezogene Einnahmen des Vermögenshaushalts	Baumaßnahmen	Sonstige Investitionsausgaben	Verpflichtungsermächtigungen
		Gruppen 10-17	Gruppen 061,20-27	Gruppen 40-46	Gruppen 50-68,84	Gruppen 70-76,78-79	(Sp.5bis7./..3+4)	Gruppen 32-36	Gruppen 94-96	Gruppen 92,93,98,991	
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
81	Versorgungsunternehmen	0,00	283.106,17	0,00	0,00	0,00	283.106,17-	0,00	0,00	0,00	0
85	Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen	574.843,33	0,00	98.296,97	484.760,95	0,00	8.214,59	0,00	0,00	0,00	0
87	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	250.150,00	0
88	Allgemeines Grundvermögen	191.568,98	0,00	0,00	114.820,69	0,00	76.748,29-	496.540,14	0,00	166.853,97	0
	Summe Einzelplan 8	766.412,31	283.106,17	98.296,97	599.581,64	0,00	351.639,87-	497.140,14	0,00	417.003,97	0
	EUR je Einwohner	75,63	27,94	9,70	59,17	0,00	34,70-	49,06	0,00	41,15	0,00
	Summe Einzelpläne 0 - 8	7.082.038,15	687.994,12	5.372.426,13	7.706.568,95	2.260.172,01	7.569.134,82	2.780.580,96	3.626.911,71	691.890,49	6.500.000
	EUR je Einwohner	698,84	67,89	530,14	760,47	223,03	746,90	274,38	357,90	68,27	641,41

Gld. Nr.	Aufgabenbereich	Steuern und allgemeine Zuweisungen	Sonstige Finanz- einnahmen	Sonstige Finanz- ausgaben	Überschuss	Sonstige Einnahmen des Vermögens- haushalts Gruppen	Sonstige Ausgaben des Vermögens- haushalts Gruppen
		Gruppen	Gruppen	Gruppen			
		00-07,09	158,20-28	47, 679, 686,687, 689,80-86,88	(Sp.3+4./5)	30,31,36,37,39	90,91,933,97,99
01	02	03	04	05	06	07	08
90	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	19.556.144,04	0,00	7.685.968,69	11.870.175,35	0,00	0,00
91	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	2.117.335,92	6.417.664,06	4.300.328,14-	5.016.241,92	3.100.020,68
	Summe Einzelplan 9 EUR je Einwohner	19.556.144,04 1.929,76	2.117.335,92 208,93	14.103.632,75 1.391,71	7.569.847,21 746,98	5.016.241,92 494,99	3.100.020,68 305,90

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0000	Gemeindeorgane	33.629,34	286.928,42	31.000,00	278.900,00	2.629,34	8.028,42
0200	Hauptverwaltung	155.251,52	551.336,63	151.600,00	575.800,00	3.651,52	24.463,37-
0250	Ortsverwaltung Nesselried	8.566,54	123.322,67	9.700,00	126.150,00	1.133,46-	2.827,33-
0260	Ortsverwaltung Urloffen	11.572,42	211.170,17	10.200,00	249.350,00	1.372,42	38.179,83-
0300	Rechnungsamt	171.650,11	359.155,41	161.000,00	405.850,00	10.650,11	46.694,59-
0310	Gemeindekasse	68.336,89	143.198,05	57.500,00	157.850,00	10.836,89	14.651,95-
0500	Standesamt Appenweier	8.764,82	44.344,93	8.700,00	48.500,00	64,82	4.155,07-
0501	Standesamt Urloffen	5.329,00	2.274,64	3.000,00	5.100,00	2.329,00	2.825,36-
0520	Wahlen	2.130,72	7.592,29	0,00	5.500,00	2.130,72	2.092,29
0600	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	27.097,24	437.754,51	26.000,00	446.500,00	1.097,24	8.745,49-
	Summe Einzelplan 0	492.328,60	2.167.077,72	458.700,00	2.299.500,00	33.628,60	132.422,28-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
1100	Öffentliche Ordnung	104.935,41	316.697,16	84.500,00	270.700,00	20.435,41	45.997,16
1150	Grundbucheinsichtsstelle	845,00	53.913,63	3.500,00	57.050,00	2.655,00-	3.136,37-
1300	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Appenweier	20.176,02	155.218,32	19.000,00	145.600,00	1.176,02	9.618,32
1301	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Nesselried	5.363,15	27.419,51	3.000,00	43.550,00	2.363,15	16.130,49-
1302	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Urloffen	15.362,41	114.121,86	18.000,00	119.600,00	2.637,59-	5.478,14-
1303	Gesamtfeuerwehr der Gemeinde Appenweier	51.862,09	231.768,99	31.000,00	143.700,00	20.862,09	88.068,99
	Summe Einzelplan 1	198.544,08	899.139,47	159.000,00	780.200,00	39.544,08	118.939,47

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
2111	Schauenburgschule, Grundschule Urloffen	15.507,80	217.965,45	20.500,00	239.200,00	4.992,20-	21.234,55-
2112	Grundschule Nesselried	3.893,26	83.014,73	500,00	71.050,00	3.393,26	11.964,73
2150	Schwarzwaldschule, Gemeinschaftsschule Appenweier	314.195,53	658.312,27	296.800,00	624.100,00	17.395,53	34.212,27
2200	Realschulen	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00-
2300	Gymnasien	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00-
2900	Sonstiges	29.429,91	106.650,15	60.000,00	149.500,00	30.570,09-	42.849,85-
2910	Kernzeitenbetreuung	49.222,50	91.282,62	38.000,00	86.000,00	11.222,50	5.282,62
2950	Soziale Gruppenarbeit	0,00	1.621,31	0,00	4.800,00	0,00	3.178,69-
	Summe Einzelplan 2	412.249,00	1.158.846,53	415.800,00	1.175.350,00	3.551,00-	16.503,47-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
3300	Theater, Konzerte, Musikpflege	1.326,00	14.271,44	2.000,00	20.250,00	674,00-	5.978,56-
3400	Heimat- und Kulturpflege, Ortsbildgestaltung	34.831,63	202.225,81	0,00	201.900,00	34.831,63	325,81
3410	Vereinshus Nesselried	2.092,00	31.082,71	3.000,00	28.300,00	908,00-	2.782,71
3420	Bürgerzentrum Urloffen	11.132,20	159.594,84	10.000,00	172.700,00	1.132,20	13.105,16-
3700	Kirchen, Religiöse Einrichtungen	2.174,00	18.053,93	0,00	21.500,00	2.174,00	3.446,07-
	Summe Einzelplan 3	51.555,83	425.228,73	15.000,00	444.650,00	36.555,83	19.421,27-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
4360	Obdachlose, Flüchtlinge, Asylanten	237.354,70	298.751,60	82.000,00	241.400,00	155.354,70	57.351,60
4510	Jugendarbeit	0,00	59.953,47	0,00	78.100,00	0,00	18.146,53-
4640	Schauenburgkindergarten Urloffen	250.813,46	665.640,43	239.000,00	726.800,00	11.813,46	61.159,57-
4641	Kindergarten St. Michael Appenweier	107.051,15	477.749,54	107.000,00	489.000,00	51,15	11.250,46-
4642	Kirchliche Kindergärten	241.723,39	771.283,55	239.000,00	793.500,00	2.723,39	22.216,45-
4643	Einrichtungen freier Träger und anderer Gemeinden	50.163,82	139.740,34	21.000,00	156.600,00	29.163,82	16.859,66-
4645	Vogelnest Appenweier (ab 2015)	321.271,86	570.636,22	317.000,00	568.500,00	4.271,86	2.136,22
4646	Schwarzwaldkindergarten Appenweier	560.703,32	1.153.880,02	531.000,00	1.252.700,00	29.703,32	98.819,98-
4647	Vogelnest Urloffen	114.212,90	213.082,27	111.800,00	212.600,00	2.412,90	482,27
4700	Förderung Wohlfahrtspflege	0,00	1.948,00	0,00	3.000,00	0,00	1.052,00-
	Summe Einzelplan 4	1.883.294,60	4.352.665,44	1.647.800,00	4.522.200,00	235.494,60	169.534,56-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
5000	Desinfektion, Tierseuchen, Schädlingsbekämpfung	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00-
5420	Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege	0,00	4.039,00	0,00	11.300,00	0,00	7.261,00-
5500	Förderung des Sports	0,00	269.577,81	0,00	283.300,00	0,00	13.722,19-
5610	Schwarzwaldhalle Appenweier	327.783,63	499.796,23	303.000,00	530.900,00	24.783,63	31.103,77-
5612	Rebstockhalle Nesselried	63.277,04	163.632,55	65.500,00	156.200,00	2.222,96-	7.432,55
5613	Schauenburghalle Urloffen	69.271,24	69.271,24	70.500,00	77.100,00	1.228,76-	7.828,76-
5620	Sportstätten	255,97	81.637,04	0,00	76.000,00	255,97	5.637,04
5800	Öffentliche Anlagen und Kinderspielplätze	1.094,11	269.251,93	0,00	210.200,00	1.094,11	59.051,93
5900	Naherholungseinrichtungen	495,00	2.679,28	300,00	4.600,00	195,00	1.920,72-
	Summe Einzelplan 5	462.176,99	1.359.885,08	439.300,00	1.354.600,00	22.876,99	5.285,08

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
6000	Bauverwaltung	110.659,84	379.464,53	108.500,00	390.550,00	2.159,84	11.085,47-
6100	Bauordnung, Ortsplanung, Vermessung	686,96-	62.233,70-	0,00	25.000,00	686,96-	87.233,70-
6300	Gemeindestraßen	85.031,43	460.179,77	62.600,00	467.000,00	22.431,43	6.820,23-
6700	Straßenbeleuchtung	4.268,41	124.875,82	5.000,00	155.000,00	731,59-	30.124,18-
6750	Straßenreinigung und Winterdienst	0,00	11.946,64	0,00	19.050,00	0,00	7.103,36-
6900	Wasserläufe, Wasserbau	4.205,46	125.621,28	0,00	128.700,00	4.205,46	3.078,72-
	Summe Einzelplan 6	203.478,18	1.039.854,34	176.100,00	1.185.300,00	27.378,18	145.445,66-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
7000	Abwasserbeseitigung	1.839.245,17	1.774.150,14	1.821.500,00	1.821.500,00	17.745,17	47.349,86-
7200	Abfallbeseitigung	5.109,50	0,00	5.000,00	500,00	109,50	500,00-
7300	Märkte	6.342,24	61.473,02	6.000,00	39.500,00	342,24	21.973,02
7500	Bestattungswesen	57.924,31	194.636,21	82.700,00	206.300,00	24.775,69-	11.663,79-
7600	sonstige öffentliche Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00-
7610	Breitbandinfrastruktur	0,00	7.075,79	0,00	8.200,00	0,00	1.124,21-
7700	Bauhof	1.108.265,29	1.108.265,29	1.056.700,00	1.056.700,00	51.565,29	51.565,29
7850	Wirtschaftswege	0,00	59.964,62	0,00	65.500,00	0,00	5.535,38-
7880	Förderung der Tierzucht und Landwirtschaft	0,00	3.399,08	0,00	2.200,00	0,00	1.199,08
7900	Förderung des Fremdenverkehrs	0,00	8,78	0,00	7.000,00	0,00	6.991,22-
7910	Wirtschaftsförderung	0,00	17.637,64	0,00	18.200,00	0,00	562,36-
7920	Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs	0,00	11.980,60	0,00	12.000,00	0,00	19,40-
	Summe Einzelplan 7	3.016.886,51	3.238.591,17	2.971.900,00	3.237.700,00	44.986,51	891,17

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
8100	Versorgungsunternehmen	283.106,17	0,00	275.000,00	0,00	8.106,17	0,00
8550	Gemeindewald	574.843,33	583.057,92	399.800,00	550.500,00	175.043,33	32.557,92
8810	Wohn- und Geschäftsgebäude	40.839,76	80.867,70	33.000,00	78.000,00	7.839,76	2.867,70
8830	Sonstiges Grundvermögen	150.729,22	33.952,99	154.000,00	48.500,00	3.270,78-	14.547,01-
	Summe Einzelplan 8	1.049.518,48	697.878,61	861.800,00	677.000,00	187.718,48	20.878,61

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
9000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	19.556.144,04	7.686.681,08	17.095.500,00	7.185.300,00	2.460.644,04	501.381,08
9100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.117.335,92	6.417.664,06	2.094.300,00	3.473.400,00	23.035,92	2.944.264,06
	Summe Einzelplan 9	21.673.479,96	14.104.345,14	19.189.800,00	10.658.700,00	2.483.679,96	3.445.645,14

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	492.328,60	2.167.077,72	458.700,00	2.299.500,00	33.628,60	132.422,28-
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	198.544,08	899.139,47	159.000,00	780.200,00	39.544,08	118.939,47
2	Schulen	412.249,00	1.158.846,53	415.800,00	1.175.350,00	3.551,00-	16.503,47-
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	51.555,83	425.228,73	15.000,00	444.650,00	36.555,83	19.421,27-
4	Soziale Sicherung	1.883.294,60	4.352.665,44	1.647.800,00	4.522.200,00	235.494,60	169.534,56-
5	Gesundheit, Sport, Erholung	462.176,99	1.359.885,08	439.300,00	1.354.600,00	22.876,99	5.285,08
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	203.478,18	1.039.854,34	176.100,00	1.185.300,00	27.378,18	145.445,66-
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	3.016.886,51	3.238.591,17	2.971.900,00	3.237.700,00	44.986,51	891,17
8	Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	1.049.518,48	697.878,61	861.800,00	677.000,00	187.718,48	20.878,61
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	21.673.479,96	14.104.345,14	19.189.800,00	10.658.700,00	2.483.679,96	3.445.645,14
	Summe Gesamtrechnung	29.443.512,23	29.443.512,23	26.335.200,00	26.335.200,00	3.108.312,23	3.108.312,23

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0260	Ortsverwaltung Urlauben	0,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00-
0300	Rechnungsamt	0,00	1.422,41	0,00	0,00	0,00	1.422,41
0600	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	0,00	7.440,71-	0,00	60.000,00	0,00	67.440,71-
	Summe Einzelplan 0	0,00	6.018,30-	0,00	92.000,00	0,00	98.018,30-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
1100	Öffentliche Ordnung	0,00	3.302,42	0,00	0,00	0,00	3.302,42
1300	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Appenweier	0,00	27.798,99	0,00	28.000,00	0,00	201,01-
1301	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Nesselried	0,00	9.500,00-	0,00	2.000,00	0,00	11.500,00-
1302	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Urloffen	0,00	5.446,19	0,00	35.000,00	0,00	29.553,81-
1303	Gesamtfeuerwehr der Gemeinde Appenweier	0,00	48.266,26-	48.000,00	92.000,00	48.000,00-	140.266,26-
	Summe Einzelplan 1	0,00	21.218,66-	48.000,00	157.000,00	48.000,00-	178.218,66-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
2111	Schauenburgschule, Grundschule Urloffen	0,00	4.086,43	0,00	11.000,00	0,00	6.913,57-
2150	Schwarzwaldschule, Gemeinschaftsschule Appenweier	0,00	2.192.302,37	0,00	4.034.000,00	0,00	1.841.697,63-
	Summe Einzelplan 2	0,00	2.196.388,80	0,00	4.045.000,00	0,00	1.848.611,20-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
3300	Theater, Konzerte, Musikpflege	0,00	10.091,00	0,00	16.000,00	0,00	5.909,00-
3400	Heimat- und Kulturpflege, Ortsbildgestaltung	0,00	6.060,00-	0,00	7.000,00	0,00	13.060,00-
	Summe Einzelplan 3	0,00	4.031,00	0,00	23.000,00	0,00	18.969,00-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
4642	Kirchliche Kindergärten	0,00	0,00	0,00	450.000,00	0,00	450.000,00-
4645	Vogelnest Appenweier (ab 2015)	0,00	15.388,39	0,00	20.000,00	0,00	4.611,61-
	Summe Einzelplan 4	0,00	15.388,39	0,00	470.000,00	0,00	454.611,61-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
5500	Förderung des Sports	0,00	11.319,00	0,00	11.000,00	0,00	319,00
5610	Schwarzwaldhalle Appenweier	0,00	6.988,30	0,00	14.000,00	0,00	7.011,70-
5612	Rebstockhalle Nesselried	0,00	78.217,39	0,00	95.000,00	0,00	16.782,61-
5800	Öffentliche Anlagen und Kinderspielplätze	0,00	3.954,06	0,00	10.000,00	0,00	6.045,94-
5900	Naherholungseinrichtungen	0,00	7.782,61-	0,00	3.000,00	0,00	10.782,61-
	Summe Einzelplan 5	0,00	92.696,14	0,00	133.000,00	0,00	40.303,86-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
6100	Bauordnung, Ortsplanung, Vermessung	351.870,75	0,00	420.000,00	0,00	68.129,25-	0,00
6150	Sanierungsgebiet Appenweier "Ortsmitte II"	203.785,00	143.150,06	350.000,00	390.000,00	146.215,00-	246.849,94-
6200	Wohnungsbauförderung	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00-
6300	Gemeindestraßen	1.356.944,94	1.233.561,19	1.700.000,00	1.570.000,00	343.055,06-	336.438,81-
6700	Straßenbeleuchtung	0,00	14.854,55	0,00	58.000,00	0,00	43.145,45-
6900	Wasserläufe, Wasserbau	30.000,00-	12.680,55	0,00	0,00	30.000,00-	12.680,55
	Summe Einzelplan 6	1.882.600,69	1.404.246,35	2.470.000,00	2.038.000,00	587.399,31-	633.753,65-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
7000	Abwasserbeseitigung	396.240,13	620.375,88	490.000,00	1.355.000,00	93.759,87-	734.624,12-
7500	Bestattungswesen	0,00	115,42	0,00	5.000,00	0,00	4.884,58-
7610	Breitbandinfrastruktur	0,00	474.797,71-	0,00	0,00	0,00	474.797,71-
7700	Bauhof	4.600,00	70.590,92	0,00	100.000,00	4.600,00	29.409,08-
	Summe Einzelplan 7	400.840,13	216.284,51	490.000,00	1.460.000,00	89.159,87-	1.243.715,49-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
8700	Sonstige Wirtschaftliche Unternehmen	600,00	250.150,00	1.000,00	250.000,00	400,00-	150,00
8830	Sonstiges Grundvermögen	496.540,14	166.853,97	1.430.000,00	1.005.000,00	933.459,86-	838.146,03-
	Summe Einzelplan 8	497.140,14	417.003,97	1.431.000,00	1.255.000,00	933.859,86-	837.996,03-

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
9100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5.016.241,92	3.478.020,68	5.269.000,00	35.000,00	252.758,08-	3.443.020,68
	Summe Einzelplan 9	5.016.241,92	3.478.020,68	5.269.000,00	35.000,00	252.758,08-	3.443.020,68

Nummer	Bezeichnung	Rechnungsergebnis		Haushaltsansatz		Planvergleich	
		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
0	Allgemeine Verwaltung	0,00	6.018,30-	0,00	92.000,00	0,00	98.018,30-
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0,00	21.218,66-	48.000,00	157.000,00	48.000,00-	178.218,66-
2	Schulen	0,00	2.196.388,80	0,00	4.045.000,00	0,00	1.848.611,20-
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	0,00	4.031,00	0,00	23.000,00	0,00	18.969,00-
4	Soziale Sicherung	0,00	15.388,39	0,00	470.000,00	0,00	454.611,61-
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0,00	92.696,14	0,00	133.000,00	0,00	40.303,86-
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1.882.600,69	1.404.246,35	2.470.000,00	2.038.000,00	587.399,31-	633.753,65-
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	400.840,13	216.284,51	490.000,00	1.460.000,00	89.159,87-	1.243.715,49-
8	Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grund- und Sondervermögen	497.140,14	417.003,97	1.431.000,00	1.255.000,00	933.859,86-	837.996,03-
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	5.016.241,92	3.478.020,68	5.269.000,00	35.000,00	252.758,08-	3.443.020,68
	Summe Gesamtrechnung	7.796.822,88	7.796.822,88	9.708.000,00	9.708.000,00	1.911.177,12-	1.911.177,12-
	Summe Gesamthaushalt	37.240.335,11	37.240.335,11	36.043.200,00	36.043.200,00	1.197.135,11	1.197.135,11

Abschluss des Sachbuches für haushaltsfremde Vorgänge

Einnahmen									Ausgaben			
Reste vom Vorjahr €	Soll €	Ist €	Neue Reste €	Verrechnungsstelle	Reste vom Vorjahr €	Soll €	Ist €	Neue Reste €				
26.347,05	11.229.838,40	11.233.171,88	23.013,57	I. Vorschüsse und Verwahrungen	103.491,78	11.229.838,40	11.327.188,66	6.141,52				
26.347,05	11.229.838,40	11.233.171,88	23.013,57	SUMME I.	103.491,78	11.229.838,40	11.327.188,66	6.141,52				
				II. Kassenmittel								
				1. Kassenbestand								
8.577.164,29		8.577.164,29		1.1 aus voriger Rechnung								
	2.779.904,25		2.779.904,25	1.2 vom laufenden Jahr		2.779.904,25	2.779.904,25					
				2. Kassenvorgriff								
				1.1 aus voriger Rechnung								
				1.2 auf künftige Rechnung								
	0,00	0,00		3. Kassenkredite		0,00	0,00					
8.577.164,29	2.779.904,25	8.577.164,29	2.779.904,25	SUMME II.	0,00	2.779.904,25	2.779.904,25	0,00				
				III. Geldvermögensrechnung								
				1. Geldanlagen								
7.549.341,86	9.500.500,61	4.048.355,29	13.001.487,18	1.1 Öffentlich-rechtlich		9.500.500,61	9.500.500,61					
				1.2 Sonstige								
				1.3 Bauspareinlagen								
				1.4 Wertpapiere								
				1.5 Darlehensforderungen								
7.549.341,86	9.500.500,61	4.048.355,29	13.001.487,18	SUMME III.1	0,00	9.500.500,61	9.500.500,61	0,00				
				2. Rücklagen								
	3.064.660,68	3.064.660,68		2.1 Allgemeine Rücklage	12.908.908,03	3.064.660,68	0,00	15.973.568,71				
				2.2 Sonderrücklagen	819.000,00	0,00	519.000,00	300.000,00				
0,00	3.064.660,68	3.064.660,68	0,00	SUMME III.2	13.727.908,03	3.064.660,68	519.000,00	16.273.568,71				
				ZUSAMMENSTELLUNG								
26.347,05	11.229.838,40	11.233.171,88	23.013,57	SUMME I.	103.491,78	11.229.838,40	11.327.188,66	6.141,52				
8.577.164,29	2.779.904,25	8.577.164,29	2.779.904,25	SUMME II.	0,00	2.779.904,25	2.779.904,25	0,00				
7.549.341,86	9.500.500,61	4.048.355,29	13.001.487,18	SUMME III.1	0,00	9.500.500,61	9.500.500,61	0,00				
0,00	3.064.660,68	3.064.660,68	0,00	SUMME III.2	13.727.908,03	3.064.660,68	519.000,00	16.273.568,71				
16.152.853,20	26.574.903,94	26.923.352,14	15.804.405,00	INSGESAMT	13.831.399,81	26.574.903,94	24.126.593,52	16.279.710,23				

Zusammenstellung der Geldrechnungsvorgänge 2018

Einnahmen					Ausgaben			
Reste vom Vorjahr €	Soll €	Ist €	Neue Reste €	Verrechnungsstelle	Reste vom Vorjahr €	Soll €	Ist €	Neue Reste €
623.492,86 K	29.443.512,23	29.597.859,12	469.145,97 K	Verwaltungshaushalt	26.540,48 K 207.100,00 H	29.443.512,23	29.832.244,66	-155.091,95 K
6.641,25 K 45.000,00 H	7.796.822,88	7.830.464,13	18.000,00 K 0,00 H	Vermögenshaushalt	185.675,56 K 2.577.271,46 H	7.796.822,88	10.392.837,21	166.932,69 K 0,00 H
630.134,11 K 45.000,00 H	37.240.335,11	37.428.323,25	487.145,97 K 0,00 H	Summe Haushaltsrechnung	212.216,04 K 2.784.371,46 H	37.240.335,11	40.225.081,87	11.840,74 K 0,00 H
7.575.688,91 K	23.794.999,69	18.346.187,85	13.024.500,75 K	Summe Haushaltsfremde Vorgänge (ohne Kassenvorrat oder Kassenvorgriff des Haushaltsjahres)	13.831.399,81 K	23.794.999,69	21.346.689,27	16.279.710,23 K
8.205.823,02 K 45.000,00 H	61.035.334,80	55.774.511,10	13.511.646,72 K 0,00 H	Zwischensumme	14.043.615,85 K 2.784.371,46 H	61.035.334,80	61.571.771,14	16.291.550,97 K
8.577.164,29 K	2.779.904,25	8.577.164,29	2.779.904,25 K	Rechnungsmäßiger Kassenvorrat/Kassenvorgriff	K	2.779.904,25	2.779.904,25	K
16.782.987,31 K 45.000,00 H	63.815.239,05	64.351.675,39	16.291.550,97 K 0,00 H	Gesamtsumme	14.043.615,85 K 2.784.371,46 H	63.815.239,05	64.351.675,39	16.291.550,97 K 0,00 H

Die Gesamteinnahmen betragen im "Ist"

64.351.675,39

Appenweiler, 16.09.2019

Bernd Fischer

Die Gesamtausgaben betragen im "Ist"

61.571.771,14

Rechnungsmäßiger Kassenbestand

2.779.904,25

Gemeindekasse Appenweiler

Aktiva		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
<i>(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)</i>		<i>(01.01.2018)</i>			<i>(31.12.2018)</i>
0	Anlagevermögen				
01	Kostenrechnende Einrichtungen				
011	Sachanlagen				
0110	Sachanlagen				
0111	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1300	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Appenweier	707.735,97	0,00	29.589,21	678.146,76
1301	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Nesselried	57.622,07	0,00	2.146,40	55.475,67
1302	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Urloffen	571.742,72	0,00	22.703,25	549.039,47
3410	Vereinshus Nesselried	304.517,81	0,00	8.212,85	296.304,96
3420	Bürgerzentrum Urloffen	2.258.184,83	0,00	52.479,45	2.205.705,38
4640	Schauenburgkindergarten Urloffen	636.429,41	0,00	25.595,38	610.834,03
4641	Kindergarten St. Michael Appenweier	555.772,06	0,00	23.860,54	531.911,52
4645	Vogelnest Appenweier (ab 2015)	482.973,41	15.388,39	8.973,96	489.387,84
4646	Schwarzwaldkindergarten Appenweier	1.715.720,10	1.014,00-	41.226,40	1.673.479,70
4647	Vogelnest Urloffen	128.278,99	0,00	3.464,53	124.814,46
5610	Schwarzwaldhalle Appenweier	3.892.732,82	1.434,27	136.841,10	3.757.325,99
5612	Rebstockhalle Nesselried	924.737,62	58.975,49	36.280,20	947.432,91
5613	Schauenburghalle Urloffen	239.725,46	0,00	19.219,49	220.505,97
7000	Abwasserbeseitigung	16.812.849,75	1.008.552,30	665.354,38	17.156.047,67
7500	Bestattungswesen	307.977,25	16.491,25	7.740,59	316.727,91
7501		27.115,83	2.027,12	692,05	28.450,90
7502		223.123,72	15.402,95-	8.065,68	199.655,09
7700	Bauhof	10.044,00	0,00	1.249,00	8.795,00
0112	Bewegliche Sachen				
1300	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Appenweier	93.475,41	27.798,99	31.272,01	90.002,39
1301	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Nesselried	67.401,64	5.200,00	6.644,22	65.957,42
1302	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Urloffen	150.346,95	7.446,19	23.751,27	134.041,87
1303	Gesamtfeuerwehr der Gemeinde Appenweier	377.389,26	93.265,11	47.855,91	422.798,46
3410	Vereinshus Nesselried	1,00	0,00	0,00	1,00
3420	Bürgerzentrum Urloffen	38.184,99	0,00	12.728,33	25.456,66

Aktiva		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
<i>(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)</i>		<i>(01.01.2018)</i>			<i>(31.12.2018)</i>
4640	Schauenburgkindergarten Urloffen	4.170,78	0,00	1.317,90	2.852,88
4641	Kindergarten St. Michael Appenweier	12.431,31	0,00	1.327,09	11.104,22
4645	Vogelnest Appenweier (ab 2015)	1.819,30	0,00	546,37	1.272,93
4646	Schwarzwaldkindergarten Appenweier	42.033,29	1.014,00	10.350,07	32.697,22
4647	Vogelnest Urloffen	21.544,85	0,00	2.395,86	19.148,99
5610	Schwarzwaldhalle Appenweier	30.608,31	9.454,03	4.575,71	35.486,63
5612	Rebstockhalle Nesselried	29.901,42	19.241,90	6.439,61	42.703,71
5613	Schauenburghalle Urloffen	1,00	0,00	0,00	1,00
7000	Abwasserbeseitigung	68.577,62	75.817,84	23.403,46	120.992,00
7500	Bestattungswesen	1.151,00	0,00	685,00	466,00
7502		2,50	0,00	0,00	2,50
7700	Bauhof	528.467,11	76.090,92	80.393,45	524.164,58
012	Finanzanlagen				
0121	Darlehensforderungen				
0122	Beteiligungen, Kapitaleinlagen				
8150	Wasserversorgung	500.000,00	250.000,00	0,00	750.000,00
02	Verwaltungsvermögen				
021	Sachanlagen				
0210	Sachanlagen				
0211	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
0250	Ortsverwaltung Nesselried	177.543,53	0,00	6.231,73	171.311,80
0260	Ortsverwaltung Urloffen	275.253,51	0,00	6.607,65	268.645,86
0600	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	389.297,51	0,00	21.919,53	367.377,98
2111	Schauenburgschule, Grundschule Urloffen	1.402.675,90	0,00	62.520,87	1.340.155,03
2112	Grundschule Nesselried	453.100,90	0,00	16.445,54	436.655,36
2150	Schwarzwaldschule, Gemeinschaftsschule Appenweier	2.731.550,99	2.662.724,76	114.720,59	5.279.555,16
3400	Heimat- und Kulturpflege, Ortsbildgestaltung	48.071,28	1.840,00	3.408,62	46.502,66
3600		9.364,02	0,00	623,55	8.740,47
3700	Kirchen, Religiöse Einrichtungen	231.140,34	0,00	0,00	231.140,34
4360	Obdachlose, Flüchtlinge, Asylanten	13.097,27	0,00	1.871,03	11.226,24

Aktiva		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
<i>(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)</i>		(01.01.2018)			(31.12.2018)
5620	Sportstätten	37.746,65	0,00	6.171,80	31.574,85
5621		30.923,48	0,00	5.153,82	25.769,66
5622		0,50	0,00	0,00	0,50
5800	Öffentliche Anlagen und Kinderspielplätze	192.742,46	9.954,06	24.217,91	178.478,61
5900	Naherholungseinrichtungen	322.194,78	6.792,06	12.917,37	316.069,47
6100	Bauordnung, Ortsplanung, Vermessung	269.831,16	0,00	4.636,41	265.194,75
6150	Sanierungsgebiet Appenweier "Ortsmitte II"	1.590.920,95	204.072,64	39.482,08	1.755.511,51
6300	Gemeindestraßen	12.304.533,27	871.136,91	378.736,48	12.796.933,70
6301	Eisenbahnkreuzungsmaßnahmen	1.845.820,48	37.300,00	61.267,95	1.821.852,53
6302		5.200.891,86	635.875,48	166.544,41	5.670.222,93
6700	Straßenbeleuchtung	836.430,85	11.245,35	22.635,97	825.040,23
6701		214.266,95	3.609,20	6.503,51	211.372,64
6702		733.316,21	0,00	20.485,30	712.830,91
6900	Wasserläufe, Wasserbau	722.384,48	38.680,55	38.454,91	722.610,12
7200	Abfallbeseitigung	0,50	0,00	0,00	0,50
7240	Altlastenbeseitigung	0,50	0,00	0,00	0,50
7610	Breitbandinfrastruktur	67.504,98	24.752,29	0,00	92.257,27
7850	Wirtschaftswege	57.012,81	0,00	2.576,51	54.436,30
7851		272.838,50	0,00	9.764,62	263.073,88
7852		220.382,18	0,00	9.334,24	211.047,94
7910	Wirtschaftsförderung	466,00	0,00	466,00	0,00
8550	Gemeindewald	2.170.667,08	0,00	5.250,13	2.165.416,95
8810	Wohn- und Geschäftsgebäude	283.884,61	0,00	9.247,85	274.636,76
8812		633.597,94	0,00	19.138,11	614.459,83
8830	Sonstiges Grundvermögen	2.015.949,71	492.956,97	496.540,14	2.012.366,54
8831		23.337,33	0,00	3.639,89	19.697,44
0212	Bewegliche Sachen				
0000	Gemeindeorgane	2.025,54	0,00	1.086,83	938,71
0200	Hauptverwaltung	2,00	0,00	0,00	2,00
0250	Ortsverwaltung Nesselried	5,00	0,00	0,00	5,00
0260	Ortsverwaltung Urloffen	4.407,01	0,00	1.058,75	3.348,26

Aktiva		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
<i>(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)</i>		<i>(01.01.2018)</i>			<i>(31.12.2018)</i>
0300	Rechnungsamt	0,00	1.422,41	142,24	1.280,17
0500	Standesamt Appenweier	537,00	0,00	178,50	358,50
0600	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	83.532,98	3.559,29	23.986,63	63.105,64
1100	Öffentliche Ordnung	322,17	3.302,42	383,77	3.240,82
1150	Grundbucheinsichtsstelle	2,00	0,00	0,00	2,00
2111	Schauenburgschule, Grundschule Urloffen	33.113,15	4.086,43	8.004,01	29.195,57
2112	Grundschule Nesselried	2.328,94	0,00	330,91	1.998,03
2150	Schwarzwaldschule, Gemeinschaftsschule Appenweier	211.105,75	25.600,99	40.852,36	195.854,38
3300	Theater, Konzerte, Musikpflege	1,50	0,00	0,00	1,50
3400	Heimat- und Kulturpflege, Ortsbildgestaltung	0,50	0,00	0,00	0,50
3700	Kirchen, Religiöse Einrichtungen	575,23	0,00	282,50	292,73
4510	Jugendarbeit	723,42	0,00	103,34	620,08
5800	Öffentliche Anlagen und Kinderspielplätze	4.107,16	0,00	586,74	3.520,42
6000	Bauverwaltung	392,07	0,00	97,70	294,37
6300	Gemeindestraßen	5.131,21	0,00	910,89	4.220,32
6750	Straßenreinigung und Winterdienst	0,50	0,00	0,00	0,50
8550	Gemeindewald	8.379,36	0,00	1.705,43	6.673,93
022	Finanzanlagen				
0221	Darlehensforderungen				
8700	Sonstige Wirtschaftliche Unternehmen	18.750,00	0,00	600,00	18.150,00
9100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	378.000,00	0,00	378.000,00
0222	Beteiligungen, Kapitaleinlagen				
7610	Breitbandinfrastruktur	10.068,00	0,00	0,00	10.068,00
8550	Gemeindewald	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
8700	Sonstige Wirtschaftliche Unternehmen	33.614,59	150,00	0,00	33.764,59
05	Ausgleichsposten für nicht erfasste Sachanlagen				
1	Abgrenzung zum Anlagevermögen				
11	Haushaltsausgabereste				
0600	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	11.000,00	11.000,00-	0,00	0,00
1301	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Nesselried	14.700,00	14.700,00-	0,00	0,00

Aktiva		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
<i>(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)</i>		<i>(01.01.2018)</i>			<i>(31.12.2018)</i>
1302	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Urloffen	2.000,00	2.000,00-	0,00	0,00
1303	Gesamtfeuerwehr der Gemeinde Appenweier	141.531,37	141.531,37-	0,00	0,00
2150	Schwarzwaldschule, Gemeinschaftsschule Appenweier	496.023,38	496.023,38-	0,00	0,00
3400	Heimat- und Kulturpflege, Ortsbildgestaltung	7.900,00	7.900,00-	0,00	0,00
5610	Schwarzwaldhalle Appenweier	3.900,00	3.900,00-	0,00	0,00
5800	Öffentliche Anlagen und Kinderspielplätze	6.000,00	6.000,00-	0,00	0,00
5900	Naherholungseinrichtungen	14.574,67	14.574,67-	0,00	0,00
6150	Sanierungsgebiet Appenweier "Ortsmitte II"	244.293,58	244.293,58-	0,00	0,00
6300	Gemeindestraßen	310.751,20	310.751,20-	0,00	0,00
6900	Wasserläufe, Wasserbau	26.000,00	26.000,00-	0,00	0,00
7000	Abwasserbeseitigung	463.994,26	463.994,26-	0,00	0,00
7500	Bestattungswesen	3.000,00	3.000,00-	0,00	0,00
7610	Breitbandinfrastruktur	500.000,00	500.000,00-	0,00	0,00
7700	Bauhof	5.500,00	5.500,00-	0,00	0,00
8830	Sonstiges Grundvermögen	326.103,00	326.103,00-	0,00	0,00
***	Zwischensumme 0 - 1	70.602.429,57	4.491.571,20	3.005.205,84	72.088.794,93

Aktiva		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
<i>(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)</i>		<i>(01.01.2018)</i>			<i>(31.12.2018)</i>
2	Geldanlagen				
21	Einlagen bei Kreditinstituten				
9210	Geldanlagen	7.549.341,86	9.500.500,61	4.048.355,29	13.001.487,18
22	Bauspareinlagen				
23	Wertpapiere als Geldanlage				
24	Darlehensforderung als Geldanlage				
29	Sonstige Geldanlage				
3	Forderungen aus inneren Darlehen				
4	Forderungen aus laufender Rechnung				
41	Kasseneinnahmereste einschl. Abgrenzungsreste				
411	KER des VwH				
0200	Hauptverwaltung	50,00	0,00	50,00	0,00
0300	Rechnungsamt	59.260,27	12.092,29	59.260,27	12.092,29
0310	Gemeindekasse	130,00	838,66	130,00	838,66
0500	Standesamt Appenweier	36,00	12,00	36,00	12,00
0501	Standesamt Urloffen	114,00	0,00	114,00	0,00
0600	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	293,50	0,00	293,50	0,00
1100	Öffentliche Ordnung	116,00	122,00	116,00	122,00
1150	Grundbucheinsichtsstelle	23,00	0,00	23,00	0,00
1300	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Appenweier	0,00	10,00-	0,00	10,00-
1303	Gesamtfeuerwehr der Gemeinde Appenweier	2.214,08	22.212,98	2.214,08	22.212,98
2111	Schauenburgschule, Grundschule Urloffen	87,00	30,00	87,00	30,00
2910	Kernzeitenbetreuung	280,00	276,08	280,00	276,08
3420	Bürgerzentrum Urloffen	912,69	442,50	912,69	442,50
4360	Obdachlose, Flüchtlinge, Asylanten	2.459,46	33.493,10	2.459,46	33.493,10
4640	Schauenburgkindergarten Urloffen	120,20	79,60	120,20	79,60
4646	Schwarzwaldkindergarten Appenweier	1.534,40	1.760,44	1.534,40	1.760,44
5610	Schwarzwaldhalle Appenweier	3.841,51	1.593,83	3.841,51	1.593,83
5612	Rebstockhalle Nesselried	276,27	340,70	276,27	340,70
5620	Sportstätten	0,00	255,97	0,00	255,97

Aktiva		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
<i>(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)</i>		(01.01.2018)			(31.12.2018)
5800	Öffentliche Anlagen und Kinderspielplätze	0,00	705,91	0,00	705,91
6000	Bauverwaltung	110,00	20,00	110,00	20,00
6100	Bauordnung, Ortsplanung, Vermessung	686,96	0,00	686,96	0,00
6300	Gemeindestraßen	178,50	0,00	178,50	0,00
6700	Straßenbeleuchtung	3.091,39	0,00	3.091,39	0,00
7000	Abwasserbeseitigung	392.634,76	20.367,92	392.634,76	20.367,92
7500	Bestattungswesen	3.242,70	1.626,85	3.242,70	1.626,85
8550	Gemeindewald	39.794,10	500,00	39.794,10	500,00
8830	Sonstiges Grundvermögen	1.153,10	482,44	1.153,10	482,44
9000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	110.803,36	371.902,70	110.803,36	371.902,70
9100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	49,61	0,00	49,61	0,00
412	KER des VmH				
6300	Gemeindestraßen	6.491,25	18.000,00	6.491,25	18.000,00
8700	Sonstige Wirtschaftliche Unternehmen	150,00	0,00	150,00	0,00
413	KER des Shv (ohne Geldanlagen und Kassenbestand)				
0000	Gemeindeorgane	200,00	0,00	200,00	0,00
0200	Hauptverwaltung	100,00	0,00	100,00	0,00
0250	Ortsverwaltung Nesselried	100,00	0,00	100,00	0,00
0260	Ortsverwaltung Urloffen	100,00	0,00	100,00	0,00
0300	Rechnungsamt	16.652,23	19.973,15	16.652,23	19.973,15
0399		0,00	6.676,20-	0,00	6.676,20-
1100	Öffentliche Ordnung	100,00	0,00	100,00	0,00
4640	Schauenburgkindergarten Urloffen	200,00	0,00	200,00	0,00
4646	Schwarzwaldkindergarten Appenweier	200,00	0,00	200,00	0,00
5420	Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege	8.205,42	8.255,22	8.205,42	8.255,22
5610	Schwarzwaldhalle Appenweier	0,00	115,00	0,00	115,00
7200	Abfallbeseitigung	0,00	1.346,40	0,00	1.346,40
7500	Bestattungswesen	489,40	0,00	489,40	0,00
42	Haushaltseinnahmereste				
1303	Gesamtfeuerwehr der Gemeinde Appenweier	15.000,00	15.000,00-	0,00	0,00
6900	Wasserläufe, Wasserbau	30.000,00	30.000,00-	0,00	0,00

Aktiva		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
<i>(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)</i>		<i>(01.01.2018)</i>			<i>(31.12.2018)</i>
43	Fehlbeträge (Vorjahre und lfd. Jahr)				
000000		3,03	0,00	3,04	0,01-
44	Kassenbestand				
9910		8.577.164,29	2.779.904,25	8.577.164,29	2.779.904,25
***	Zwischensumme 2 - 4	16.827.990,34	12.745.564,40	13.282.003,78	16.291.550,96
****	Summe Aktiva	87.430.419,91	17.237.135,60	16.287.209,62	88.380.345,89

Passiva		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
<i>(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)</i>		<i>(01.01.2018)</i>			<i>(31.12.2018)</i>
5	Deckungskapital				
51	objektbezogenes Deckungskapital				
511	Beiträge u.ä. Entgelte				
7000	Abwasserbeseitigung	2.190.735,58	389.542,60	118.376,37	2.461.901,81
7001		5.485,68	0,00	0,00	5.485,68
512	Zuweisungen und Zuschüsse				
1300	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Appenweier	192.602,17	0,00	14.316,02	178.286,15
1301	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Nesselried	7.123,60	0,00	233,15	6.890,45
1302	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Urloffen	176.067,79	0,00	7.306,51	168.761,28
1303	Gesamtfeuerwehr der Gemeinde Appenweier	65.358,00	15.000,00	8.762,00	71.596,00
3410	Vereinshus Nesselried	77.404,00	0,00	2.092,00	75.312,00
3420	Bürgerzentrum Urloffen	344.000,00	0,00	8.000,00	336.000,00
4641	Kindergarten St. Michael Appenweier	86.107,61	0,00	3.243,64	82.863,97
4645	Vogelnest Appenweier (ab 2015)	43.060,00	0,00	1.020,00	42.040,00
4646	Schwarzwaldkindergarten Appenweier	204.480,00	0,00	4.800,00	199.680,00
4647	Vogelnest Urloffen	113.690,48	0,00	2.582,45	111.108,03
5610	Schwarzwaldhalle Appenweier	132.233,85	0,00	8.271,62	123.962,23
5612	Rebstockhalle Nesselried	104.047,86	0,00	4.427,79	99.620,07
7000	Abwasserbeseitigung	4.224.395,51	0,00	150.733,30	4.073.662,21
7500	Bestattungswesen	0,00	0,00	1.022,58	1.022,58
7502		33.978,39	0,00	0,00	33.978,39
52	objektbezogenes Deckungskapital für Verwaltungsvermögen				
521	Beiträge u.ä. Entgelte				
6100	Bauordnung, Ortsplanung, Vermessung	0,00	351.870,75	8.796,77	343.073,98
6300	Gemeindestraßen	5.560.291,57	1.335.093,36	254.025,78	6.641.359,15
522	Zuweisungen und Zuschüsse				
2100	Schulen Gesamort	1.316.977,96	0,00	70.856,56	1.246.121,40
3700	Kirchen, Religiöse Einrichtungen	24.215,49	0,00	0,00	24.215,49
5620	Sportstätten	30.537,00	0,00	4.537,71	25.999,29
5800	Öffentliche Anlagen und Kinderspielplätze	13.500,00	0,00	300,00	13.200,00

Passiva		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
<i>(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)</i>		<i>(01.01.2018)</i>			<i>(31.12.2018)</i>
6150	Sanierungsgebiet Appenweier "Ortsmitte II"	2.520.503,49	203.785,00	55.162,84	2.669.125,65
6300	Gemeindestraßen	804.910,93	18.000,00	28.408,57	794.502,36
6301	Eisenbahnkreuzungsmaßnahmen	5.673.627,70	0,00	143.734,50	5.529.893,20
6700	Straßenbeleuchtung	282.210,57	0,00	12.297,58	269.912,99
6900	Wasserläufe, Wasserbau	48.274,10	0,00	3.228,28	45.045,82
7610	Breitbandinfrastruktur	21.024,00	0,00	1.051,20	19.972,80
7850	Wirtschaftswege	120.840,80	0,00	6.349,22	114.491,58
8550	Gemeindewald	905.555,75	0,00	150,32	905.405,43
53	Kredite				
530	vom Bund				
531	vom Land				
532	von Gemeinden und Gemeindeverbänden				
533	von Zweckverbänden und dergleichen				
534	vom sonstigen öffentlichen Bereich				
537	von privaten Unternehmen				
9100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	435.562,73	0,00	35.360,00	400.202,73
538	vom übrigen Bereich				
54	Innere Darlehen				
55	Kreditähnliche Rechtsgeschäfte				
56	Sonstiges Deckungskapital				
000000		482.556,09-	0,00	0,00	482.556,09-
3300	Theater, Konzerte, Musikpflege	100.146,24-	0,00	10.091,00	110.237,24-
3400	Heimat- und Kulturpflege, Ortsbildgestaltung	11.154,61-	0,00	0,00	11.154,61-
3700	Kirchen, Religiöse Einrichtungen	10.946,97-	0,00	0,00	10.946,97-
4510	Jugendarbeit	1.000,00-	0,00	0,00	1.000,00-
4642	Kirchliche Kindergärten	144.497,67-	0,00	0,00	144.497,67-
5420	Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege	42.000,00-	0,00	0,00	42.000,00-
5500	Förderung des Sports	186.398,22-	0,00	11.319,00	197.717,22-
6150	Sanierungsgebiet Appenweier "Ortsmitte II"	1.026.156,90-	0,00	183.371,00	1.209.527,90-

Passiva		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
<i>(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)</i>		<i>(01.01.2018)</i>			<i>(31.12.2018)</i>
6200	Wohnungsbauförderung	138.685,00-	0,00	0,00	138.685,00-
7610	Breitbandinfrastruktur	0,00	0,00	450,00	450,00-
8830	Sonstiges Grundvermögen	4.583.774,81	0,00	0,00	4.583.774,81
9100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	11.605.338,99	5.940.328,68	5.557.577,27	11.988.090,40
7	Abgrenzung zum Deckungskapital				
71	Haushaltseinnahmereste				
1303	Gesamtfeuerwehr der Gemeinde Appenweier	15.000,00	15.000,00-	0,00	0,00
6900	Wasserläufe, Wasserbau	30.000,00	30.000,00-	0,00	0,00
72	Fehlbeträge				
***	Zwischensumme 5 - 7	70.602.429,57	8.208.620,39	6.722.255,03	72.088.794,93

Passiva		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
<i>(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)</i>		<i>(01.01.2018)</i>			<i>(31.12.2018)</i>
8	Rücklagen/sonstige Geldvermögensbindungen				
81	Allgemeine Rücklage				
9510	Allgemeine Rücklage	12.908.908,02	3.064.660,68	0,00	15.973.568,70
82	Sonderrücklagen				
9520	Sonderrücklagen	819.000,00	0,00	519.000,00	300.000,00
83	Sondervermögen in Geld				
9	Verpflichtungen aus laufender Rechnung				
91	Kassenausgabereste einschließlich Abgrenzungsreste				
911	KAR des VwH				
0000	Gemeindeorgane	2.499,58	0,00	2.499,58	0,00
0200	Hauptverwaltung	76,30	0,00	76,30	0,00
0250	Ortsverwaltung Nesselried	394,20	0,00	394,20	0,00
0260	Ortsverwaltung Urloffen	998,14	0,00	998,14	0,00
0300	Rechnungsamt	336,29	0,00	336,29	0,00
0310	Gemeindekasse	248,41	0,00	248,41	0,00
0500	Standesamt Appenweier	1.248,40	0,00	1.248,40	0,00
0600	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	2.172,69	0,00	2.172,69	0,00
1100	Öffentliche Ordnung	8.118,88	0,00	8.118,88	0,00
1300	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Appenweier	247,73	0,00	247,73	0,00
1301	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Nesselried	1,78	0,00	1,78	0,00
1302	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Urloffen	655,33	0,00	655,33	0,00
1303	Gesamtfeuerwehr der Gemeinde Appenweier	2.616,98	0,00	2.616,98	0,00
2111	Schauenburgschule, Grundschule Urloffen	1,78	0,00	1,78	0,00
2150	Schwarzwaldschule, Gemeinschaftsschule Appenweier	3.442,50	0,00	3.442,50	0,00
4360	Obdachlose, Flüchtlinge, Asylanten	217,66	0,00	217,66	0,00
4510	Jugendarbeit	58,73	0,00	58,73	0,00
4641	Kindergarten St. Michael Appenweier	8.700,67	34.608,01-	8.700,67	34.608,01-
4642	Kirchliche Kindergärten	1.551,62-	47.128,25-	1.551,62-	47.128,25-
4646	Schwarzwaldkindergarten Appenweier	2.189,57	0,00	2.189,57	0,00
5420	Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege	48,28	0,00	48,28	0,00

Passiva		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
<i>(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)</i>		(01.01.2018)			(31.12.2018)
5610	Schwarzwaldhalle Appenweier	3.300,17	160,33-	3.300,17	160,33-
5612	Rebstockhalle Nesselried	67,67-	0,00	67,67-	0,00
6000	Bauverwaltung	140,00	0,00	140,00	0,00
6100	Bauordnung, Ortsplanung, Vermessung	1.916,86	0,00	1.916,86	0,00
7000	Abwasserbeseitigung	14.046,01-	3.358,18-	14.046,01-	3.358,18-
7700	Bauhof	1.748,15	0,00	1.748,15	0,00
8550	Gemeindewald	275,42	0,00	275,42	0,00
8810	Wohn- und Geschäftsgebäude	481,00	0,00	481,00	0,00
9000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen	0,00	69.837,18-	0,00	69.837,18-
9100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	70,28	0,00	70,28	0,00
912	KAR des VmH				
1303	Gesamtfeuerwehr der Gemeinde Appenweier	1.154,30	6.423,62	1.154,30	6.423,62
2150	Schwarzwaldschule, Gemeinschaftsschule Appenweier	3.567,85	0,00	3.567,85	0,00
5612	Rebstockhalle Nesselried	604,00	10.578,90	604,00	10.578,90
6150	Sanierungsgebiet Appenweier "Ortsmitte II"	173.250,00	92.301,32	173.250,00	92.301,32
6300	Gemeindestraßen	3.549,70	35.473,59	3.549,70	35.473,59
7000	Abwasserbeseitigung	3.549,71	22.155,26	3.549,71	22.155,26
913	KAR des ShV				
0220	Personalamt	56.508,98	0,00	56.508,98	0,00
0300	Rechnungsamt	528,43	4.775,32	528,43	4.775,32
2150	Schwarzwaldschule, Gemeinschaftsschule Appenweier	6.164,74	0,00	6.164,74	0,00
2930	Jugendbegleiterprogramm Schwarzwaldschule	2.749,10	0,00	2.749,10	0,00
3400	Heimat- und Kulturpflege, Ortsbildgestaltung	33.866,43	0,00	33.866,43	0,00
4640	Schauenburgkindergarten Urloffen	3.674,10	0,00	3.674,10	0,00
7200	Abfallbeseitigung	0,00	1.366,20	0,00	1.366,20
92	Haushaltsausgabereste				
921	HHR des VwH				
0200	Hauptverwaltung	11.000,00	11.000,00-	0,00	0,00
0250	Ortsverwaltung Nesselried	1.000,00	1.000,00-	0,00	0,00
0260	Ortsverwaltung Urloffen	14.000,00	14.000,00-	0,00	0,00
1303	Gesamtfeuerwehr der Gemeinde Appenweier	12.000,00	12.000,00-	0,00	0,00

Passiva		Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
<i>(Grundlage: maschinelle und manuelle Werte)</i>		<i>(01.01.2018)</i>			<i>(31.12.2018)</i>
2150	Schwarzwaldschule, Gemeinschaftsschule Appenweier	500,00	500,00-	0,00	0,00
4640	Schauenburgkindergarten Urloffen	6.900,00	6.900,00-	0,00	0,00
4646	Schwarzwaldkindergarten Appenweier	10.300,00	10.300,00-	0,00	0,00
6100	Bauordnung, Ortsplanung, Vermessung	100.000,00	100.000,00-	0,00	0,00
7000	Abwasserbeseitigung	33.000,00	33.000,00-	0,00	0,00
7900	Förderung des Fremdenverkehrs	6.400,00	6.400,00-	0,00	0,00
8550	Gemeindewald	12.000,00	12.000,00-	0,00	0,00
922	HHR des VmH				
0600	Einrichtungen für die gesamte Verwaltung	11.000,00	11.000,00-	0,00	0,00
1301	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Nesselried	14.700,00	14.700,00-	0,00	0,00
1302	Freiwillige Feuerwehr-Abteilung Urloffen	2.000,00	2.000,00-	0,00	0,00
1303	Gesamtfeuerwehr der Gemeinde Appenweier	141.531,37	141.531,37-	0,00	0,00
2150	Schwarzwaldschule, Gemeinschaftsschule Appenweier	496.023,38	496.023,38-	0,00	0,00
3400	Heimat- und Kulturpflege, Ortsbildgestaltung	7.900,00	7.900,00-	0,00	0,00
5610	Schwarzwaldhalle Appenweier	3.900,00	3.900,00-	0,00	0,00
5800	Öffentliche Anlagen und Kinderspielplätze	6.000,00	6.000,00-	0,00	0,00
5900	Naherholungseinrichtungen	14.574,67	14.574,67-	0,00	0,00
6150	Sanierungsgebiet Appenweier "Ortsmitte II"	244.293,58	244.293,58-	0,00	0,00
6300	Gemeindestraßen	310.751,20	310.751,20-	0,00	0,00
6900	Wasserläufe, Wasserbau	26.000,00	26.000,00-	0,00	0,00
7000	Abwasserbeseitigung	463.994,26	463.994,26-	0,00	0,00
7500	Bestattungswesen	3.000,00	3.000,00-	0,00	0,00
7610	Breitbandinfrastruktur	500.000,00	500.000,00-	0,00	0,00
7700	Bauhof	5.500,00	5.500,00-	0,00	0,00
8830	Sonstiges Grundvermögen	326.103,00	326.103,00-	0,00	0,00
93	Kassenkredite				
94	Kassenvorgriff				
***	Zwischensumme 8 - 9	16.827.987,30	298.271,48	834.707,82	16.291.550,96
****	Summe Passiva	87.430.416,87	8.506.891,87	7.556.962,85	88.380.345,89

IV. Gemeindewald Appenweier

Der Gemeindewald Appenweier schließt das Rechnungsjahr 2018 mit einem Defizit von 8.214,59 € ab. In der Haushaltsplanung für das Jahr 2018 war ein Defizit von 150.700 € vorgesehen.

Das im Vergleich zur Haushaltsplanung deutlich verbesserte Betriebsergebnis lässt sich wesentlich auf den Bereich der Holzverkaufserlöse zurückführen. Bei einem ursprünglich geplanten Ansatz von 320.000 € konnten im Haushaltsjahr 2018 Verkaufserlöse in Höhe von 563.492,54 € (2017: 541.164,30 €) vereinnahmt werden. Die Mehreinnahmen wurden entsprechend der Deckungsvermerke teilweise dazu verwendet, Mehrausgaben im Bereich der Unterhaltung von Waldwegen und der Holzaufbereitung zu finanzieren.

Für das Jahr 2018 waren Einnahmen aus Landeszuweisungen für Neupflanzungen in Höhe von 70.000 € vorgesehen. Die vorgesehenen Zuschüsse konnten im Verlauf des Haushaltsjahres 2018 nicht realisiert werden. Voraussichtlich werden die für die durchgeführten Neupflanzungen beantragten Zuschüsse im Verlauf des Haushaltsjahres 2019 eingehen.

Wegen der aktuellen Problemstellungen im Gemeindewald (Eschentriebsterben, Trockenschäden) sind entsprechend des im Jahr 2017 für die Jahre 2017 – 2026 beschlossenen Forsteinrichtungswerkes in den zukünftigen Haushaltsjahren negative Betriebsergebnisse aus dem Gemeindewald Appenweier in einer Größenordnung von rund 100.000 € je Haushaltsjahr zu erwarten.

KW 31 Forstwirtschaftl. Unternehmen - Verwaltungshaushalt Vollzug

UFB-Nr.	Untere Forstbehörde	Betrieb (Nr.)	Betrieb (Name)	von Jahr	bis Jahr
317	Ortenaukreis	27	Gemeinde Appenweier	1 2018	13 2018
		Revier (Nr.)	Revier (Name)		

Holzbodenfläche haH	Jährliches Soll EFm o.R.	Ausgeglichenes Soll EFm o.R.	Einschlag EFm o.R.
761	6.442,0		6.761

BuA	Bezeichnung	Einnahmen / Erlöse		Ausgaben / Kosten		Überschuss / Zuschuss EUR
		Kasse EUR	Verrechnung EUR	Kasse EUR	Verrechnung EUR	
A	Holzernte	563.728,05		208.757,93		354.970,12
B	Kulturen			179.717,34		-179.717,34
E	Erschließung			67.715,95		-67.715,95
F	Verwaltungsjagd und Fischerei	9.659,95				9.659,95
G	Regiemaschinen			298,69		-298,69
L1	Betriebssteuern und Beiträge			8.065,65		-8.065,65
L2	Liegenschaften			605,03		-605,03
N	Verwaltungskosten Nichtstaatswald	1.455,33		80.193,28	18.006,65	-96.744,60
	Ergebnis Forstbetrieb	574.843,33		563.360,52		11.482,81
F	Fortschreibung Jagdkataster			-2.319,75		2.319,75
N2505	Pensionskosten ehemalige Bedienstete			22.017,15		-22.017,15
	Kassenwirksame Beträge	574.843,33		565.051,27		9.792,06
	Verrechnungen				18.006,65	-18.006,65
	HH-Ergebnis	574.843,33		583.057,92		-8.214,59

Alle Beträge ohne Umsatzsteuer

Aufgestellt:

Anerkannt:

Untere Forstbehörde

Ort, Datum	Offenburg, den 17.07.2019	Ort, Datum	Appenweier, 23. Juli 2019
Unterschrift		Unterschrift	

V. Eigenbetrieb Wasserversorgung Gemeinde Appenweier

Nach dem vom Gemeinderat am 22. Januar 2018 beschlossenen Wirtschaftsplan hatte der Erfolgsplan 2018 des Eigenbetriebes Wasserversorgung ein Volumen von 901.000 € und ging von einem ausgeglichenen Jahresergebnis aus.

Im Erfolgsplan sind im Verlauf des Wirtschaftsjahres 2018 Aufwendungen in Höhe von insgesamt 922.023,98 € angefallen. Die herauszuhebenden Aufwandspositionen sind Personalaufwendungen (169.696,29 €), Materialaufwand (196.735,54 €), Abschreibungen auf Sachanlagen (244.125,56 €), sonstige betriebliche Aufwendungen (215.450,89 €) und Zinsaufwendungen (75.288,57 €).

Im Jahr 2018 wurden insgesamt (ohne Durbach) 588.274 m³ Wasser gefördert. An die Tarifabnehmer wurden 506.794 m³ Wasser verkauft. Daraus resultiert ein Wasserverlust von 81.300 m³, was einem prozentualen Anteil von 13,82 % des insgesamt geförderten Wassers entspricht. Darin enthalten ist auch Wasser, das für öffentliche Zwecke (z.B. Feuerwehr) genutzt wurde und von der Gemeinde Appenweier unentgeltlich zur Verfügung gestellt wird.

Das Wasserverkaufspreis wurde in Folge der Neukalkulation für die Jahre 2018 / 2019 zum 01.01.2018 auf 1,60 €/m³ festgesetzt. Zusätzlich wird eine nach Zählergröße gestaffelte Grundgebühr erhoben. Die Umsatzerlöse im Erfolgsplan des Eigenbetriebes Wasserversorgung beliefen sich im Jahr 2018 auf 977.104,65 €. Aufgrund der gestiegenen Verkaufsmenge (+16.303 m³) sind die Erlöse aus dem Trinkwasserverkauf im Vergleich zum Vorjahr insgesamt deutlich angestiegen. Festzustellen ist, dass auch die Verkaufsmenge an die Gemeinde Durbach um 36.989 m³ auf 54.028 m³ angestiegen ist.

Der weit überdurchschnittliche Anstieg der Verkaufszahlen ist wesentlich auf die im Jahresverlauf extrem trockenen Witterungsbedingungen zurückzuführen. In Folge der im Rahmen der Haushaltsplanung nicht absehbaren Steigerung der Umsatzerlöse hat sich nach Abschluss des Wirtschaftsjahres ein Gewinn von 55.080,67 € ergeben, der vollumfänglich auf neue Rechnung vorgetragen wird.

Der Vermögensplan des Eigenbetriebes sah für das Jahr 2018 Einnahmen und Ausgaben von insgesamt 1.578.000 € vor. Im Wirtschaftsjahr konnte die Erneuerung der Datenkommunikation der Wasserversorgung und die Erschließung des Gewerbegebietes Langmatt abgeschlossen werden. Darüber hinaus wurden mit der Neuverlegung der Versorgungsleitung in der Hanauer Straße eine weitere Maßnahmen begonnen, deren Abschluss in den kommenden Wirtschaftsjahren zu erwarten ist.

Zur Verbesserung der Kapitalausstattung und der Liquiditätslage des Eigenbetriebes wurde das Stammkapital entsprechend des Gemeinderatsbeschlusses vom 19.06.2017 um 250.000 € auf 750.000 € erhöht.

Die Kreditermächtigung in Höhe von 460.000 € wurde im Umfang von 378.000 € durch die Inanspruchnahme eines von der Gemeinde Appenweier gewährten Trägerdarlehens in Anspruch genommen. Gleichzeitig wurden bestehende Kredite in Höhe von 497.182,22 € getilgt. Im Ergebnis beträgt die Verschuldung des Eigenbetriebes zum 31.12.2018 3.086.703 €.

Appenweier, September 2019

Markus Kern
Betriebsleiter

2. Gewinn- und Verlustrechnung

für das Geschäftsjahr 2018

	2018		2017
	€	€	€
1. Umsatzerlöse		977.104,65	834.481,59
2. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	-94.267,07		-83.232,49
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>-102.468,47</u>		<u>-75.293,47</u>
		-196.735,54	-158.525,96
3. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-132.290,90		-110.558,54
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>-37.405,39</u>		<u>-32.995,64</u>
		-169.696,29	-143.554,18
- davon für Altersversorgung € -11.880,25 (€ -10.156,02)			
4. Abschreibungen auf Sachanlagen		-244.125,56	-247.254,98

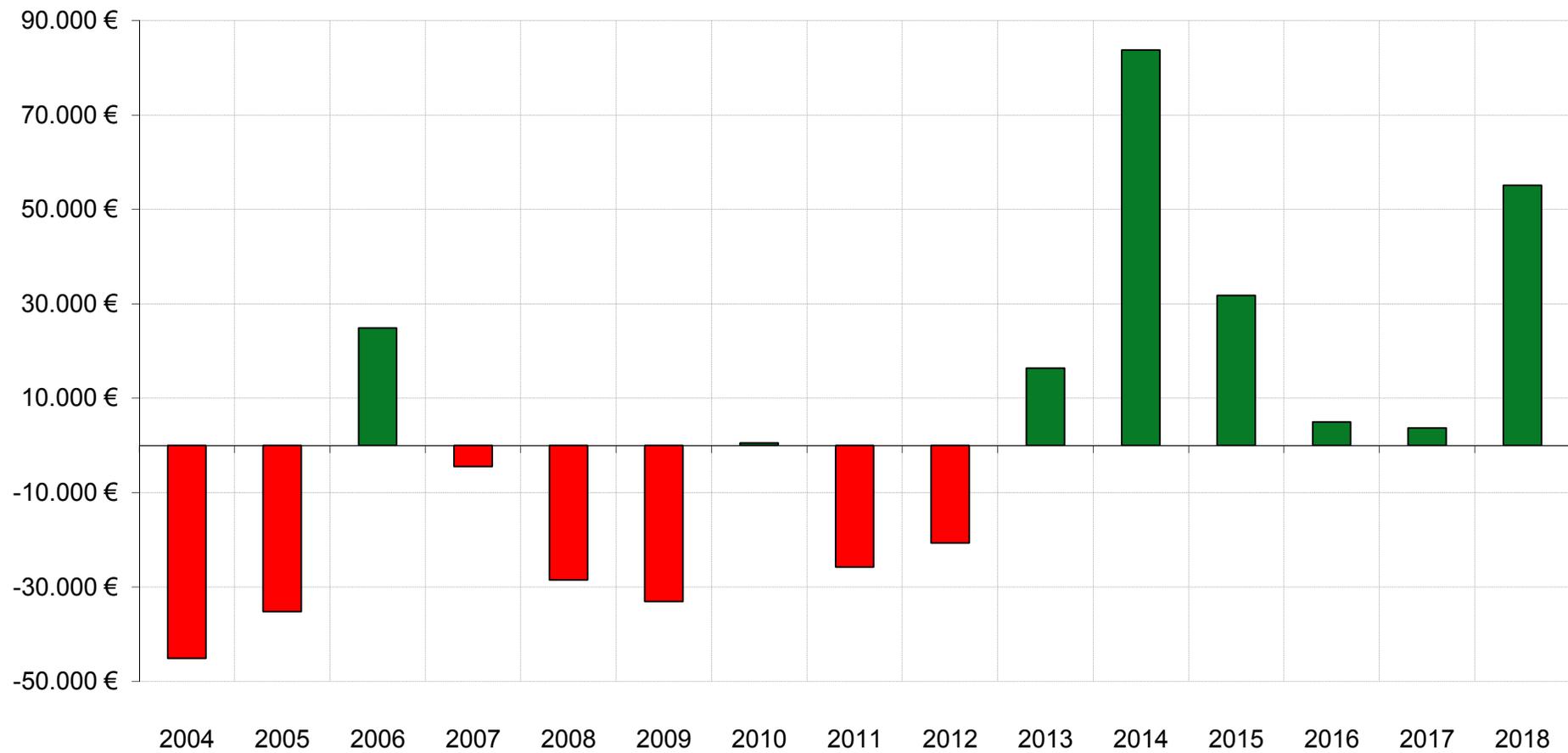
5. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-215.450,89	-195.266,42
6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>-75.288,57</u>	<u>-84.009,00</u>
7. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		75.807,80	5.871,05
8. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	-20.165,32		-451,00
9. Sonstige Steuern	<u>-561,81</u>		<u>-1.691,43</u>
		<u>-20.727,13</u>	<u>-2.142,43</u>
10. Jahresgewinn		<u>55.080,67</u>	<u>3.728,62</u>

Nachrichtliche Angabe über die Behandlung des Jahresergebnisses gem. § 9 Abs. 1 EigBVO:

Der Jahresgewinn i.H.v. € 55.080,67 soll auf neue Rechnung vorgetragen werden.

3. Statistik

Betriebsergebnisse der Wasserversorgung



Wasserverkaufsstatistik

Wassermengen (in m³) einschließlich Verbrauchsabgrenzungen

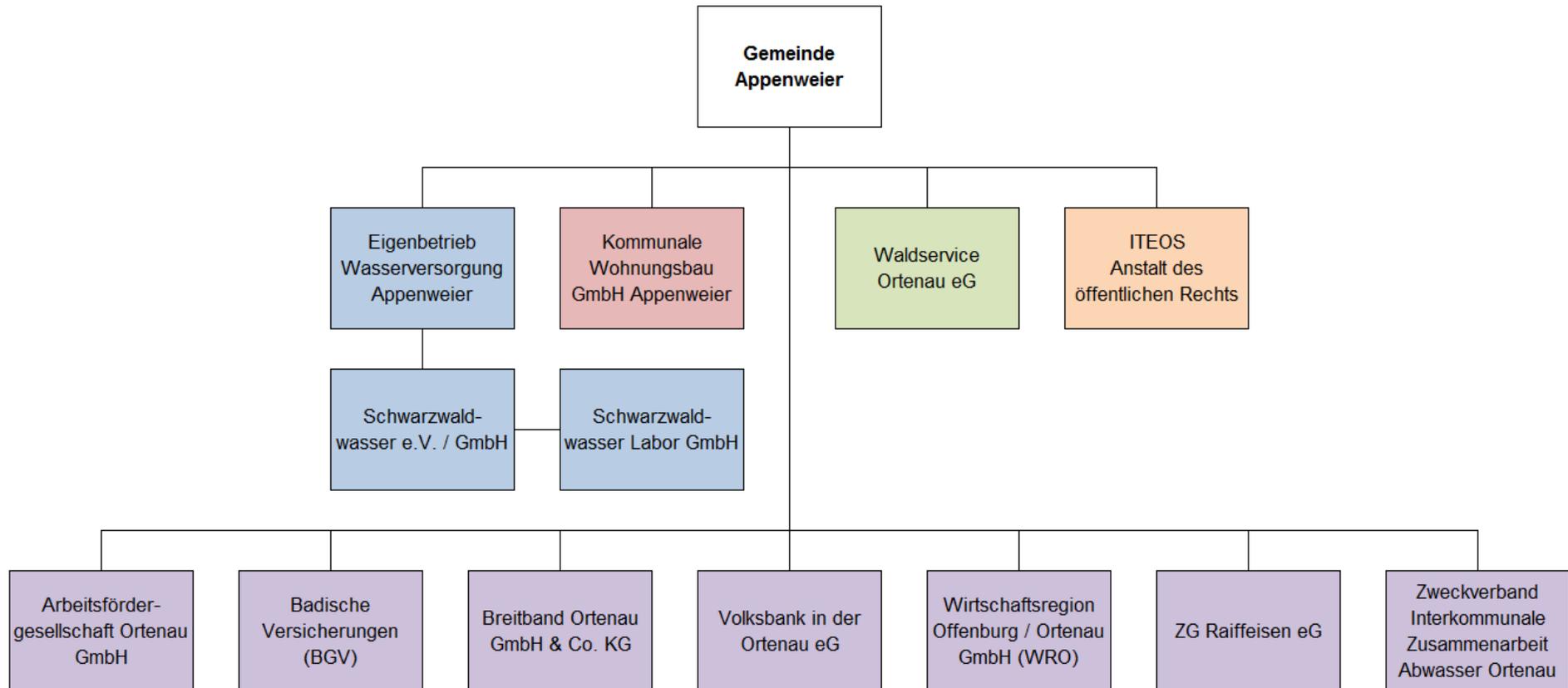
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Verkaufsmenge Tarifabnehmer	472.097	460.473	454.649	459.620	448.082	447.327	438.238	441.923	459.743	506.378	474.585	490.491	506.794
Fördermenge (ohne Durbach)	596.280	558.486	547.145	554.374	547.063	507.321	494.488	477.880	506.529	552.374	560.638	532.468	588.274
Wasserverluste (in m³)	124.183	98.013	92.496	94.754	98.981	59.994	56.250	35.957	46.786	45.996	86.053	41.977	81.300
Wasserverluste (in %)	20,83%	17,55%	16,91%	17,09%	18,09%	11,83%	11,38%	7,52%	9,24%	8,33%	15,35%	7,88%	13,82%
Verkaufsmenge Durbach	17.547	11.486	12.524	26.021	12.930	22.901	12.596	14.315	27.705	27.705	33.560	17.039	54.028

Wasserverkaufsmengen



VI. Beteiligungsbericht

Die Gemeinde Appenweier hat am 31.12.2018 an folgenden Unternehmen Beteiligungen:



Eigenbetrieb Wasserversorgung Appenweier:

Gemeinden können Unternehmen, zu deren Betrieb sie gesetzlich verpflichtet sind, als Eigenbetriebe führen, wenn deren Art und Umfang eine selbstständige Wirtschaftsführung rechtfertigen. Die Wasserversorgung in der Gemeinde Appenweier stellt ein solches Unternehmen dar und wird von der Gemeinde in einem Eigenbetrieb geführt.

Der Zweck des Eigenbetriebs Wasserversorgung ist es, das Gemeindegebiet mit Trink- und Brauchwasser zu versorgen und Wasser für öffentliche Zwecke bereitzustellen.

Die Stammkapitaleinlage des Eigenbetriebes betrug bis zum 31.12.2017 500.000,00 €. Zum 01.01.2018 wurde die Stammkapitaleinlage auf 750.000,00 € erhöht. Die Gemeinde Appenweier ist auch nach der Stammkapitalerhöhung alleinige Betreiberin des Wasserversorgungsbetriebes.

SchwarzwaldWASSER e.V. / GmbH

Die SchwarzwaldWASSER GmbH ist die Rechtsnachfolgerin der SchwarzwaldWASSER GbR, welche am 11. April 2002 in Loßburg von 27 Städten und Gemeinden, Zweckverbänden und Stadtwerken gegründet wurde. Die Aufgaben der SchwarzwaldWASSER GmbH ist die gemeinsame Durchführung von laufenden Arbeiten und Aufgaben innerhalb der kommunalen Trinkwasserversorgung, mit dem Ziel, den Erhalt der kommunalen Selbstständigkeit sowie eine Kostenoptimierung zu erreichen.

Am 28. Februar 2009 wurde die SchwarzwaldWASSER GbR im Rathaus in Glatten auf Empfehlung der Gemeindeprüfungsanstalt Baden-Württemberg (GPA) in einen Verein mit anhängender Gesellschaft mit beschränkter Haftung (Kapitalgesellschaft) umgewandelt. Zum Bilanz-Stichtag waren 56 Städte- und Gemeinden, Zweckverbände und Stadtwerke Mitglied des Vereins. Das Konstrukt Verein mit anhängender GmbH ist die optimale Antwort auf die veränderte, globalisierte Marktsituation der Wasserversorgung.

Der Verein verfolgt ausschließlich und unmittelbar nichtwirtschaftliche Zwecke. Der Zweck des Vereins ist der Erhalt der kommunalen Selbstständigkeit im Bereich der Trinkwasserversorgung. Der Satzungszweck wird verwirklicht insbesondere durch:

- Öffentlichkeitsarbeit zugunsten der kommunalen Selbstständigkeit im Bereich Trinkwasserversorgung,
- Repräsentation der Mitglieder, insbesondere gegen über kommunalen Landes- oder Fachverbänden,
- gemeinsame Abstimmung von laufenden Arbeiten und Aufgaben innerhalb der kommunalen Trinkwasserversorgung,
- Veranstaltung von Mitgliedsversammlungen, auf denen die Vereinsmitglieder sich gegenseitig informieren,
- Mitgliedschaft der Kooperationsgemeinschaft in anderen Organisationen, die den Wasserbereich repräsentieren.

Der Verein SchwarzwaldWASSER e.V. hat zur Erbringung von Dienstleistungen für die kommunalen Trinkwasserversorger die Eigengesellschaft SchwarzwaldWASSER GmbH gegründet. Diese Gesellschaft wurde am 24. November 2008 beim Amtsgericht Mannheim unter der HRB 705492 eingetragen.

Das Stammkapital der GmbH beträgt 25.000,00 €. Die Gemeinde Appenweier ist über den Eigenbetrieb Wasserversorgung mit einer Einlage von 500 € (2 % des Stammkapitals) am SchwarzwaldWASSER e.V. beteiligt.

Die SchwarzwaldWASSER Labor GmbH ist eine 100%ige Tochter der SchwarzwaldWASSER GmbH. Die SchwarzwaldWASSER Labor GmbH analysiert und berät auf allen Gebieten der modernen Umweltanalytik, insbesondere in den Bereichen Wasser, Bodenschutz und Altlasten, Abfall und Klärschlamm sowie Innenraumanalysen.

Kommunale Wohnungsbaugesellschaft Appenweier mbH:

Als alleinige Gesellschafterin führt die Gemeinde Appenweier die Kommunale Wohnungsbaugesellschaft Appenweier mbH. Sie ist zu 100 % mit 25.564,59 € an ihr beteiligt.

Waldservice Ortenau eG:

Die Gesellschaft wurde 2002 als Waldservice Vorderes Kinzigtal mit Sitz in Ohlsbach in der Rechtsform einer GmbH gegründet. Der Ortenaukreis ist als Vertreter der Kreisgemeinden der Gesellschaft 2007 beigetreten. 2009 wurde nach Prüfung beschlossen, dass der Gesellschaftszweck in der Rechtsform einer Genossenschaft besser abgebildet werden kann, als dies in einer GmbH möglich ist.

Gegenstand des Unternehmens sind forstliche Dienstleistungen und Holzhandel. Darunter fallen vor allem sämtliche Dienstleistungen, die zwischen dem stehenden Baum und dem Holzkunden liegen, soweit dies durch § 37 Absatz 2 BWaldG abgedeckt ist.

Zur Verwirklichung des Unternehmensgegenstandes übt die Genossenschaft insbesondere folgende Tätigkeiten aus:

- Vermittlung und Ausführung von Dienstleistungen im Bereich der Waldbewirtschaftung und Landschaftspflege
- Aufarbeitung und Vermarktung von Energieholz z.B. für Hackschnitzelanlagen oder Pelletserzeugung
- Lagerung und industrielle Bearbeitung von Holz, der Transport von Holz- und sonstigen Waldprodukten jeder Art im gewerblichen Güterverkehr
- Vertrieb und Vermarktung von Holz- und sonstigen Waldprodukten jeder Art
- Förderung des Absatzes von Erneuerbaren Energien, insbesondere auf der Basis von Holz

Die Gemeinde Appenweier ist an der Waldservice Ortenau eG mit einer Stammkapitaleinlage von 2.500 € beteiligt, was einem Anteil von 1,79 % entspricht.

ITEOS

ITEOS ist eine Anstalt des öffentlichen Rechts in gemeinsamer Trägerschaft des Landes und der Kommunen in Baden-Württemberg. Aufgabe von ITEOS ist es, die Kommunen im Rahmen der zunehmenden Digitalisierung beraten und zu begleiten.

Dabei beschafft, entwickelt und betreibt ITEOS Verfahren der automatisierten Datenverarbeitung für kommunale Körperschaften, deren Zusammenschlüsse und deren Unternehmen im Land Baden-Württemberg im Rahmen ihres gesetzlichen Auftrags.

Die ITEOS hält 100% an der DIKO GmbH, die zum 1. Juli 2018 aus der Verschmelzung der drei Betriebsgesellschaften IIRU GmbH (ursprgl. ZV KIRU), KRBF GmbH (ursprgl. ZV KIVBF) und RZRS GmbH (ursprgl. ZV KDRS) entstanden ist. Die ITEOS hält außerdem 86% der Anteile an der endica GmbH, einer IT-Dienstleisterin mit Sitz in Karlsruhe, die auf die Unterstützung von Energieversorgungsunternehmen spezialisiert ist.

An sieben Standorten in Baden-Württemberg beschäftigt die ITEOS (AöR) insgesamt rund 1.600 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter.

Arbeitsfördergesellschaft Ortenau GmbH (Afög):

In der Afög engagieren sich Wohlfahrtsverbände und soziale Einrichtungen, Kommunen und Wirtschaftsunternehmen gemeinsam für eine aktive, wirtschaftsnahe und sozialverantwortliche Arbeitsförderung mit Unterstützung des Arbeitsamtes der Sozialverwaltung des Ortenaukreises sowie der Gewerkschaften.

An der Afög-Gruppe sind 50 Gesellschafter und Aktionäre beteiligt. Gesellschafter der Afög sind 36 Kommunen des Ortenaukreises und 7 Industrieunternehmen, darunter die Gemeinde Appenweier. Aufsichtsratsvorsitzender war im Berichtsjahr 2018 Dr. Christoph Jopen, Geschäftsführer Dr. Ewald Schamel.

Die Stammkapitaleinlage der Gemeinde Appenweier beträgt 1.500 €.

Badischer Gemeinde-Versicherungs-Verband (BGV):

Zum 31.12.2018 betrug der Stammkapitalanteil der Gemeinde Appenweier beim Badischen Gemeinde-Versicherungs-Verband 1.400,00 €, was einer Beteiligungsquote von 0,198 % des Stammkapitals entspricht.

Breitband Ortenau GmbH & Co. KG:

Die Breitband Ortenau GmbH & Co. KG ist seit Mai 2017 dafür zuständig, die Kommunen beim Breitbandausbau zu unterstützen und zu beraten. Dabei soll sie ein Backbone-Netz als übergreifende Verbindung zwischen allen Kommunen und Ortsnetze in unterversorgten Gebieten errichten. Der Aufsichtsrat besteht aus acht Mitgliedern, seinen Vorsitz hat Landrat Frank Scherer inne. Geschäftsführer der Gesellschaft ist Diplom-Ingenieur Peter Lassahn.

Die Gemeinde Appenweier ist seit dem Berichtsjahr 2017 Kommanditist (Gesellschafter der Kommanditgesellschaft) und trägt mit einem Kommanditkapital in Höhe von 10.068,00 € einen Anteil von 1,46 % am Gesamtkapital.

Volksbank in der Ortenau e.G.:

Die Gemeinde Appenweier hielt im Berichtsjahr Geschäftsanteile in Höhe von 1.800 €. Die im Haushaltsjahr 2018 ausgeschüttete Dividende beläuft sich auf 5 %.

Wirtschaftsregion Offenburg / Ortenau GmbH (WRO):

Gegenstand des Unternehmens ist die Verbesserung der wirtschaftlichen Struktur der Region Offenburg / Ortenau durch eine gezielte Förderung der Wirtschaft, insbesondere mittels eines regionalen Standortmarketings (nach innen und außen), die Entwicklung und Betreuung des vorhandenen Unternehmensbestandes, die Akquisition ansiedlungswilliger Unternehmen, die Information, Kooperation und Koordination in allen Bereichen der regionalen Wirtschaftsförderung sowie die Förderung der regionalen Identität.

Diese Ziele verfolgt die Gesellschaft insbesondere durch Öffentlichkeitsarbeit, dem Aufbereiten regionaler Standortfaktoren, einen Informations- und Erfahrungsaustausch sowie Vertretung der gemeinsamen Interessen nach außen und durch Förderung von Existenzgründungen. Der enge und bundesweit einmalige Zusammenschluss von 53 Kommunen, dem Landkreis, den Kammern sowie rund 160 großen und innovativen Unternehmen bringt die Entwicklung der Region vorwärts. Die Gesellschaft ist nach ihrer Satzung eine steuerbefreite Wirtschaftsförderungsgesellschaft im Sinne des § 5 Abs. 1 Nr. 18 KStG.

Die Gemeinde Appenweier ist Gesellschafter der WRO.

ZG Raiffeisen eG:

Die ZG Raiffeisen ist seit 100 Jahren mit der Region Baden gewachsen. Sie versorgt Landwirtschaft und zuarbeitendes Gewerbe mit Betriebsmitteln wie Saatgut und Agrartechnik. Sie erfasst, lagert und vermarktet die Produkte ihrer Mitglieder und Kunden. Und sie versorgt den Endverbraucher mit den daraus hergestellten natürlichen Erzeugnissen aus der Region.

Die Gemeinde Appenweier hält einen Geschäftsanteil in Höhe von 3.500,00 €. Im Haushaltsjahr 2018 wurde eine Dividende in Höhe von 2 % des Geschäftsanteils ausgeschüttet.

Zweckverband Interkommunale Zusammenarbeit Abwasser Ortenau:

Aus dem Zusammenschluss von Gemeinden und Abwasserzweckverbänden des nördlichen Ortenaukreises im Jahr 1991 bildete sich im Jahr 2001 der Zweckverband Interkommunale Zusammenarbeit Abwasser Ortenau. Der Zweckverband nimmt die Aufgabe der thermischen Verwertung des Klärschlammes und des Rechengutes der Verbandsmitglieder wahr. Darüber hinaus übernimmt der Zweckverband nach Beschluss durch die Verbandsversammlung weitere Aufgaben aus dem Bereich Abwasserbeseitigung, die gemeinsam gelöst werden können. Der Zweckverband Interkommunale Zusammenarbeit Abwasser Ortenau ist eine Körperschaft des öffentlichen Rechts und erstrebt satzungsgemäß keinen Gewinn. Den Vorstandsvorsitz hat Bürgermeister Stefan Hattenbach, Vorstandsvorsitzender des Abwasserzweckverbands Achertal inne.

Der Verband hat kein eigenes Personal. Die technischen Aufgaben werden von einem Arbeitskreis, innerhalb des Zweckverbandes und die kaufmännischen Aufgaben vom Abwasserzweckverband „Raum Offenburg“ wahrgenommen.