AN DER STEIGE
GEISLINGEN



Jahresabschluss 2018

Aufstellungsbeschluss

Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 der Stadt Geislingen an der Steige wird gemäß § 95 b Absatz 1 Satz 1 der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg in der für diesen Jahresabschluss gültigen Fassung von 24. Juli 2000 (GBl. 2000, S 582, ber. S 698), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 4. April 2023 (GBl. S. 137) hiermit aufgestellt.

Geislingen an der Steige, den 14.04.2023

Frank Dehmer
Oberbürgermeister

Michael Kah
Stadtkämmerer

Inhaltsverzeichnis

Aufstellungsbeschluss **3**

Jahresabschluss 2018 ..... **7**

Gesamtergebnisrechnung 7
Gesamtfinanzrechnung 11
Bilanz 15

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen 19
Teilhaushalt 1 – Zentrale Steuerung und Service 19
Teilhaushalt 2 – Bauverwaltung 31
Teilhaushalt 3 – Stadtbauamt 41
Teilhaushalt 4 – Bürgeramt 73
Teilhaushalt 5 – Bildung und Jugend, Kultur und Ehrenamt 79
Teilhaushalt 6 – Zentrale Dienste und Steuerung 101
Teilhaushalt 7 – Allgemeine Finanzwirtschaft 105

Anhang zum Jahresabschluss 109

Erläuterungen zu den Einzelpositionen der Ergebnisrechnung 111
Jahresergebnis und Ergebnisverwendung 122
Erläuterungen zu den Einzelpositionen der Finanzrechnung 123
Erläuterungen zu den Einzelpositionen der Bilanz 131
Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre 146
Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 146
Gebildete Pensionsrückstellungen beim KVBW 147
Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten 147
Haushaltsübertragungen und nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen 149
Organe der Stadt Geislingen 151
Entwicklung der Liquidität 153

Anlagen **155**

Anlage 1 Vermögensübersicht 157
Anlage 2 Übersicht über den Stand der Rücklagen 159
Anlage 3 Schuldenübersicht 161
Anlage 4 Kennzahlen 163
Anlage 5 Übersicht über die Bürgschaften 165
Anlage 6 Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen. 169

Ergebnisrechnung

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 19
(zu §49, §51 GemHVO)

Gesamtergebnisrechnung mit Planvergleich

Nr.	Ergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		31.381.100,00	31.653.645,63	272.545,63	0,00	0,00	-272.545,63	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		28.711.915,00	30.717.499,25	2.005.584,25	191.673,40	0,00	-1.813.910,85	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		1.311.500,00	1.276.654,76	-34.845,24	0,00	0,00	34.845,24	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		3.559.915,00	3.815.612,88	255.697,88	3.271,00	0,00	-252.426,88	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		1.416.580,00	1.309.102,95	-107.477,05	4.023,36	0,00	111.500,41	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		942.600,00	1.140.958,89	198.358,89	0,00	0,00	-198.358,89	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge		2.680,00	2.633,04	-46,96	0,00	0,00	46,96	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		43.000,00	69.560,38	26.560,38	0,00	0,00	-26.560,38	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		2.307.250,00	2.709.624,49	402.374,49	115,00	0,00	-402.259,49	0,00
11	**= Ordentliche Erträge**		**69.676.540,00**	**72.695.292,27**	**3.018.752,27**	**199.082,76**	**0,00**	**-2.819.669,51**	**0,00**
12	- Personalaufwendungen		20.468.500,00	20.517.558,73	49.058,73	5.475,78	0,00	-43.582,95	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen		274.100,00	0,00	-274.100,00	0,00	0,00	274.100,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		12.333.955,00	11.655.894,66	-678.060,34	189.609,23	0,00	867.669,57	666.843,93
15	- Abschreibungen		4.787.100,00	5.061.869,12	274.769,12	0,00	0,00	-274.769,12	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen		218.210,00	195.035,19	-23.174,81	0,00	0,00	23.174,81	0,00
17	- Transferaufwendungen		28.367.755,00	28.453.197,60	85.442,60	1.420,00	0,00	-84.022,60	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		3.064.265,00	2.444.146,99	-620.118,01	-172.410,63	0,00	447.707,38	0,00
19	**= Ordentliche Aufwendungen**		**69.513.885,00**	**68.327.702,29**	**-1.186.182,71**	**24.094,38**	**0,00**	**1.210.277,09**	**666.843,93**
20	**= Ordentliches Ergebnis**		**162.655,00**	**4.367.589,98**	**4.204.934,98**	**174.988,38**	**0,00**	**-4.029.946,60**	**-666.843,93**
21	+ Außerordentliche Erträge		0,00	864.665,63	864.665,63	0,00	0,00	-864.665,63	0,00
22	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	39.590,82	39.590,82	0,00	0,00	-39.590,82	0,00
23	**= Sonderergebnis**		**0,00**	**825.074,81**	**825.074,81**	**0,00**	**0,00**	**-825.074,81**	**0,00**
24	**= Gesamtergebnis**		**162.655,00**	**5.192.664,79**	**5.030.009,79**	**174.988,38**	**0,00**	**-4.855.021,41**	**-666.843,93**
	nachrichtlich:								
	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen 5)								

1) Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHVO berühren den Ansatz nicht)
2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
3) = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)
4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen
5) Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

Finanzrechnung

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		31.381.100,00	31.194.464,89	- 186.635,11	0,00	0,00	186.635,11	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen		28.711.915,00	30.719.706,92	2.007.791,92	0,00	0,00	- 2.007.791,92	0,00
4	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		3.559.915,00	3.760.864,60	200.949,60	0,00	0,00	- 200.949,60	0,00
5	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		1.416.580,00	1.306.313,00	- 110.267,00	0,00	0,00	110.267,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		942.600,00	1.037.385,82	94.785,82	0,00	0,00	- 94.785,82	0,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen		2.680,00	2.519,42	- 160,58	0,00	0,00	160,58	0,00
8	+ Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		2.307.250,00	2.612.208,37	304.958,37	0,00	0,00	- 304.958,37	0,00
9	**= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**68.322.040,00**	**70.633.463,02**	**2.311.423,02**	**0,00**	**0,00**	**- 2.311.423,02**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen		20.468.500,00	20.372.081,64	- 96.418,36	0,00	0,00	96.418,36	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen		274.100,00	0,00	- 274.100,00	0,00	0,00	274.100,00	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		12.333.955,00	11.161.260,69	- 1.172.694,31	0,00	0,00	1.172.694,31	666.843,93
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen		218.210,00	195.066,33	- 23.143,67	0,00	0,00	23.143,67	0,00
14	- Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)		28.367.755,00	28.823.718,06	455.963,06	0,00	0,00	- 455.963,06	0,00
15	- Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen		2.464.265,00	2.423.123,20	- 41.141,80	0,00	0,00	41.141,80	0,00
16	**= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**64.126.785,00**	**62.975.249,92**	**- 1.151.535,08**	**0,00**	**0,00**	**1.151.535,08**	**666.843,93**
17	**= Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung**		**4.195.255,00**	**7.658.213,10**	**3.462.958,10**	**0,00**	**0,00**	**- 3.462.958,10**	**- 666.843,93**
18	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		5.377.300,00	914.424,54	- 4.462.875,46	0,00	0,00	4.462.875,46	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		640.000,00	316.415,41	- 323.584,59	0,00	0,00	323.584,59	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		780.370,00	1.269.929,63	489.559,63	0,00	0,00	- 489.559,63	0,00
22	+ Einzahlungen sonstige Investitionstätigkeit		0,00	479,38	479,38	0,00	0,00	- 479,38	0,00
23	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**6.797.670,00**	**2.501.248,96**	**- 4.296.421,04**	**0,00**	**0,00**	**4.296.421,04**	**0,00**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		730.000,00	300.762,97	- 429.237,03	0,00	0,00	429.237,03	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		11.282.550,00	4.032.469,57	- 7.250.080,43	56.815,80	0,00	7.306.896,23	2.508.400,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen		1.942.540,00	791.866,01	- 1.150.673,99	118.172,58	0,00	1.268.846,57	217.260,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen		183.000,00	183.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 21
(zu § 50, §51 Abs. 3 GemHVO)

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Gesamtfinanzrechnung mit Planvergleich

Nr.	Finanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2 [1]	3	4	5 [2]	6	7 [3]	8 [4]
28	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		546.400,00	424.250,90	- 122.149,10	0,00	0,00	122.149,10	0,00
30	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**14.684.490,00**	**5.732.349,45**	**- 8.952.140,55**	**174.988,38**	**0,00**	**9.127.128,93**	**2.725.660,00**
31	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**		**- 7.886.820,00**	**-3.231.100,49**	**4.655.719,51**	**- 174.988,38**	**0,00**	**- 4.830.707,89**	**- 2.725.660,00**
32	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**		**- 3.691.565,00**	**4.427.112,61**	**8.118.677,61**	**- 174.988,38**	**0,00**	**- 8.293.665,99**	**- 3.392.503,93**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		3.000.340,00	210,63	- 3.000.129,37	0,00	0,00	3.000.129,37	0,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		1.255.340,00	1.255.235,87	- 104,13	0,00	0,00	104,13	0,00
35	**= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit**		**1.745.000,00**	**-1.255.025,24**	**- 3.000.025,24**	**0,00**	**0,00**	**3.000.025,24**	**0,00**
36	**= Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres**		**- 1.946.565,00**	**3.172.087,37**	**5.118.652,37**	**- 174.988,38**	**0,00**	**- 5.293.640,75**	**- 3.392.503,93**
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen			1.941.260,29					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen			1.942.637,03					
39	**= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen**			**-1.376,74**					
40	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln			14.727.000,35					
41	+ /- Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln			3.170.710,63					
42	**= Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres**			**17.897.710,98**					

1) Ansatz inkl. aller Nachtragshaushalte (übertragene Ermächtigungen und die Nutzung der Deckungsfähigkeit nach § 20 Abs. 5 GemHO berühren den Ansatz nicht)
2) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen, Haushaltswirtschaftliche Sperren, Inanspruchnahmen von Deckungsfähigkeiten
3) = verfügbare Mittel (Spalte 2 + 5 + 6) - Ergebnis (Spalte 3)
4) Übertragbarkeit nach § 21 GemHVO festzustellen
5) Anfangs- und Endbestand an Zahlungsmitteln sind keine Planungsgrößen

Bilanz

Bilanz der Stadt Geislingen an der Steige zum 31.12.2018

gem. Anlage 25 VwV Produkt- und Kontenrahmen (zu § 52 GemHVO)

	AKTIVA	Vorjahr	Haushaltsjahr
		in EUR	
1.	Vermögen		
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	94.485,39	127.241,27
1.2	Sachvermögen		
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche	18.186.566,98	18.146.511,71
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche	73.181.043,66	70.837.279,50
1.2.3	Infrastrukturvermögen	32.544.662,92	32.047.066,92
1.2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	153.239,44	141.473,03
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	47.626,59	44.774,69
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.159.478,70	3.089.268,67
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.681.886,52	3.829.078,08
1.2.8	Vorräte	53.352,94	45.298,01
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.373.538,70	3.767.438,94
1.3	Finanzvermögen		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	3.720.020,00	3.720.020,00
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	111.540,14	111.540,14
1.3.3	Sondervermögen	1.319.292,88	1.502.292,88
1.3.4	Ausleihungen	2.547.785,69	2.537.247,75
1.3.5	Wertpapiere		
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.651.428,08	2.139.684,67
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	406.756,36	560.509,12
1.3.8	Liquide Mittel	14.727.000,35	17.897.710,98
2.	Abgrenzungsposten		
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	141.977,90	123.265,08
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse		283.210,81
3.	Nettoposition (nicht gedeckter Fehlbetrag)		
	Summe AKTIVA	157.101.683,24	160.950.912,25

	PASSIVA	Vorjahr	Haushaltsjahr
		in EUR	
1.	Eigenkapital		
1.1	Basiskapital und Kapitalrücklage		
1.1.1	Basiskapital	102.939.784,22	102.941.738,39
1.1.2	Kapitalrücklage		
1.2	Rücklagen		
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen		4.367.589,98
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des		825.074,81
1.2.3	Zweckgebundene Rücklagen		
1.3	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses		
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren		
1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnisrücklagen nicht möglich ist		
1.4	Ergebnis des laufenden Jahres		
2.	Sonderposten		
2.1	für Investitionszuweisungen	24.173.222,68	24.091.520,95
2.2	für Investitionsbeiträge	6.775.599,56	6.769.917,12
2.3	für Sonstiges	1.235.769,62	1.096.423,51
3.	Rückstellungen		
3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	180.068,75	50.075,48
3.2	Unterhaltsvorschussrückstellungen		
3.3	Stillegungs- und Nachsorgerückstellungen für		
3.4	Gebührenüberschussrückstellungen		
3.5	Altlastensanierungsrückstellungen		
3.6	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften und Gewährleistungen		
3.7	Sonstige Rückstellungen		
4.	Verbindlichkeiten		
4.1	Anleihen		
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	18.584.918,64	17.329.682,77
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und	6.614,87	841.453,51
4.5	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	382.500,00	11.979,54
4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	414.342,31	95.309,23
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	2.408.862,59	2.530.146,96
	Summe PASSIVA	157.101.683,24	160.950.912,25

Ende der Liste

Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen

Teilhaushalt 1
Zentrale Steuerung und Service

11.11.0100 Gemeinderat und Ausschüsse
11.11.0200 Ortschaftsräte
11.12.0000 Steuerungsunterstützung und Controlling
11.14.0600 Repräsentation
11.20.0000 EDV und Telekommunikationsanlagen
11.21.0000 Personalwesen
11.22.0000 Finanzverwaltung einschl. Kasse
11.26.0200 Poststelle
11.32.0000 Abgabewesen
25.20.0000 Heimatmuseum mit Galerie
25.21.0000 Archiv
53.10.0000 Elektrizitätsversorgung
53.20.0000 Gasversorgung
53.30.0000 Wasserversorgung
53.50.0000 Kombinierte Versorgung

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 23
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 3 GemHVO)

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

THH 1 Zentrale Steuerung und Service

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		16.800,00	33.728,30	16.928,30	8.285,30	0,00	-8.643,00	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		1.600,00	1.019,50	-580,50	0,00	0,00	580,50	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		5.800,00	3.974,17	-1.825,83	0,00	0,00	1.825,83	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		14.750,00	28.719,38	13.969,38	0,00	0,00	-13.969,38	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge		300,00	312,52	12,52	0,00	0,00	-12,52	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		1.428.100,00	1.801.435,84	373.335,84	115,00	0,00	-373.220,84	0,00
11	**= Anteilige ordentliche Erträge**		**1.467.350,00**	**1.869.189,71**	**401.839,71**	**8.400,30**	**0,00**	**-393.439,41**	**0,00**
12	- Personalaufwendungen		2.962.350,00	3.243.454,70	281.104,70	0,00	0,00	-281.104,70	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen		274.100,00	0,00	-274.100,00	0,00	0,00	274.100,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		361.810,00	433.914,34	72.104,34	-10.746,60	0,00	-82.850,94	0,00
15	- Abschreibungen		23.300,00	149.381,83	126.081,83	0,00	0,00	-126.081,83	0,00
17	- Transferaufwendungen		1.640.000,00	1.350.394,05	-289.605,95	0,00	0,00	289.605,95	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		362.025,00	369.982,08	7.957,08	0,00	0,00	-7.957,08	0,00
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen**		**5.623.585,00**	**5.547.127,00**	**-76.458,00**	**-10.746,60**	**0,00**	**65.711,40**	**0,00**
20	**= Anteiliges ordentliches Ergebnis**		**-4.156.235,00**	**-3.677.937,29**	**478.297,71**	**19.146,90**	**0,00**	**-459.150,81**	**0,00**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		770.650,00	931.105,78	160.455,78	0,00	0,00	-160.455,78	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		192.250,00	189.736,04	-2.513,96	0,00	0,00	2.513,96	0,00
24	**= Kalkulatorisches Ergebnis**		**578.400,00**	**741.369,74**	**162.969,74**	**0,00**	**0,00**	**-162.969,74**	**0,00**
25	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss**		**-3.577.835,00**	**-2.936.567,55**	**641.267,45**	**19.146,90**	**0,00**	**-622.120,55**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.1
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

THH 1 Zentrale Steuerung und Service

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.467.350,00	1.798.460,63	331.110,63	0,00	0,00	-331.110,63	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		5.600.285,00	5.744.561,10	144.276,10	0,00	0,00	-144.276,10	0,00
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-4.132.935,00**	**-3.946.100,47**	**186.834,53**	**0,00**	**0,00**	**-186.834,53**	**0,00**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		298.000,00	114.865,27	-183.134,73	2.509,00	0,00	185.643,73	109.500,00
13	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen		183.000,00	183.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**481.000,00**	**297.865,27**	**-183.134,73**	**2.509,00**	**0,00**	**185.643,73**	**109.500,00**
17	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**		**-481.000,00**	**-297.865,27**	**183.134,73**	**-2.509,00**	**0,00**	**-185.643,73**	**-109.500,00**
18	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**		**-4.613.935,00**	**-4.243.965,74**	**369.969,26**	**-2.509,00**	**0,00**	**-372.478,26**	**-109.500,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**11.11.0200-Ortschaftsräte**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	2.508,52	2.508,52	2.509,00	0,00	0,48	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**2.508,52**	**2.508,52**	**2.509,00**	**0,00**	**0,48**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-2.508,52**	**-2.508,52**	**-2.509,00**	**0,00**	**-0,48**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**0,00**	**-2.508,52**	**-2.508,52**	**-2.509,00**	**0,00**	**-0,48**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**11.20.0000-EDV und Telekommunikationsanlagen**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		283.000,00	86.968,69	-196.031,31	-2.375,00	0,00	193.656,31	109.500,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**283.000,00**	**86.968,69**	**-196.031,31**	**-2.375,00**	**0,00**	**193.656,31**	**109.500,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-283.000,00**	**-86.968,69**	**196.031,31**	**2.375,00**	**0,00**	**-193.656,31**	**-109.500,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-283.000,00**	**-86.968,69**	**196.031,31**	**2.375,00**	**0,00**	**-193.656,31**	**-109.500,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**11.21.0000-Personalwesen**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	2.374,05	2.374,05	2.375,00	0,00	0,95	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**2.374,05**	**2.374,05**	**2.375,00**	**0,00**	**0,95**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-2.374,05**	**-2.374,05**	**-2.375,00**	**0,00**	**-0,95**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**0,00**	**-2.374,05**	**-2.374,05**	**-2.375,00**	**0,00**	**-0,95**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**11.22.0000-Finanzverwaltung einschl. Kasse**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		15.000,00	18.519,38	3.519,38	0,00	0,00	-3.519,38	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**15.000,00**	**18.519,38**	**3.519,38**	**0,00**	**0,00**	**-3.519,38**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-15.000,00**	**-18.519,38**	**-3.519,38**	**0,00**	**0,00**	**3.519,38**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-15.000,00**	**-18.519,38**	**-3.519,38**	**0,00**	**0,00**	**3.519,38**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**11.26.0200-Poststelle**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	4.494,63	4.494,63	0,00	0,00	-4.494,63	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**4.494,63**	**4.494,63**	**0,00**	**0,00**	**-4.494,63**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-4.494,63**	**-4.494,63**	**0,00**	**0,00**	**4.494,63**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**0,00**	**-4.494,63**	**-4.494,63**	**0,00**	**0,00**	**4.494,63**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**53.50.0000-Kombinierte Versorgung**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen		183.000,00	183.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**183.000,00**	**183.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-183.000,00**	**-183.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-183.000,00**	**-183.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilhaushalt 2
Bauverwaltung

11.25.0000 Grünanlagen, Werkstätten, Fahrzeuge (Bauhof)
11.26.0100 Zentrale Vergabestelle und Kopien
12.60.0000 Brandschutz
51.10.0900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen
52.10.0000 Bauordnung
54.50.0000 Straßenreinigung und Winterdienst
55.30.0100 Friedhofs- und Bestattungswesen
55.30.0700 Krematorium

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 23
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 3 GemHVO)

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

THH 2 Bauverwaltung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		60.500,00	72.457,98	11.957,98	0,00	0,00	-11.957,98	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		74.600,00	69.618,48	-4.981,52	0,00	0,00	4.981,52	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		1.025.500,00	1.241.004,64	215.504,64	3.271,00	0,00	-212.233,64	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		19.760,00	15.183,15	-4.576,85	0,00	0,00	4.576,85	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		173.000,00	297.953,64	124.953,64	0,00	0,00	-124.953,64	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		15.000,00	69.560,38	54.560,38	0,00	0,00	-54.560,38	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		59.750,00	105.841,06	46.091,06	0,00	0,00	-46.091,06	0,00
11	**= Anteilige ordentliche Erträge**		**1.428.110,00**	**1.871.619,33**	**443.509,33**	**3.271,00**	**0,00**	**-440.238,33**	**0,00**
12	- Personalaufwendungen		3.594.300,00	3.439.024,08	-155.275,92	0,00	0,00	155.275,92	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.085.720,00	2.094.139,24	8.419,24	-66.309,50	0,00	-74.728,74	31.600,00
15	- Abschreibungen		586.800,00	551.155,47	-35.644,53	0,00	0,00	35.644,53	0,00
17	- Transferaufwendungen		3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		206.050,00	250.603,26	44.553,26	25.939,42	0,00	-18.613,84	0,00
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen**		**6.475.870,00**	**6.337.922,05**	**-137.947,95**	**-40.370,08**	**0,00**	**97.577,87**	**31.600,00**
20	**= Anteiliges ordentliches Ergebnis**		**-5.047.760,00**	**-4.466.302,72**	**581.457,28**	**43.641,08**	**0,00**	**-537.816,20**	**-31.600,00**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		3.608.140,00	3.234.186,27	-373.953,73	0,00	0,00	373.953,73	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		1.188.320,00	974.060,26	-214.259,74	0,00	0,00	214.259,74	0,00
24	**= Kalkulatorisches Ergebnis**		**2.419.820,00**	**2.260.126,01**	**-159.693,99**	**0,00**	**0,00**	**159.693,99**	**0,00**
25	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss**		**-2.627.940,00**	**-2.206.176,71**	**421.763,29**	**43.641,08**	**0,00**	**-378.122,21**	**-31.600,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.1
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

THH 2 Bauverwaltung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.338.510,00	1.632.354,79	293.844,79	0,00	0,00	-293.844,79	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		5.889.070,00	5.728.414,91	-160.655,09	0,00	0,00	160.655,09	31.600,00
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-4.550.560,00**	**-4.096.060,12**	**454.499,88**	**0,00**	**0,00**	**-454.499,88**	**-31.600,00**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		276.650,00	100.000,00	-176.650,00	0,00	0,00	176.650,00	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		0,00	26.091,00	26.091,00	0,00	0,00	-26.091,00	0,00
9	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**276.650,00**	**126.091,00**	**-150.559,00**	**0,00**	**0,00**	**150.559,00**	**0,00**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		15.000,00	9.029,11	-5.970,89	0,00	0,00	5.970,89	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.402.100,00	454.528,65	-947.571,35	0,00	0,00	947.571,35	44.100,00
16	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.417.100,00**	**463.557,76**	**-953.542,24**	**0,00**	**0,00**	**953.542,24**	**44.100,00**
17	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**		**-1.140.450,00**	**-337.466,76**	**802.983,24**	**0,00**	**0,00**	**-802.983,24**	**-44.100,00**
18	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**		**-5.691.010,00**	**-4.433.526,88**	**1.257.483,12**	**0,00**	**0,00**	**-1.257.483,12**	**-75.700,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**11.25.0000-Grünanlagen, Werkstätten, Fahrzeuge (Bauhof)**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		0,00	26.091,00	26.091,00	0,00	0,00	-26.091,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**26.091,00**	**26.091,00**	**0,00**	**0,00**	**-26.091,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		598.100,00	327.047,27	-271.052,73	0,00	0,00	271.052,73	16.000,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**598.100,00**	**327.047,27**	**-271.052,73**	**0,00**	**0,00**	**271.052,73**	**16.000,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-598.100,00**	**-300.956,27**	**297.143,73**	**0,00**	**0,00**	**-297.143,73**	**-16.000,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-598.100,00**	**-300.956,27**	**297.143,73**	**0,00**	**0,00**	**-297.143,73**	**-16.000,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**11.26.0100-Zentrale Vergabestelle und Kopien**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.500,00**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-1.500,00**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-1.500,00**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**12.60.0000-Brandschutz**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		276.650,00	100.000,00	-176.650,00	0,00	0,00	176.650,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**276.650,00**	**100.000,00**	**-176.650,00**	**0,00**	**0,00**	**176.650,00**	**0,00**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	2.500,77	2.500,77	0,00	0,00	-2.500,77	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		778.000,00	118.655,47	-659.344,53	0,00	0,00	659.344,53	28.100,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**778.000,00**	**121.156,24**	**-656.843,76**	**0,00**	**0,00**	**656.843,76**	**28.100,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-501.350,00**	**-21.156,24**	**480.193,76**	**0,00**	**0,00**	**-480.193,76**	**-28.100,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-501.350,00**	**-21.156,24**	**480.193,76**	**0,00**	**0,00**	**-480.193,76**	**-28.100,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**52.10.0000-Bauordnung**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.500,00**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-1.500,00**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-1.500,00**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**55.30.0100-Friedhofs-u. Bestattungswesen**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		20.000,00	8.825,91	-11.174,09	0,00	0,00	11.174,09	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**20.000,00**	**8.825,91**	**-11.174,09**	**0,00**	**0,00**	**11.174,09**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-20.000,00**	**-8.825,91**	**11.174,09**	**0,00**	**0,00**	**-11.174,09**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-20.000,00**	**-8.825,91**	**11.174,09**	**0,00**	**0,00**	**-11.174,09**	**0,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**55.30.0100-Friedhofs-u. Bestattungswesen**								
Maßnahme:	**071-Baumbestattung**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		15.000,00	6.528,34	-8.471,66	0,00	0,00	8.471,66	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**15.000,00**	**6.528,34**	**-8.471,66**	**0,00**	**0,00**	**8.471,66**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-15.000,00**	**-6.528,34**	**8.471,66**	**0,00**	**0,00**	**-8.471,66**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-15.000,00**	**-6.528,34**	**8.471,66**	**0,00**	**0,00**	**-8.471,66**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**55.30.0700-Krematorium**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**3.000,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.000,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-3.000,00**	**0,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-3.000,00**	**0,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.000,00**	**0,00**

Teilhaushalt 3
Stadtbauamt

11.24.0100 Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten
11.24.0200 Gebäudewirtschaft; Unterhaltung
11.33.0000 Grundstücksmanagement
31.40.0100 Soziale Einrichtung f. ältere Menschen (ohne Pflegeeinr.)
31.40.0200 Soziale Einrichtung f. pflegebedürftige ältere Menschen
51.10.0000 Stadtentwicklung und grundstücksbezogene Daten
52.30.0000 Denkmalschutz
53.60.0000 Breitbandversorgung
54.10.0000 Gemeindestraßen (Straßen, Wege, Plätze) inkl. Beleuchtung
54.20.0000 Kreisstraßen inkl. Beleuchtung
54.30.0000 Landesstraßen inkl. Beleuchtung
54.40.0000 Bundesstraßen inkl. Beleuchtung
54.60.0000 Parkierungseinrichtungen
54.70.0100 ÖPNV
54.90.0000 Öffentliche Toiletten
55.10.0000 Grün- und Freizeitanlagen
55.20.0000 Gewässer
55.40.0000 Ökokonto
55.50.0000 Forstwirtschaft
56.10.0000 Umweltschutz
57.10.0000 Wirtschaftsförderung

Nur investive Ansätze:

11.25.0000 Grünanlagen, Werkstätten, Fahrzeuge (Bauhof)
21.10.0302 Uhlandschule
21.10.0401 Daniel-Straub-Realschule
21.10.0601 Helfenstein-Gymnasium
21.10.0602 Michelberg-Gymnasium
21.10.1000 Gemeinschaftsschule am Tegelberg
36.50.0100 Kindertagesstätten
42.41.0105 Sport- und Kulturhalle Aufhausen
51.10.0900 Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen
55.30.0100 Friedhöfe
57.30.2002 Gemeinschaftshaus Türkheim

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 23
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 3 GemHVO)

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

THH 3 Stadtbauamt

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		91.700,00	172.579,70	80.879,70	0,00	0,00	-80.879,70	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		560.500,00	511.136,92	-49.363,08	0,00	0,00	49.363,08	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		197.900,00	191.554,81	-6.345,19	0,00	0,00	6.345,19	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		1.185.580,00	1.017.541,06	-168.038,94	0,00	0,00	168.038,94	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		278.000,00	362.457,03	84.457,03	0,00	0,00	-84.457,03	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen		28.000,00	0,00	-28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		3.000,00	25.825,56	22.825,56	0,00	0,00	-22.825,56	0,00
11	**= Anteilige ordentliche Erträge**		**2.344.680,00**	**2.281.095,08**	**-63.584,92**	**0,00**	**0,00**	**63.584,92**	**0,00**
12	- Personalaufwendungen		1.839.150,00	1.802.984,82	-36.165,18	0,00	0,00	36.165,18	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.725.025,00	3.315.555,56	-409.469,44	-76.871,74	0,00	332.597,70	29.954,74
15	- Abschreibungen		1.968.700,00	1.614.744,01	-353.955,99	0,00	0,00	353.955,99	0,00
17	- Transferaufwendungen		103.460,00	106.805,42	3.345,42	0,00	0,00	-3.345,42	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		852.945,00	795.117,04	-57.827,96	0,00	0,00	57.827,96	0,00
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen**		**8.489.280,00**	**7.635.206,85**	**-854.073,15**	**-76.871,74**	**0,00**	**777.201,41**	**29.954,74**
20	**= Anteiliges ordentliches Ergebnis**		**-6.144.600,00**	**-5.354.111,77**	**790.488,23**	**76.871,74**	**0,00**	**-713.616,49**	**-29.954,74**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		424.880,00	343.159,55	-81.720,45	0,00	0,00	81.720,45	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		2.326.530,00	2.275.659,17	-50.870,83	0,00	0,00	50.870,83	0,00
24	**= Kalkulatorisches Ergebnis**		**-1.901.650,00**	**-1.932.499,62**	**-30.849,62**	**0,00**	**0,00**	**30.849,62**	**0,00**
25	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss**		**-8.046.250,00**	**-7.286.611,39**	**759.638,61**	**76.871,74**	**0,00**	**-682.766,87**	**-29.954,74**

Anlage 24.1
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

THH 3 Stadtbauamt

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.756.180,00	1.653.180,94	-102.999,06	0,00	0,00	102.999,06	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		6.520.580,00	5.832.421,02	-688.158,98	0,00	0,00	688.158,98	29.954,74
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-4.764.400,00**	**-4.179.240,08**	**585.159,92**	**0,00**	**0,00**	**-585.159,92**	**-29.954,74**
4	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		5.100.650,00	814.424,54	-4.286.225,46	0,00	0,00	4.286.225,46	0,00
5	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		640.000,00	316.415,41	-323.584,59	0,00	0,00	323.584,59	0,00
6	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		780.370,00	1.243.838,63	463.468,63	0,00	0,00	-463.468,63	0,00
8	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0,00	479,38	479,38	0,00	0,00	-479,38	0,00
9	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**6.521.020,00**	**2.375.157,96**	**-4.145.862,04**	**0,00**	**0,00**	**4.145.862,04**	**0,00**
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		730.000,00	300.762,97	-429.237,03	0,00	0,00	429.237,03	0,00
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		11.267.550,00	4.014.073,59	-7.253.476,41	47.447,90	0,00	7.300.924,31	2.508.400,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		66.000,00	65.379,55	-620,45	25.000,00	0,00	25.620,45	0,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		316.000,00	122.437,24	-193.562,76	0,00	0,00	193.562,76	0,00
16	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**12.379.550,00**	**4.502.653,35**	**-7.876.896,65**	**72.447,90**	**0,00**	**7.949.344,55**	**2.508.400,00**
17	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**		**-5.858.530,00**	**-2.127.495,39**	**3.731.034,61**	**-72.447,90**	**0,00**	**-3.803.482,51**	**-2.508.400,00**
18	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**		**-10.622.930,00**	**-6.306.735,47**	**4.316.194,53**	**-72.447,90**	**0,00**	**-4.388.642,43**	**-2.538.354,74**

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**11.24.0100-Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten**								
Maßnahme:	**022-Sanierung Alter Zoll**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.500.000,00	16.600,00	-1.483.400,00	0,00	0,00	1.483.400,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.500.000,00**	**16.600,00**	**-1.483.400,00**	**0,00**	**0,00**	**1.483.400,00**	**0,00**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.250.000,00	349.554,25	-2.900.445,75	0,00	0,00	2.900.445,75	1.400.000,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**3.250.000,00**	**349.554,25**	**-2.900.445,75**	**0,00**	**0,00**	**2.900.445,75**	**1.400.000,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-1.750.000,00**	**-332.954,25**	**1.417.045,75**	**0,00**	**0,00**	**-1.417.045,75**	**-1.400.000,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-1.750.000,00**	**-332.954,25**	**1.417.045,75**	**0,00**	**0,00**	**-1.417.045,75**	**-1.400.000,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**11.24.0100-Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten**								
Maßnahme:	**023-Sanierung Neues Rathaus**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
5	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit		0,00	479,38	479,38	0,00	0,00	-479,38	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**50.000,00**	**479,38**	**-49.520,62**	**0,00**	**0,00**	**49.520,62**	**0,00**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		160.000,00	21.422,08	-138.577,92	0,00	0,00	138.577,92	87.000,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**160.000,00**	**21.422,08**	**-138.577,92**	**0,00**	**0,00**	**138.577,92**	**87.000,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-110.000,00**	**-20.942,70**	**89.057,30**	**0,00**	**0,00**	**-89.057,30**	**-87.000,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-110.000,00**	**-20.942,70**	**89.057,30**	**0,00**	**0,00**	**-89.057,30**	**-87.000,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**11.24.0100-Neu-, Um- u. Erweiterungsbauten**								
Maßnahme:	**032-Sanierung Altes Rathaus**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		776.500,00	417.863,11	-358.636,89	0,00	0,00	358.636,89	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**776.500,00**	**417.863,11**	**-358.636,89**	**0,00**	**0,00**	**358.636,89**	**0,00**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		783.200,00	742.944,94	-40.255,06	0,00	0,00	40.255,06	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**783.200,00**	**742.944,94**	**-40.255,06**	**0,00**	**0,00**	**40.255,06**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-6.700,00**	**-325.081,83**	**-318.381,83**	**0,00**	**0,00**	**318.381,83**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-6.700,00**	**-325.081,83**	**-318.381,83**	**0,00**	**0,00**	**318.381,83**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**11.25.0000-Grünanlagen, Werkstätten, Fahrzeuge (Bauhof)**								
Maßnahme:	**002-Überdachung für offenes Lager und Kleinanhänger**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000,00	2.161,39	-47.838,61	0,00	0,00	47.838,61	44.000,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**50.000,00**	**2.161,39**	**-47.838,61**	**0,00**	**0,00**	**47.838,61**	**44.000,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-50.000,00**	**-2.161,39**	**47.838,61**	**0,00**	**0,00**	**-47.838,61**	**-44.000,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-50.000,00**	**-2.161,39**	**47.838,61**	**0,00**	**0,00**	**-47.838,61**	**-44.000,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**11.33.0000-Grundstücksmanagement**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
3	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen		780.370,00	1.243.838,63	463.468,63	0,00	0,00	-463.468,63	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**780.370,00**	**1.243.838,63**	**463.468,63**	**0,00**	**0,00**	**-463.468,63**	**0,00**
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		720.000,00	299.275,33	-420.724,67	0,00	0,00	420.724,67	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**722.000,00**	**311.275,33**	**-410.724,67**	**0,00**	**0,00**	**410.724,67**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**58.370,00**	**932.563,30**	**874.193,30**	**0,00**	**0,00**	**-874.193,30**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**58.370,00**	**932.563,30**	**874.193,30**	**0,00**	**0,00**	**-874.193,30**	**0,00**

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**21.10.0401-Daniel-Straub-Realschule**								
Maßnahme:	**002-Erneuerung der Chemie-Fachräume**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	66.503,66	66.503,66	71.454,77	0,00	4.951,11	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**66.503,66**	**66.503,66**	**71.454,77**	**0,00**	**4.951,11**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-66.503,66**	**-66.503,66**	**-71.454,77**	**0,00**	**-4.951,11**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**0,00**	**-66.503,66**	**-66.503,66**	**-71.454,77**	**0,00**	**-4.951,11**	**0,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**21.10.0401-Daniel-Straub-Realschule**								
Maßnahme:	**027-Generalsanierung**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		172.900,00	172.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**172.900,00**	**172.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**172.900,00**	**172.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**172.900,00**	**172.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**21.10.0602-Michelberg-Gymnasium**								
Maßnahme:	**009-Generalsanierung**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		128.250,00	0,00	-128.250,00	0,00	0,00	128.250,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**128.250,00**	**0,00**	**-128.250,00**	**0,00**	**0,00**	**128.250,00**	**0,00**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		608.000,00	465.272,62	-142.727,38	0,00	0,00	142.727,38	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**608.000,00**	**465.272,62**	**-142.727,38**	**0,00**	**0,00**	**142.727,38**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-479.750,00**	**-465.272,62**	**14.477,38**	**0,00**	**0,00**	**-14.477,38**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-479.750,00**	**-465.272,62**	**14.477,38**	**0,00**	**0,00**	**-14.477,38**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**21.10.1000-Gemeinschaftsschule am Tegelberg**								
Maßnahme:	**002-Bau einer Mensa**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		600.000,00	0,00	-600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**600.000,00**	**0,00**	**-600.000,00**	**0,00**	**0,00**	**600.000,00**	**0,00**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.000.000,00	11.807,78	-988.192,22	0,00	0,00	988.192,22	388.000,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.000.000,00**	**11.807,78**	**-988.192,22**	**0,00**	**0,00**	**988.192,22**	**388.000,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-400.000,00**	**-11.807,78**	**388.192,22**	**0,00**	**0,00**	**-388.192,22**	**-388.000,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-400.000,00**	**-11.807,78**	**388.192,22**	**0,00**	**0,00**	**-388.192,22**	**-388.000,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**25.20.0000-Heimatmuseum mit Galerie**								
Maßnahme:	**008-Eingangsbereich mit Rampe und Infotafeln**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	2.023,00	2.023,00	2.023,00	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**2.023,00**	**2.023,00**	**2.023,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-2.023,00**	**-2.023,00**	**-2.023,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**0,00**	**-2.023,00**	**-2.023,00**	**-2.023,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**36.50.0100-Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**								
Maßnahme:	**002-Bauliche Maßnahmen**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		21.000,00	19.850,72	-1.149,28	0,00	0,00	1.149,28	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**21.000,00**	**19.850,72**	**-1.149,28**	**0,00**	**0,00**	**1.149,28**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-21.000,00**	**-19.850,72**	**1.149,28**	**0,00**	**0,00**	**-1.149,28**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-21.000,00**	**-19.850,72**	**1.149,28**	**0,00**	**0,00**	**-1.149,28**	**0,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**36.50.0100-Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**								
Maßnahme:	**003-Kinderkrippenneubau Hintere Siedlung**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	4.256,22	4.256,22	4.260,00	0,00	3,78	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**4.256,22**	**4.256,22**	**4.260,00**	**0,00**	**3,78**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-4.256,22**	**-4.256,22**	**-4.260,00**	**0,00**	**-3,78**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**0,00**	**-4.256,22**	**-4.256,22**	**-4.260,00**	**0,00**	**-3,78**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**42.41.0105-Turn- und Festhalle Aufhausen**								
Maßnahme:	**001-Neubau**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**500.000,00**	**0,00**	**-500.000,00**	**0,00**	**0,00**	**500.000,00**	**0,00**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		500.000,00	243.143,07	-256.856,93	0,00	0,00	256.856,93	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**500.000,00**	**243.143,07**	**-256.856,93**	**0,00**	**0,00**	**256.856,93**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-243.143,07**	**-243.143,07**	**0,00**	**0,00**	**243.143,07**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**0,00**	**-243.143,07**	**-243.143,07**	**0,00**	**0,00**	**243.143,07**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**51.10.0000-Stadtentwicklung und grundstücksbezogene Daten**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**6.000,00**	**0,00**	**-6.000,00**	**0,00**	**0,00**	**6.000,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-6.000,00**	**0,00**	**6.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.000,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-6.000,00**	**0,00**	**6.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.000,00**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**51.10.0900-Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen**								
Maßnahme:	**001-Private Modernisierungen Sanierungsgebiet Altstadtrand**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		180.000,00	56.928,00	-123.072,00	0,00	0,00	123.072,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**180.000,00**	**56.928,00**	**-123.072,00**	**0,00**	**0,00**	**123.072,00**	**0,00**
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		300.000,00	94.880,00	-205.120,00	0,00	0,00	205.120,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**300.000,00**	**94.880,00**	**-205.120,00**	**0,00**	**0,00**	**205.120,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-120.000,00**	**-37.952,00**	**82.048,00**	**0,00**	**0,00**	**-82.048,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-120.000,00**	**-37.952,00**	**82.048,00**	**0,00**	**0,00**	**-82.048,00**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**52.30.0000-Denkmalschutz**								
Maßnahme:	**004-Restaurierung Siechenkapelle**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		82.000,00	0,00	-82.000,00	0,00	0,00	82.000,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**82.000,00**	**0,00**	**-82.000,00**	**0,00**	**0,00**	**82.000,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**82.000,00**	**0,00**	**-82.000,00**	**0,00**	**0,00**	**82.000,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**82.000,00**	**0,00**	**-82.000,00**	**0,00**	**0,00**	**82.000,00**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**53.60.0000-Breitbandversorgung**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		241.000,00	87.479,43	-153.520,57	0,00	0,00	153.520,57	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**241.000,00**	**87.479,43**	**-153.520,57**	**0,00**	**0,00**	**153.520,57**	**0,00**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.025.000,00	700.024,98	-324.975,02	0,00	0,00	324.975,02	50.000,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.025.000,00**	**700.024,98**	**-324.975,02**	**0,00**	**0,00**	**324.975,02**	**50.000,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-784.000,00**	**-612.545,55**	**171.454,45**	**0,00**	**0,00**	**-171.454,45**	**-50.000,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-784.000,00**	**-612.545,55**	**171.454,45**	**0,00**	**0,00**	**-171.454,45**	**-50.000,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen (Straßen, Wege, Plätze) inkl. Beleuchtung**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		0,00	1.050,00	1.050,00	0,00	0,00	-1.050,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**1.050,00**	**1.050,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.050,00**	**0,00**
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		10.000,00	1.487,64	-8.512,36	0,00	0,00	8.512,36	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**10.000,00**	**1.487,64**	**-8.512,36**	**0,00**	**0,00**	**8.512,36**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-10.000,00**	**-437,64**	**9.562,36**	**0,00**	**0,00**	**-9.562,36**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-10.000,00**	**-437,64**	**9.562,36**	**0,00**	**0,00**	**-9.562,36**	**0,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen (Straßen, Wege, Plätze) inkl. Beleuchtung**								
Maßnahme:	**002-Kleinere Straßenstücke**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000,00	4.306,63	-5.693,37	0,00	0,00	5.693,37	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**10.000,00**	**4.306,63**	**-5.693,37**	**0,00**	**0,00**	**5.693,37**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-10.000,00**	**-4.306,63**	**5.693,37**	**0,00**	**0,00**	**-5.693,37**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-10.000,00**	**-4.306,63**	**5.693,37**	**0,00**	**0,00**	**-5.693,37**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen (Straßen, Wege, Plätze) inkl. Beleuchtung**								
Maßnahme:	**003-Beleuchtungskonzept Fußgängerzone**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	18.886,86	18.886,86	50.000,00	0,00	31.113,14	31.000,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**18.886,86**	**18.886,86**	**50.000,00**	**0,00**	**31.113,14**	**31.000,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-18.886,86**	**-18.886,86**	**-50.000,00**	**0,00**	**-31.113,14**	**-31.000,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**0,00**	**-18.886,86**	**-18.886,86**	**-50.000,00**	**0,00**	**-31.113,14**	**-31.000,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen (Straßen, Wege, Plätze) inkl. Beleuchtung**								
Maßnahme:	**021-Weg in die Bronnenwiesen und Platz (Sanierung Sternplatz)**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	61.654,00	61.654,00	0,00	0,00	-61.654,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**61.654,00**	**61.654,00**	**0,00**	**0,00**	**-61.654,00**	**0,00**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		700.000,00	400.000,00	-300.000,00	-216.180,00	0,00	83.820,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**700.000,00**	**400.000,00**	**-300.000,00**	**-216.180,00**	**0,00**	**83.820,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-700.000,00**	**-338.346,00**	**361.654,00**	**216.180,00**	**0,00**	**-145.474,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-700.000,00**	**-338.346,00**	**361.654,00**	**216.180,00**	**0,00**	**-145.474,00**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen (Straßen, Wege, Plätze) inkl. Beleuchtung**								
Maßnahme:	**028-Winterreutestraße (ELR Stötten)**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		265.000,00	0,00	-265.000,00	0,00	0,00	265.000,00	0,00
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		260.000,00	0,00	-260.000,00	0,00	0,00	260.000,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**525.000,00**	**0,00**	**-525.000,00**	**0,00**	**0,00**	**525.000,00**	**0,00**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.000.000,00	379.118,10	-620.881,90	0,00	0,00	620.881,90	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**1.000.000,00**	**379.118,10**	**-620.881,90**	**0,00**	**0,00**	**620.881,90**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-475.000,00**	**-379.118,10**	**95.881,90**	**0,00**	**0,00**	**-95.881,90**	**0,00**
15	- Aktivierte Eigenleistungen		0,00	3.569,90	3.569,90	0,00	0,00	-3.569,90	0,00
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-475.000,00**	**-382.688,00**	**92.312,00**	**0,00**	**0,00**	**-92.312,00**	**0,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen (Straßen, Wege, Plätze) inkl. Beleuchtung**								
Maßnahme:	**233-Fußgängerüberwege**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000,00	0,00	-10.000,00	-4.500,00	0,00	5.500,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**10.000,00**	**0,00**	**-10.000,00**	**-4.500,00**	**0,00**	**5.500,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**4.500,00**	**0,00**	**-5.500,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-10.000,00**	**0,00**	**10.000,00**	**4.500,00**	**0,00**	**-5.500,00**	**0,00**

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen (Straßen, Wege, Plätze) inkl. Beleuchtung**								
Maßnahme:	**275-Baugebiet Tegelberg**								
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		0,00	2.173,46	2.173,46	0,00	0,00	-2.173,46	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**2.173,46**	**2.173,46**	**0,00**	**0,00**	**-2.173,46**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**2.173,46**	**2.173,46**	**0,00**	**0,00**	**-2.173,46**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**0,00**	**2.173,46**	**2.173,46**	**0,00**	**0,00**	**-2.173,46**	**0,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen (Straßen, Wege, Plätze) inkl. Beleuchtung**								
Maßnahme:	**289-Radweg Tälesbahntrasse**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		220.000,00	0,00	-220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**220.000,00**	**0,00**	**-220.000,00**	**0,00**	**0,00**	**220.000,00**	**0,00**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		350.000,00	0,00	-350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**350.000,00**	**0,00**	**-350.000,00**	**0,00**	**0,00**	**350.000,00**	**350.000,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-130.000,00**	**0,00**	**130.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-130.000,00**	**-350.000,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-130.000,00**	**0,00**	**130.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-130.000,00**	**-350.000,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen (Straßen, Wege, Plätze) inkl. Beleuchtung**								
Maßnahme:	**295-Seestraße**								
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		0,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00	-2.400,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**2.400,00**	**2.400,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.400,00**	**0,00**

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**2.400,00**	**2.400,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.400,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**0,00**	**2.400,00**	**2.400,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.400,00**	**0,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen (Straßen, Wege, Plätze) inkl. Beleuchtung**								
Maßnahme:	**319-Radweg von Geislingen nach Amstetten**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		380.000,00	0,00	-380.000,00	0,00	0,00	380.000,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**380.000,00**	**0,00**	**-380.000,00**	**0,00**	**0,00**	**380.000,00**	**0,00**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		600.000,00	26.604,00	-573.396,00	0,00	0,00	573.396,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**600.000,00**	**26.604,00**	**-573.396,00**	**0,00**	**0,00**	**573.396,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-220.000,00**	**-26.604,00**	**193.396,00**	**0,00**	**0,00**	**-193.396,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-220.000,00**	**-26.604,00**	**193.396,00**	**0,00**	**0,00**	**-193.396,00**	**0,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen (Straßen, Wege, Plätze) inkl. Beleuchtung**								
Maßnahme:	**321-Gabelsbergerstraße zw. Rheinland- und Eybacher Str.**								
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		380.000,00	308.291,95	-71.708,05	0,00	0,00	71.708,05	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**380.000,00**	**308.291,95**	**-71.708,05**	**0,00**	**0,00**	**71.708,05**	**0,00**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		400.000,00	249.965,69	-150.034,31	0,00	0,00	150.034,31	70.000,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**400.000,00**	**249.965,69**	**-150.034,31**	**0,00**	**0,00**	**150.034,31**	**70.000,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-20.000,00**	**58.326,26**	**78.326,26**	**0,00**	**0,00**	**-78.326,26**	**-70.000,00**
15	- Aktivierte Eigenleistungen		0,00	1.128,30	1.128,30	0,00	0,00	-1.128,30	0,00
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-20.000,00**	**57.197,96**	**77.197,96**	**0,00**	**0,00**	**-77.197,96**	**-70.000,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen (Straßen, Wege, Plätze) inkl. Beleuchtung**								
Maßnahme:	**325-Stromversorgung Fußgängerzone**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		125.000,00	113.658,76	-11.341,24	32.000,00	0,00	43.341,24	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**125.000,00**	**113.658,76**	**-11.341,24**	**32.000,00**	**0,00**	**43.341,24**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-125.000,00**	**-113.658,76**	**11.341,24**	**-32.000,00**	**0,00**	**-43.341,24**	**0,00**
15	- Aktivierte Eigenleistungen		0,00	42.848,50	42.848,50	0,00	0,00	-42.848,50	0,00
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-125.000,00**	**-156.507,26**	**-31.507,26**	**-32.000,00**	**0,00**	**-492,74**	**0,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**54.10.0000-Gemeindestraßen (Straßen, Wege, Plätze) inkl. Beleuchtung**								
Maßnahme:	**326-Baugebiet Aufhausen**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	4.460,12	4.460,12	4.500,00	0,00	39,88	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**4.460,12**	**4.460,12**	**4.500,00**	**0,00**	**39,88**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-4.460,12**	**-4.460,12**	**-4.500,00**	**0,00**	**-39,88**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**0,00**	**-4.460,12**	**-4.460,12**	**-4.500,00**	**0,00**	**-39,88**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**55.10.0000-Grün- und Freizeitanlagen**								
Maßnahme:	**001-Anlage von Park- und Gartenanlagen**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		256.000,00	34.874,60	-221.125,40	993,13	0,00	222.118,53	43.500,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**256.000,00**	**34.874,60**	**-221.125,40**	**993,13**	**0,00**	**222.118,53**	**43.500,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-256.000,00**	**-33.874,60**	**222.125,40**	**-993,13**	**0,00**	**-223.118,53**	**-43.500,00**
15	- Aktivierte Eigenleistungen		0,00	1.730,91	1.730,91	0,00	0,00	-1.730,91	0,00
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-256.000,00**	**-35.605,51**	**220.394,49**	**-993,13**	**0,00**	**-221.387,62**	**-43.500,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**55.10.0000-Grün- und Freizeitanlagen**								
Maßnahme:	**008-Landschaftspark Fils**								
1	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**5.000,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		15.000,00	3.674,22	-11.325,78	0,00	0,00	11.325,78	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**15.000,00**	**3.674,22**	**-11.325,78**	**0,00**	**0,00**	**11.325,78**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-10.000,00**	**-3.674,22**	**6.325,78**	**0,00**	**0,00**	**-6.325,78**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-10.000,00**	**-3.674,22**	**6.325,78**	**0,00**	**0,00**	**-6.325,78**	**0,00**

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**55.10.0000-Grün- und Freizeitanlagen**								
Maßnahme:	**028-Kinderspielplatz Öchslinstraße**								
2	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00
6	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**2.500,00**	**2.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.500,00**	**0,00**
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		80.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**80.000,00**	**0,00**	**-80.000,00**	**0,00**	**0,00**	**80.000,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-80.000,00**	**2.500,00**	**82.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-82.500,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-80.000,00**	**2.500,00**	**82.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-82.500,00**	**0,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**55.10.0000-Grün- und Freizeitanlagen**								
Maßnahme:	**030-Multifunktionsplatz beim Jugendhaus Tälesbahnhof**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		135.000,00	7.015,32	-127.984,68	0,00	0,00	127.984,68	44.900,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**135.000,00**	**7.015,32**	**-127.984,68**	**0,00**	**0,00**	**127.984,68**	**44.900,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-135.000,00**	**-7.015,32**	**127.984,68**	**0,00**	**0,00**	**-127.984,68**	**-44.900,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-135.000,00**	**-7.015,32**	**127.984,68**	**0,00**	**0,00**	**-127.984,68**	**-44.900,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**55.10.0000-Grün- und Freizeitanlagen**								
Maßnahme:	**031-Kaufland-Dach - Erhöhung Zaunanlage**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**30.000,00**	**0,00**	**-30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-30.000,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-30.000,00**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-30.000,00**	**0,00**	**30.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-30.000,00**	**0,00**
Nr.	**Teilinvestitionsrechnung** **Einzahlungs- und Auszahlungsarten**	**Ergebnis** **2017** **EUR**	**Fortgeschrieb. Ansatz** **2018** **EUR**	**Ergebnis** **2018** **EUR**	**Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2)** **EUR**	**Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug** **EUR**	**Ermächtigungsübertragung aus** **2017** **EUR**	**verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis** **EUR**	**Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr** **EUR**
		1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**
Produkt:	**55.10.0000-Grün- und Freizeitanlagen**								
Maßnahme:	**035-Stromversorgung Stadtpark**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		60.000,00	48.696,97	-11.303,03	9.000,00	0,00	20.303,03	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**60.000,00**	**48.696,97**	**-11.303,03**	**9.000,00**	**0,00**	**20.303,03**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-60.000,00**	**-48.696,97**	**11.303,03**	**-9.000,00**	**0,00**	**-20.303,03**	**0,00**
15	- Aktivierte Eigenleistungen		0,00	20.282,77	20.282,77	0,00	0,00	-20.282,77	0,00
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-60.000,00**	**-68.979,74**	**-8.979,74**	**-9.000,00**	**0,00**	**-20,26**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**55.20.0000-Gewässer**								
Maßnahme:	**003-Hochwasserschutz**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	95.910,24	95.910,24	95.920,00	0,00	9,76	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**95.910,24**	**95.910,24**	**95.920,00**	**0,00**	**9,76**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-95.910,24**	**-95.910,24**	**-95.920,00**	**0,00**	**-9,76**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**0,00**	**-95.910,24**	**-95.910,24**	**-95.920,00**	**0,00**	**-9,76**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**55.30.0100-Friedhofs-u. Bestattungswesen**								
Maßnahme:	**064-Gemeinschaftsgrabanlagen**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		60.000,00	1.611,59	-58.388,41	-2.023,00	0,00	56.365,41	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**60.000,00**	**1.611,59**	**-58.388,41**	**-2.023,00**	**0,00**	**56.365,41**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-60.000,00**	**-1.611,59**	**58.388,41**	**2.023,00**	**0,00**	**-56.365,41**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-60.000,00**	**-1.611,59**	**58.388,41**	**2.023,00**	**0,00**	**-56.365,41**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**55.40.0200-Ökokonto**								
Maßnahme:	**001-Ökokonto**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		54.350,00	0,00	-54.350,00	0,00	0,00	54.350,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**54.350,00**	**0,00**	**-54.350,00**	**0,00**	**0,00**	**54.350,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-54.350,00**	**0,00**	**54.350,00**	**0,00**	**0,00**	**-54.350,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-54.350,00**	**0,00**	**54.350,00**	**0,00**	**0,00**	**-54.350,00**	**0,00**

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**57.10.0000-Wirtschaftsförderung**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		16.000,00	15.557,24	-442,76	0,00	0,00	442,76	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**17.000,00**	**15.557,24**	**-1.442,76**	**0,00**	**0,00**	**1.442,76**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-17.000,00**	**-15.557,24**	**1.442,76**	**0,00**	**0,00**	**-1.442,76**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-17.000,00**	**-15.557,24**	**1.442,76**	**0,00**	**0,00**	**-1.442,76**	**0,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**57.10.0000-Wirtschaftsförderung**								
Maßnahme:	**003-Giebelbeleuchtung Fußgängerzone**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		40.000,00	61.705,33	21.705,33	25.000,00	0,00	3.294,67	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**40.000,00**	**61.705,33**	**21.705,33**	**25.000,00**	**0,00**	**3.294,67**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-40.000,00**	**-61.705,33**	**-21.705,33**	**-25.000,00**	**0,00**	**-3.294,67**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-40.000,00**	**-61.705,33**	**-21.705,33**	**-25.000,00**	**0,00**	**-3.294,67**	**0,00**

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**57.10.0000-Wirtschaftsförderung**								
Maßnahme:	**006-Gewerbeleitsystem Neuwiesen**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**2.000,00**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
14	= Saldo aus Investitionstätigkeit		-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00
16	= Gesamtkosten der Maßnahme		-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00

Teilhaushalt 4
Bürgeramt

12.10.0000 Statistik und Wahlen
12.20.0000 Ordnungswesen und Gefahrenabwehr
12.21.0000 Verkehrswesen (Bußgelder u. Sondernutzungen) u. Jugendverkehrsschule
12.22.0000 Einwohnerwesen (Bürgerservice mit Meldeangelegenheiten und Ausländerbehörde)
12.23.0000 Personenstandswesen
12.25.0000 Soziale Angelegenheiten (Rentenberatung u. Wohngeldstelle)
31.40.0500 Soziale Einrichtung für Wohnungslose
31.40.0700 Soziale Einrichtungen für Flüchtlinge und Asylbewerber (Anschlussunterbringung)
52.20.0000 Wohnungsbauförderung u. Wohnungsversorgung
54.70.0000 Rufbus
57.30.1000 Märkte

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 23
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 3 GemHVO)

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

THH 4 Bürgeramt

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		3.000,00	463.558,43	460.558,43	6.640,10	0,00	-453.918,33	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		407.500,00	442.682,17	35.182,17	0,00	0,00	-35.182,17	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		2.700,00	7.355,57	4.655,57	0,00	0,00	-4.655,57	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		10.300,00	18.023,63	7.723,63	0,00	0,00	-7.723,63	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge		350,00	311,11	-38,89	0,00	0,00	38,89	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		800.100,00	652.731,45	-147.368,55	0,00	0,00	147.368,55	0,00
11	**= Anteilige ordentliche Erträge**		**1.223.950,00**	**1.584.662,36**	**360.712,36**	**6.640,10**	**0,00**	**-354.072,26**	**0,00**
12	- Personalaufwendungen		1.188.700,00	1.169.351,18	-19.348,82	0,00	0,00	19.348,82	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		249.810,00	374.914,80	125.104,80	4.250,00	0,00	-120.854,80	0,00
15	- Abschreibungen		15.700,00	47.006,97	31.306,97	0,00	0,00	-31.306,97	0,00
17	- Transferaufwendungen		14.180,00	0,00	-14.180,00	0,00	0,00	14.180,00	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		226.200,00	249.918,42	23.718,42	-3.493,00	0,00	-27.211,42	0,00
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen**		**1.694.590,00**	**1.841.191,37**	**146.601,37**	**757,00**	**0,00**	**-145.844,37**	**0,00**
20	**= Anteiliges ordentliches Ergebnis**		**-470.640,00**	**-256.529,01**	**214.110,99**	**5.883,10**	**0,00**	**-208.227,89**	**0,00**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		0,00	7.494,60	7.494,60	0,00	0,00	-7.494,60	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		186.780,00	150.761,06	-36.018,94	0,00	0,00	36.018,94	0,00
24	**= Kalkulatorisches Ergebnis**		**-186.780,00**	**-143.266,46**	**43.513,54**	**0,00**	**0,00**	**-43.513,54**	**0,00**
25	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss**		**-657.420,00**	**-399.795,47**	**257.624,53**	**5.883,10**	**0,00**	**-251.741,43**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.1
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

THH 4 Bürgeramt

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.223.950,00	1.569.906,84	345.956,84	0,00	0,00	-345.956,84	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.678.890,00	1.748.082,87	69.192,87	0,00	0,00	-69.192,87	0,00
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-454.940,00**	**-178.176,03**	**276.763,97**	**0,00**	**0,00**	**-276.763,97**	**0,00**
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	6.176,22	6.176,22	3.493,00	0,00	-2.683,22	0,00
16	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**6.176,22**	**6.176,22**	**3.493,00**	**0,00**	**-2.683,22**	**0,00**
17	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-6.176,22**	**-6.176,22**	**-3.493,00**	**0,00**	**2.683,22**	**0,00**
18	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**		**-454.940,00**	**-184.352,25**	**270.587,75**	**-3.493,00**	**0,00**	**-274.080,75**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**12.20.0000-Ordnungswesen und Gefahrenabwehr**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	2.683,45	2.683,45	0,00	0,00	-2.683,45	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**2.683,45**	**2.683,45**	**0,00**	**0,00**	**-2.683,45**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-2.683,45**	**-2.683,45**	**0,00**	**0,00**	**2.683,45**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**0,00**	**-2.683,45**	**-2.683,45**	**0,00**	**0,00**	**2.683,45**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**12.22.0000-Einwohnerwesen (Bürgerservice mit Meldeangelegenheiten und Ausländerbehörde)**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	3.492,77	3.492,77	3.493,00	0,00	0,23	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**3.492,77**	**3.492,77**	**3.493,00**	**0,00**	**0,23**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-3.492,77**	**-3.492,77**	**-3.493,00**	**0,00**	**-0,23**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**0,00**	**-3.492,77**	**-3.492,77**	**-3.493,00**	**0,00**	**-0,23**	**0,00**

Teilhaushalt 5
Bildung und Jugend, Kultur und Ehrenamt

11.14.1000 Bürgerschaftliches Engagement
21.10.0101 Grundschule Aufhausen
21.10.0102 Grundschule Eybach
21.10.0103 Albert-Einstein-Grundschule
21.10.0301 Lindenschule
21.10.0302 Uhlandschule
21.10.0401 Daniel-Straub-Realschule
21.10.0402 Schubart-Realschule
21.10.0601 Helfenstein-Gymnasium
21.10.0602 Michelberg-Gymnasium
21.10.1000 Gemeinschaftsschule am Tegelberg
21.20.0200 Pestalozzischule
21.40.0100 Schülerbeförderung
21.40.0200 Fördermaßnahmen für Schüler
21.50.0000 Vergabe schulischer Einr. an Dritte
26.20.0000 Förderung der Musik
26.30.0000 Musikschule
27.10.0000 VHS
27.20.0000 Stadtbücherei
28.10.0000 Kulturpflege

29.10.0000 Förderung von Kirchengemeinden
31.40.0900 Andere soziale Einrichtungen
31.60.0000 Wohlfahrtspflege
36.20.0200 Jugendsozialarbeit
36.20.0400 Einrichtungen Jugendarbeit
36.50.0100 Kindertageseinrichtungen
41.40.0000 Maßnahmen der Gesundheitspflege
42.10.0000 Sportförderung
42.41.0101 Turnhalle Altenstadt
42.41.0102 Gymnastikhalle Aufhausen
42.41.0103 Turn- u. Festhalle Eybach
42.41.0104 Stadtbadturnhalle
42.41.0105 Sport- und Kulturhalle Aufhausen
42.41.0200 Freisportanlagen
42.41.0300 Michelberghalle
57.30.2001 Jahnhalle
57.30.2002 Gemeinschaftshaus Türkheim
57.30.2003 Gemeinschaftshaus Weiler
57.30.2004 Kapellmühle
57.50.0000 Tourismus

Ansätze für Hochbaumaßnahmen im Teilhaushalt 3

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 23
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 3 GemHVO)

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

THH 5 Bildung und Jugend, Kultur und Ehrenamt

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		6.711.515,00	6.852.589,64	141.074,64	1.748,00	0,00	-139.326,64	0,00
3	+ Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge		676.400,00	695.899,36	19.499,36	0,00	0,00	-19.499,36	0,00
5	+ Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen		1.927.415,00	1.939.351,76	11.936,76	0,00	0,00	-11.936,76	0,00
6	+ Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		202.740,00	265.049,00	62.309,00	4.023,36	0,00	-58.285,64	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		415.100,00	391.832,10	-23.267,90	0,00	0,00	23.267,90	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		7.900,00	107.088,38	99.188,38	0,00	0,00	-99.188,38	0,00
11	**= Anteilige ordentliche Erträge**		**9.941.070,00**	**10.251.810,24**	**310.740,24**	**5.771,36**	**0,00**	**-304.968,88**	**0,00**
12	- Personalaufwendungen		10.389.400,00	10.383.638,41	-5.761,59	5.475,78	0,00	11.237,37	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.843.990,00	5.370.953,59	-473.036,41	339.287,07	0,00	812.323,48	605.289,19
15	- Abschreibungen		2.192.600,00	2.410.775,79	218.175,79	0,00	0,00	-218.175,79	0,00
17	- Transferaufwendungen		4.540.415,00	4.585.085,49	44.670,49	1.420,00	0,00	-43.250,49	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		698.620,00	628.298,32	-70.321,68	2.260,00	0,00	72.581,68	0,00
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen**		**23.665.025,00**	**23.378.751,60**	**-286.273,40**	**348.442,85**	**0,00**	**634.716,25**	**605.289,19**
20	**= Anteiliges ordentliches Ergebnis**		**-13.723.955,00**	**-13.126.941,36**	**597.013,64**	**-342.671,49**	**0,00**	**-939.685,13**	**-605.289,19**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		178.620,00	168.576,58	-10.043,42	0,00	0,00	10.043,42	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		1.121.310,00	1.095.255,01	-26.054,99	0,00	0,00	26.054,99	0,00
24	**= Kalkulatorisches Ergebnis**		**-942.690,00**	**-926.678,43**	**16.011,57**	**0,00**	**0,00**	**-16.011,57**	**0,00**
25	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss**		**-14.666.645,00**	**-14.053.619,79**	**613.025,21**	**-342.671,49**	**0,00**	**-955.696,70**	**-605.289,19**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.1
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

THH 5 Bildung und Jugend, Kultur und Ehrenamt

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		9.264.670,00	9.499.477,02	234.807,02	0,00	0,00	-234.807,02	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		21.472.425,00	20.635.565,21	-836.859,79	0,00	0,00	836.859,79	605.289,19
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-12.207.755,00**	**-11.136.088,19**	**1.071.666,81**	**0,00**	**0,00**	**-1.071.666,81**	**-605.289,19**
11	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	9.366,87	9.366,87	9.367,90	0,00	1,03	0,00
12	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		176.440,00	150.916,32	-25.523,68	87.170,58	0,00	112.694,26	63.660,00
14	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		230.400,00	301.813,66	71.413,66	0,00	0,00	-71.413,66	0,00
16	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**406.840,00**	**462.096,85**	**55.256,85**	**96.538,48**	**0,00**	**41.281,63**	**63.660,00**
17	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit**		**-406.840,00**	**-462.096,85**	**-55.256,85**	**-96.538,48**	**0,00**	**-41.281,63**	**-63.660,00**
18	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**		**-12.614.595,00**	**-11.598.185,04**	**1.016.409,96**	**-96.538,48**	**0,00**	**-1.112.948,44**	**-668.949,19**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**21.10.0101-Grundschule Aufhausen**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	6.639,97	6.639,97	6.641,00	0,00	1,03	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		5.630,00	2.023,87	-3.606,13	0,00	0,00	3.606,13	3.430,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**5.630,00**	**8.663,84**	**3.033,84**	**6.641,00**	**0,00**	**3.607,16**	**3.430,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-5.630,00**	**-8.663,84**	**-3.033,84**	**-6.641,00**	**0,00**	**-3.607,16**	**-3.430,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-5.630,00**	**-8.663,84**	**-3.033,84**	**-6.641,00**	**0,00**	**-3.607,16**	**-3.430,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**21.10.0102-Grundschule Eybach**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**8.000,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**0,00**	**0,00**	**8.000,00**	**8.000,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-8.000,00**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-8.000,00**	**0,00**	**8.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**21.10.0103-Albert-Einstein-Grundschule**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		2.200,00	2.053,02	-146,98	0,00	0,00	146,98	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**2.200,00**	**2.053,02**	**-146,98**	**0,00**	**0,00**	**146,98**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-2.200,00**	**-2.053,02**	**146,98**	**0,00**	**0,00**	**-146,98**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-2.200,00**	**-2.053,02**	**146,98**	**0,00**	**0,00**	**-146,98**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**21.10.0301-Lindenschule**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		12.830,00	0,00	-12.830,00	0,00	0,00	12.830,00	12.830,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**12.830,00**	**0,00**	**-12.830,00**	**0,00**	**0,00**	**12.830,00**	**12.830,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-12.830,00**	**0,00**	**12.830,00**	**0,00**	**0,00**	**-12.830,00**	**-12.830,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-12.830,00**	**0,00**	**12.830,00**	**0,00**	**0,00**	**-12.830,00**	**-12.830,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**21.10.0302-Uhlandschule**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		3.800,00	4.218,55	418,55	1.469,65	0,00	1.051,10	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**3.800,00**	**4.218,55**	**418,55**	**1.469,65**	**0,00**	**1.051,10**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-3.800,00**	**-4.218,55**	**-418,55**	**-1.469,65**	**0,00**	**-1.051,10**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-3.800,00**	**-4.218,55**	**-418,55**	**-1.469,65**	**0,00**	**-1.051,10**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**21.10.0401-Daniel-Straub-Realschule**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		11.000,00	65.987,94	54.987,94	56.987,94	0,00	2.000,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**11.000,00**	**65.987,94**	**54.987,94**	**56.987,94**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-11.000,00**	**-65.987,94**	**-54.987,94**	**-56.987,94**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-11.000,00**	**-65.987,94**	**-54.987,94**	**-56.987,94**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**21.10.0402-Schubart-Realschule**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		7.230,00	20.676,16	13.446,16	13.446,16	0,00	0,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**7.230,00**	**20.676,16**	**13.446,16**	**13.446,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-7.230,00**	**-20.676,16**	**-13.446,16**	**-13.446,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-7.230,00**	**-20.676,16**	**-13.446,16**	**-13.446,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**21.10.0601-Helfenstein-Gymnasium**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		24.350,00	0,00	-24.350,00	0,00	0,00	24.350,00	22.550,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**24.350,00**	**0,00**	**-24.350,00**	**0,00**	**0,00**	**24.350,00**	**22.550,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-24.350,00**	**0,00**	**24.350,00**	**0,00**	**0,00**	**-24.350,00**	**-22.550,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-24.350,00**	**0,00**	**24.350,00**	**0,00**	**0,00**	**-24.350,00**	**-22.550,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**21.10.0602-Michelberg-Gymnasium**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		4.000,00	11.583,73	7.583,73	9.583,73	0,00	2.000,00	850,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**4.000,00**	**11.583,73**	**7.583,73**	**9.583,73**	**0,00**	**2.000,00**	**850,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-4.000,00**	**-11.583,73**	**-7.583,73**	**-9.583,73**	**0,00**	**-2.000,00**	**-850,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-4.000,00**	**-11.583,73**	**-7.583,73**	**-9.583,73**	**0,00**	**-2.000,00**	**-850,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**21.10.1000-Gemeinschaftsschule am Tegelberg**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		0,00	2.726,90	2.726,90	2.726,90	0,00	0,00	0,00
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		19.800,00	3.807,65	-15.992,35	-2.726,90	0,00	13.265,45	8.000,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**19.800,00**	**6.534,55**	**-13.265,45**	**0,00**	**0,00**	**13.265,45**	**8.000,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-19.800,00**	**-6.534,55**	**13.265,45**	**0,00**	**0,00**	**-13.265,45**	**-8.000,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-19.800,00**	**-6.534,55**	**13.265,45**	**0,00**	**0,00**	**-13.265,45**	**-8.000,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**21.20.0200-Pestalozzischule**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		9.580,00	7.400,00	-2.180,00	5.820,00	0,00	8.000,00	8.000,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**9.580,00**	**7.400,00**	**-2.180,00**	**5.820,00**	**0,00**	**8.000,00**	**8.000,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-9.580,00**	**-7.400,00**	**2.180,00**	**-5.820,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-9.580,00**	**-7.400,00**	**2.180,00**	**-5.820,00**	**0,00**	**-8.000,00**	**-8.000,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**26.30.0000-Musikschule**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**2.000,00**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**27.10.0000-VHS**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		8.600,00	1.206,01	-7.393,99	0,00	0,00	7.393,99	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**8.600,00**	**1.206,01**	**-7.393,99**	**0,00**	**0,00**	**7.393,99**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-8.600,00**	**-1.206,01**	**7.393,99**	**0,00**	**0,00**	**-7.393,99**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-8.600,00**	**-1.206,01**	**7.393,99**	**0,00**	**0,00**	**-7.393,99**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**27.20.0000-Stadtbücherei**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**4.000,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-4.000,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-4.000,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**36.50.0100-Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		47.120,00	25.338,47	-21.781,53	0,00	0,00	21.781,53	0,00
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		225.400,00	301.813,66	76.413,66	0,00	0,00	-76.413,66	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**272.520,00**	**327.152,13**	**54.632,13**	**0,00**	**0,00**	**-54.632,13**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-272.520,00**	**-327.152,13**	**-54.632,13**	**0,00**	**0,00**	**54.632,13**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-272.520,00**	**-327.152,13**	**-54.632,13**	**0,00**	**0,00**	**54.632,13**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**42.10.0000-Sportförderung**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
11	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen		5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**5.000,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-5.000,00**	**0,00**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**42.41.0104-Stadtbadturnhalle**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		6.300,00	4.032,67	-2.267,33	0,00	0,00	2.267,33	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**6.300,00**	**4.032,67**	**-2.267,33**	**0,00**	**0,00**	**2.267,33**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**-6.300,00**	**-4.032,67**	**2.267,33**	**0,00**	**0,00**	**-2.267,33**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**-6.300,00**	**-4.032,67**	**2.267,33**	**0,00**	**0,00**	**-2.267,33**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.2
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Finanzrechnung der Investitionsmaßnahmen

Nr.	Teilinvestitionsrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
Produkt:	**57.50.0000-Tourismus**								
Maßnahme:	**001-Allgemein**								
9	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen		0,00	2.588,25	2.588,25	2.590,00	0,00	1,75	0,00
13	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**2.588,25**	**2.588,25**	**2.590,00**	**0,00**	**1,75**	**0,00**
14	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**		**0,00**	**-2.588,25**	**-2.588,25**	**-2.590,00**	**0,00**	**-1,75**	**0,00**
16	**= Gesamtkosten der Maßnahme**		**0,00**	**-2.588,25**	**-2.588,25**	**-2.590,00**	**0,00**	**-1,75**	**0,00**

Teilhaushalt 6
Zentrale Dienste und Steuerung

11.10.0000 Steuerung
11.13.0000 Rechnungsprüfung
11.14.0300 Personalvertretung
36.20.0300 Interessenvertretung von Kindern und Jugendlichen

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 23
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 3 GemHVO)

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

THH 6 Zentrale Dienste und Steuerung

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		51.450,00	28.056,89	-23.393,11	0,00	0,00	23.393,11	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		8.400,00	12.701,00	4.301,00	0,00	0,00	-4.301,00	0,00
11	**= Anteilige ordentliche Erträge**		**59.850,00**	**40.757,89**	**-19.092,11**	**0,00**	**0,00**	**19.092,11**	**0,00**
12	- Personalaufwendungen		494.600,00	479.105,54	-15.494,46	0,00	0,00	15.494,46	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		67.600,00	66.417,13	-1.182,87	0,00	0,00	1.182,87	0,00
15	- Abschreibungen		0,00	347,02	347,02	0,00	0,00	-347,02	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		108.425,00	107.479,13	-945,87	0,00	0,00	945,87	0,00
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen**		**670.625,00**	**653.348,82**	**-17.276,18**	**0,00**	**0,00**	**17.276,18**	**0,00**
20	**= Anteiliges ordentliches Ergebnis**		**-610.775,00**	**-612.590,93**	**-1.815,93**	**0,00**	**0,00**	**1.815,93**	**0,00**
21	+ Erträge aus internen Leistungen		62.550,00	27.000,91	-35.549,09	0,00	0,00	35.549,09	0,00
22	- Aufwendungen für interne Leistungen		29.650,00	26.052,15	-3.597,85	0,00	0,00	3.597,85	0,00
24	**= Kalkulatorisches Ergebnis**		**32.900,00**	**948,76**	**-31.951,24**	**0,00**	**0,00**	**31.951,24**	**0,00**
25	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss**		**-577.875,00**	**-611.642,17**	**-33.767,17**	**0,00**	**0,00**	**33.767,17**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.1
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

THH 6 Zentrale Dienste und Steuerung

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		59.850,00	145.491,18	85.641,18	0,00	0,00	-85.641,18	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		670.625,00	640.477,10	-30.147,90	0,00	0,00	30.147,90	0,00
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**-610.775,00**	**-494.985,92**	**115.789,08**	**0,00**	**0,00**	**-115.789,08**	**0,00**
18	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**		**-610.775,00**	**-494.985,92**	**115.789,08**	**0,00**	**0,00**	**-115.789,08**	**0,00**

Teilhaushalt 7
Allgemeine Finanzwirtschaft

61.10.0000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61.20.0000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
61.30.0000 Abwicklung Vorjahre

Anlage 23
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 3 GemHVO)

Teilergebnisrechnung mit Planvergleich

THH 7 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb. / Ansatz (Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Steuern und ähnliche Abgaben		31.381.100,00	31.653.645,63	272.545,63	0,00	0,00	-272.545,63	0,00
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen		21.828.400,00	23.122.585,20	1.294.185,20	175.000,00	0,00	-1.119.185,20	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	13.916,22	13.916,22	0,00	0,00	-13.916,22	0,00
8	+ Zinsen und ähnliche Erträge		2.030,00	2.009,41	-20,59	0,00	0,00	20,59	0,00
10	+ Sonstige ordentliche Erträge		0,00	4.001,20	4.001,20	0,00	0,00	-4.001,20	0,00
11	**= Anteilige ordentliche Erträge**		**53.211.530,00**	**54.796.157,66**	**1.584.627,66**	**175.000,00**	**0,00**	**-1.409.627,66**	**0,00**
15	- Abschreibungen		0,00	288.458,03	288.458,03	0,00	0,00	-288.458,03	0,00
16	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen		218.210,00	195.035,19	-23.174,81	0,00	0,00	23.174,81	0,00
17	- Transferaufwendungen		22.066.700,00	22.407.912,64	341.212,64	0,00	0,00	-341.212,64	0,00
18	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		610.000,00	42.748,74	-567.251,26	-197.117,05	0,00	370.134,21	0,00
19	**= Anteilige ordentliche Aufwendungen**		**22.894.910,00**	**22.934.154,60**	**39.244,60**	**-197.117,05**	**0,00**	**-236.361,65**	**0,00**
20	**= Anteiliges ordentliches Ergebnis**		**30.316.620,00**	**31.862.003,06**	**1.545.383,06**	**372.117,05**	**0,00**	**-1.173.266,01**	**0,00**
25	**= Nettoressourcenbedarf/-überschuss**		**30.316.620,00**	**31.862.003,06**	**1.545.383,06**	**372.117,05**	**0,00**	**-1.173.266,01**	**0,00**

Stadt Geislingen an der Steige
Haushaltsjahr 2018

Perioden: P1,P2,P3,P4,P5,P6,P7,P8,P9,P10,P11,P12

Anlage 24.1
(zu § 51 i. V. m. § 4 Abs. 4 GemHVO)

Teilfinanzrechnung mit Planvergleich

THH 7 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017 EUR	Fortgeschrieb. Ansatz 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Vergleich Ergeb./ Ansatz Sp. 3 - 2) EUR	Ergänz. Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2017 EUR	verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung ins Folgejahr EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		53.211.530,00	54.334.591,62	1.123.061,62	0,00	0,00	-1.123.061,62	0,00
2	- Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		22.294.910,00	22.645.727,71	350.817,71	0,00	0,00	-350.817,71	0,00
3	**= Anteiliger Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**		**30.916.620,00**	**31.688.863,91**	**772.243,91**	**0,00**	**0,00**	**-772.243,91**	**0,00**
18	**= Anteiliger Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf**		**30.916.620,00**	**31.688.863,91**	**772.243,91**	**0,00**	**0,00**	**-772.243,91**	**0,00**

Anhang zum Jahresabschluss

Erläuterungen zu den Einzelpositionen der Ergebnisrechnung

In der Gesamtergebnisrechnung werden sämtliche ergebnisrelevante Vorgänge (Erträge und Aufwendungen) der laufenden Verwaltungstätigkeit erfasst. Zu den Erträgen und Aufwendungen gehören auch nicht zahlungswirksame Ressourcenverbräuche wie die Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen sowie Erträge aus aktivierten Eigenleistungen, der Auflösung von Sonderposten oder der Inanspruchnahme von Rückstellungen.

Die Überschüsse im ordentlichen Ergebnis und im Sonderergebnis werden der Rücklage zugeführt und wirken sich damit positiv auf das Eigenkapital auf der Passivseite der Bilanz aus. Ein Jahresfehlbetrag hingegen muss unverzüglich gedeckt werden. Hierbei wird zuerst auf die Rücklage zurückgegriffen. Falls diese beim ordentlichen Ergebnis zur Deckung des Fehlbetrags nicht ausreicht, findet ein Verlustvortrag in die nächsten Haushaltsjahre statt. Kann kein Ausgleich innerhalb von drei Jahren erfolgen findet eine Verrechnung mit dem Basiskapital statt. Beim Sonderergebnis findet direkt eine Verrechnung mit dem Basiskapital statt.

Ordentliche Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

Erträge	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Steuern und ähnliche Abgaben	**0,00**	**31.381.100,00**	**31.653.645,63**	**272.545,63**
Grundsteuer A	0,00	96.500,00	97.013,81	513,81
Grundsteuer B	0,00	3.932.500,00	3.955.718,02	23.218,02
Gewerbesteuer	0,00	9.500.000,00	9.635.935,24	135.935,24
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	12.729.700,00	12.573.916,04	-155.783,96
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	2.043.700,00	2.015.682,20	-28.017,80
Vergnügungssteuer	0,00	2.000.000,00	2.279.636,92	279.636,92
Hundesteuer	0,00	135.000,00	153.542,40	18.542,40
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	0,00	943.700,00	942.201,00	-1.499,00

Die Steuern und ähnlichen Abgaben liegen mit rund 272.500 Euro über dem Planansatz. Den Mindererträgen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (-155.800 Euro), der Umsatzsteuer (-28.000 Euro) und bei den Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich (-1.500 Euro) stehen Mehrerträge bei der Vergnügungssteuer (+279.600 Euro), der Gewerbesteuer (+135.900 Euro), den Grundsteuern A und B (24.700 Euro) und der Hundesteuer (+18.600 Euro) gegenüber.

Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen

Erträge	Ergenis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	**0,00**	**28.711.915,00**	**30.717.499,25**	**2.005.584,25**
Schlüsselzuweisungen vom Land	0,00	21.594.700,00	22.844.387,60	1.249.687,60
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	233.700,00	278.197,60	44.497,60
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	190.500,00	342.260,27	151.760,27
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	6.406.565,00	6.863.340,58	456.775,58
Sanierungsgebiete Sternplatz	0,00	15.000,00	8.271,00	-6.729,00
Sanierungsgebiete Altstadtrand	0,00	15.000,00	33.092,00	18.092,00
Sanierungsgebiet ELR Aufhausen	0,00	6.000,00	9.217,38	3.217,38
Sanierungsgebiet ELR Stötten	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	127.700,00	125.377,83	-2.322,17
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	53.500,00	90.608,25	37.108,25
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	60.250,00	117.746,74	57.496,74

Aus den Zuweisungen und Zuwendungen resultieren Mehrerträge in Höhe von rund 2 Mio. Euro. Dies ist in erster Linie auf höhere Schlüsselzuweisungen von Land (+ 1.249.688 Euro), aufgrund der gestiegenen Einwohnerzahl und des höheren Kopfbetrages, zurückzuführen. Auch bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke von Bund und Land und den sonstigen allgemeinen Zuweisungen vom Land wurden Mehrerträge in Höhe von insgesamt 653.033 Euro erzielt. Diese resultieren vor allem aus Zuschüssen des Integrationslastenausgleichs (+ 435.000 Euro) und Bundeszuschüsse für die VHS (+ 151.000 Euro).
Bei den Zuweisungen von privaten Unternehmen und übrigen Bereichen handelt es sich hauptsächlich um Spenden. Es wurden insgesamt Mehrerträge von 94.600 Euro erzielt.

Aufgelöste Investitionszuwendungen und –beiträge

Erträge	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	**0,00**	**1.311.500,00**	**1.276.654,76**	**-34.845,24**
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.311.500,00	939.677,65	-371.822,35
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträge	0,00	0,00	336.977,11	336.977,11

Diese Position wird in Auflösungen aus Sonderposten aus Zuwendungen und aus Beiträgen unterschieden. Geplant waren beim Konto 3161 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen 1.311.500 Euro. Das Konto für die Auflösung der

Sonderposten aus Beiträgen wurde im laufenden Haushaltsjahr angelegt und konnte daher nicht geplant werden. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2018 konnten die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nur anhand der bis dahin erfolgten Bewertung abgeschätzt werden. Es sind bei den Auflösungen aus Zuwendungen 939.700 Euro und bei den Auflösungen aus Beiträgen 337.000 Euro angefallen. Der Planansatz bei den aufgelösten Investitionszuwendungen und -beiträgen wurde damit um 35.000 Euro unterschritten.

Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen

Erträge	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Entgelte für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen	**0,00**	**3.559.915,00**	**3.815.612,88**	**255.697,88**
Verwaltungsgebühren	0,00	510.300,00	741.903,37	231.603,37
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte (öff.-rechtlich)	0,00	2.614.275,00	1.917.067,34	-697.207,66
Entgelte für Raumüberlassungen	0,00	298.340,00	271.891,70	-26.448,30
Benutzungsgebühren (privatrechtlich)	0,00	0,00	751.025,91	751.025,91
Elternbeiträge für die Betreuung von Kindern von 0 bis unter 3 Jahren	0,00	137.000,00	133.724,56	-3.275,44

Bei den Entgelten für öffentliche Leistungen oder Einrichtungen sind Mehrerträge in Höhe von rund 256.000 Euro entstanden. Das Konto 3321 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte wurde im laufenden Jahr noch weiter untergliedert. Hintergrund ist, dass bei einem Ertragskonto jeweils nur ein Forderungskonto zugeordnet werden kann. Bei den Benutzungsgebühren gibt es jedoch öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Erträge, die auch entsprechend auf den Forderungskonten getrennt auszuweisen sind. Daher wurde der Planansatz bei den öffentlich-rechtlichen Benutzungsgebühren um rund 697.000 Euro unterschritten. Dafür sind privatrechtliche Gebühren in Höhe von rund 751.000 € angefallen, obwohl der Planansatz, aufgrund der nachträglichen Anlage des Kontos, mit 0 Euro erfasst ist.
Insgesamt ergeben sich Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren (+232.000 Euro) und bei den Benutzungsgebühren (+54.000 Euro). Dem gegenüber stehen unwesentliche Planabweichungen bei den Entgelten für Raumüberlassungen und den Elternbeiträgen für die Betreuung von Kindern (-30.000 Euro)

Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	**0,00**	**1.416.580,00**	**1.309.102,95**	**-107.477,05**
Mieten und Pachten	0,00	1.028.970,00	960.742,22	-68.227,78
Miete kurzfristig Helfenstein-Herberge	0,00	45.000,00	25.376,58	-19.623,42
Erträge aus Verkauf	0,00	311.300,00	285.514,16	-25.785,84
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	31.310,00	37.469,99	6.159,99

Zu den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören Mieten und Pachten, die kurzfristigen Mieten der Helfenstein-Herberge, Erträge aus Verkauf (hauptsächlich Holzerlöse) und sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte. Insgesamt wurde der Planansatz um 107.000 Euro unterschritten. Die Mindererträge sind verteilt auf die Mieten und Pachten mit einer Abweichung von 68.000 Euro, gefolgt von den Erträgen aus Verkauf (-26.000 Euro) und den kurzfristigen Mieten der Helfenstein-Herberge
(-20.000 Euro). Prozentual kann die größte Abweichung bei den kurzfristigen Mieten der Helfenstein-Herberge festgestellt werden, da nur 56 Prozent der geplanten Erträge auch realisiert wurden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	**0,00**	**942.600,00**	**1.140.958,89**	**198.358,89**
Erstattungen vom Bund	0,00	0,00	5.289,10	5.289,10
Erstattungen vom Land	0,00	213.500,00	87.549,41	-125.950,59
Erstattungen von Gemeinden	0,00	406.100,00	403.783,58	-2.316,42
Erstattungen für Überlandhilfe	0,00	10.000,00	17.626,77	7.626,77
Erstattungen für Zentralwerkstätten	0,00	100.000,00	116.662,60	16.662,60
Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	32.650,00	41.601,35	8.951,35
Erstattungen von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00	65.055,39	65.055,39
Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,00	74.550,00	193.041,12	118.491,12
Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	8.000,00	8.150,74	150,74
Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	97.800,00	202.198,83	104.398,83

Die Stadt Geislingen erhält im Jahr 2018 Kostenerstattungen und Kostenumlage in Höhe von 1.141.000 Euro (Plan: 942.600 Euro).

Zinsen und ähnliche Erträge

Erträge	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Zinsen und ähnliche Erträge	**0,00**	**2.680,00**	**2.633,04**	**-46,96**
Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Zinserträge von Kreditinstituten	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	680,00	638,80	-41,20
Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	1.994,24	1.994,24

Bei den Zinsen und ähnlichen Erträgen fielen Erträge in Höhe von 2.633,04 € hauptsächlich durch die Rückforderung von Rücklastschriftgebühren an. Die Belastung auf dem städtischen Bankkonto durch Rücklastschriftgebühren werden beim Konto 4599 sonstige Finanzaufwendungen gebucht.

Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen

Erträge	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	**0,00**	**43.000,00**	**69.560,38**	**26.560,38**
Aktivierte Eigenleistungen	0,00	43.000,00	69.560,38	26.560,38

Bei den aktivierten Eigenleistungen handelt es sich um Arbeitsleistungen, die zur Schaffung eines Vermögensgegenstandes dienen und daher als Investition aktiviert werden müssen. Es ergeben sich im Jahr 2018 Erträge aus aktivierten Eigenleistungen in Höhe von 69.600 Euro und damit 26.600 Euro über dem Planansatz. Enthalten sind hier Leistungen des Bauhofs für Arbeiten bei investiven Maßnahmen, wie z.B. Straßenbau.

Sonstige ordentliche Erträge

Erträge	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Sonstige ordentliche Erträge	**0,00**	**2.307.250,00**	**2.709.624,49**	**402.374,49**
Konzessionsabgaben	0,00	1.286.000,00	1.315.048,87	29.048,87
Erstattung von Steuern	0,00	0,00	25.511,96	25.511,96
Bußgelder	0,00	800.500,00	638.911,54	-161.588,46
Säumniszuschläge, Zinsen auf Abgaben und dgl.	0,00	122.000,00	350.608,27	228.608,27
Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	17.364,77	17.364,77
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	0,00	0,00	2.376,54	2.376,54
Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	48.650,00	296.495,93	247.845,93
Andere sonstige Erträge (mit MwSt.)	0,00	100,00	29,66	-70,34
Andere sonstige Erträge (ohne MwSt.)	0,00	50.000,00	63.276,95	13.276,95

Die größten Abweichungen ergeben sich bei den Säumniszuschlägen (+228.600 Euro), den anderen sonstigen ordentlichen Erträgen (+247.800 Euro) und den Bußgeldern (-161.600 Euro).
Das Sachkonto 3591 wurde für das Produkt Krematorium in zwei weitere Konten untergliedert, um die Fälle des § 13 b Ziffer 9 UStG Umkehr der Steuerschuldnerschaft gesondert darzustellen.

Ordentliche Aufwendungen

Personalaufwendungen

Aufwendungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Personalaufwendungen	**0,00**	**20.468.500,00**	**20.517.558,73**	**49.058,73**
Beamte (Besoldung)	0,00	1.628.600,00	1.661.982,98	33.382,98
Arbeitnehmer (Lohn, Gehalt)	0,00	12.845.900,00	12.669.551,85	-176.348,15
Sonstige Beschäftigte	0,00	672.800,00	754.608,01	81.808,01
Beamte (Pensionsumlage)	0,00	1.275.100,00	1.639.250,69	364.150,69
Arbeitnehmer (ZVK-Beitrag)	0,00	1.230.500,00	1.193.986,86	-36.513,14
Beamte (Sozialversicherung)	0,00	5.700,00	5.714,68	14,68
Arbeitnehmer (Sozialversicherung)	0,00	2.617.800,00	2.573.960,68	-43.839,32
Sonstige Beschäftigte (Sozialversicherung)	0,00	15.000,00	12.873,48	-2.126,52
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Bedienstete	0,00	177.100,00	135.622,77	-41.477,23
Zuführung zu bzw. Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeit	0,00	0,00	-129.993,27	-129.993,27

Bei den Personalaufwendungen gibt es nur eine geringe Planabweichung mit 49.000 Euro. Die Rückstellungen für Altersteilzeit werden im Zeitraum der Arbeitsphase der jeweiligen Mitarbeiter gebildet. Auf dem Konto 4071 werden sowohl Zuführung als auch Inanspruchnahme gebucht. Bei den Haushaltsplanungen 2018 konnte der Betrag noch nicht abgeschätzt werden, da der Stand der Rückstellungen für Altersteilzeit zum Eröffnungsbilanzstichtag zunächst ermittelt werden musste. In Summe waren im Jahr 2018 mehr Mitarbeiter in der Freizeitphase als in der Arbeitsphase und es wurde daher ein höherer Betrag entnommen als der Rücklage zugeführt.

Versorgungsaufwendungen

Für Versorgungsaufwendungen wurden 274.100 Euro eingeplant, diese wurden jedoch aufgrund einer Änderung im Kontenrahmen bei der Pensionsumlage verbucht.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Aufwendungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**0,00**	**12.333.955,00**	**11.655.894,66**	**-678.060,34**
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	226.900,00	259.339,35	32.439,35
Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (5010)	0,00	771.000,00	1.179.383,76	408.383,76
Größere Instandsetzungen (5070)	0,00	2.383.600,00	1.684.328,78	-699.271,22
Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.410.220,00	1.218.897,26	-191.322,74
Unterhaltung der Feldwege in den Stadtbezirken	0,00	94.380,00	113.726,06	19.346,06
Unterhaltung des beweglichen Vermögens	0,00	251.100,00	253.178,97	2.078,97
Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Schulleiter)	0,00	40.900,00	90.768,72	49.868,72
Unterhaltung des beweglichen Vermögens (Schulvw.)	0,00	7.500,00	6.975,19	-524,81
Erwerb von geringwertigen Vermögensgegenständen	0,00	304.955,00	364.145,92	59.150,92
Mieten und Pachten (soweit nicht Konto 4233 oder 4234)	0,00	192.785,00	160.874,01	-31.910,99
Leasing	0,00	98.600,00	89.153,04	-9.446,96
Aufwendungen für Energie	0,00	1.389.350,00	1.130.882,46	-258.467,54
Aufwendungen für Gebäudereinigung	0,00	427.410,00	533.530,53	106.120,53
Sonstige Kosten der Bewirtschaftung von Gebäuden	0,00	556.250,00	610.112,31	53.862,31
Haltung von Fahrzeugen	0,00	279.245,00	267.561,39	-11.683,61
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	172.370,00	166.053,34	-6.316,66
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (FW)	0,00	66.000,00	72.669,83	6.669,83
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (JFW+Fanfarenzug)	0,00	8.000,00	3.826,31	-4.173,69
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	2.474.240,00	2.209.892,31	-264.347,69
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Schulleiter)	0,00	152.050,00	129.532,83	-22.517,17
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Schulvw.)	0,00	201.750,00	196.436,86	-5.313,14
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen ZW	0,00	10.000,00	19.238,20	9.238,20
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Einsätze	0,00	93.000,00	159.120,13	66.120,13
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Winterdienst	0,00	150.000,00	196.993,48	46.993,48
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Material Dritte	0,00	50.000,00	38.644,24	-11.355,76
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen EDV	0,00	5.000,00	5.558,96	558,96
Lehr- und Unterrichtsmaterial	0,00	241.110,00	214.814,49	-26.295,51
Lernmittel	0,00	276.200,00	280.255,93	4.055,93

Insgesamt wurden bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 678.000 Euro weniger verausgabt als geplant. Größere Einsparungen konnten in den Bereichen größere Instandsetzungen (700.000 Euro), Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen und den Aufwendungen für Energie erzielt werden. Dem gegenüber stehen gebildete Ermächtigungsüberträge in Höhe von 628.000 Euro bei den größeren Instandsetzungen.

Mehraufwendungen gab es in den Bereichen Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen und Aufwendungen für Gebäudereinigung.

Abschreibungen

Aufwendungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Abschreibungen	**0,00**	**4.787.100,00**	**5.061.869,12**	**274.769,12**
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachvermögen	0,00	4.787.100,00	4.762.743,86	-24.356,14
Abschreibungen auf Forderungen (wegen Uneinbringlichkeit/Einzelwertberichtigung)	0,00	0,00	6.476,93	6.476,93
Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0,00	288.458,03	288.458,03
Sonstige Abschreibungen	0,00	0,00	4.190,30	4.190,30

Bei den Abschreibungen ergibt sich eine Abweichung zum Planansatz von 275.000 Euro. Dies ist vor allem auf Abschreibungen auf Forderungen zurückzuführen, die nicht geplant werden konnten. Die Haushaltplanung hinsichtlich der Ansätze, die im Zusammenhang mit der Eröffnungsbilanz stehen, konnte nur aufgrund von den bis zu diesem Zeitpunkt vorhandenen Vermögenswerten vorgenommen werden. Die Abschreibungen wurden erst im Zusammenhang der Jahresabschlussarbeiten nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz gebucht.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Aufwendungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**0,00**	**218.210,00**	**195.035,19**	**-23.174,81**
Zinsaufwendungen an öffentliche Sonderrechnungen	0,00	480,00	528,93	48,93
Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	217.730,00	192.411,85	-25.318,15
Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	2.094,41	2.094,41

Die geplanten Kredite in Höhe von 3.000.000 Euro mussten nicht aufgenommen werden, daher ergibt sich auch bei den Zinsen eine Unterschreitung des Planansatzes von 23.000 Euro.

Transferaufwendungen

Aufwendungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Transferaufwendungen	**0,00**	**28.367.755,00**	**28.453.197,60**	**85.442,60**
Zuweisungen an das Land	0,00	1.460,00	7.460,59	6.000,59
Zuweisungen an Zweckverbände und dgl.	0,00	88.000,00	91.777,44	3.777,44
Zuweisungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	1.557.000,00	1.280.597,55	-276.402,45
Zuweisungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	5.450,00	5.436,65	-13,35
Zuweisungen an private Unternehmen	0,00	15.300,00	438,50	-14.861,50
Zuweisungen an übrige Bereiche	0,00	4.624.845,00	4.659.574,23	34.729,23
Gewerbesteuerumlage	0,00	1.647.500,00	1.973.286,40	325.786,40
Allgemeine Umlagen an das Land (Finanzausgleichsumlage)	0,00	7.973.400,00	7.974.173,00	773,00
Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände (Kreisumlage)	0,00	12.302.800,00	12.304.462,17	1.662,17
Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	143.000,00	147.107,55	4.107,55
Umlage an übrige Bereiche	0,00	9.000,00	8.883,52	-116,48

Bei den Transferaufwendungen wurden 85.000 Euro mehr verausgabt. Aufgrund des besseren Jahresergebnisses 2017 der Stadtwerke, das mit den Zahlungen des Verlustausgleichs in 2018 verrechnet wurde, ergeben sich Wenigeraufwendungen in Höhe von 276.000 Euro bei den Zuweisungen an Sondervermögen. Dagegen sind bei der Gewerbesteuerumlage 326.000 Euro mehr angefallen. Der abzuführende Betrag für die 4. Abschlagszahlung wird anhand einer Hochrechnung des Gewerbesteueristaufkommens ermittelt. Bei der Abrechnung der Gewerbesteuerumlage für 2018, die erst im Folgejahr erfolgt, hat die Stadt Geislingen, aufgrund des tatsächlich geringer ausfallenden Gewerbesteueristaufkommens 2018, eine Rückerstattung in Höhe von 324.000 Euro erhalten. Die anderen Abweichungen zur Planung bei den übrigen Positionen sind von untergeordneter Bedeutung.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Sonstige ordentliche Aufwendungen	**0,00**	**3.064.265,00**	**2.444.146,99**	**-620.118,01**
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	7.000,00	6.262,29	-737,71
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	94.700,00	94.910,70	210,70
Verfügungsmittel (§ 13 Satz 1 Nr. 1 GemHVO)	0,00	2.450,00	1.142,98	-1.307,02
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	181.705,00	131.955,61	-49.749,39
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (ohne Erstatt.)	0,00	69.000,00	61.684,00	-7.316,00
Geschäftsaufwendungen	0,00	663.030,00	766.319,95	103.289,95
Geschäftsaufwendungen (Schulleiter)	0,00	34.030,00	32.091,35	-1.938,65
Geschäftsaufwendugen (Schulvw.)	0,00	101.950,00	49.671,20	-52.278,80
Sanierungsberatung Sternplatz	0,00	30.000,00	14.412,60	-15.587,40
Sanierungsberatung Altstadtrand	0,00	30.000,00	18.190,20	-11.809,80
Sanierungsberatung ELR Aufhausen	0,00	12.000,00	13.008,68	1.008,68
Sanierungsberatung ELR Stötten	0,00	10.000,00	7.692,87	-2.307,13
Sanierungsberatung ELR Weiler	0,00	0,00	10.753,27	10.753,27
Sanierugnsberatung ELR Türkheim	0,00	0,00	6.719,15	6.719,15
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle, Sonderabgaben	0,00	356.450,00	381.670,38	25.220,38
Erstattungen an den Bund	0,00	7.500,00	7.334,20	-165,80
Erstattungen an den Land	0,00	62.650,00	61.757,55	-892,45
Erstattungen an Gemeinden (GV)	0,00	67.800,00	88.331,42	20.531,42
Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0,00	642.000,00	552.313,84	-89.686,16
Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	7.000,00	19.475,00	12.475,00
Säumniszuschläge u.ä.	0,00	85.000,00	118.449,75	33.449,75
Deckungsreserve	0,00	600.000,00	0,00	-600.000,00
Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind 620.000 Euro weniger ausgegeben worden als geplant. Die größte Abweichung zur Planung ergibt sich bei der Deckungsreserve, die nur teilweise über Sperren (197.000 Euro) eingesetzt werden musste. Andere Mehr- und Minderaufwendungen gleichen sich weitgehend aus.

Sonderergebnis

Im Sonderergebnis werden außerordentliche Geschäftsvorfälle gebucht, die nicht vorhergesagt werden konnten. Daher gab es weder bei den außerordentlichen Erträgen noch bei den außerordentlichen Aufwendungen einen Planansatz.

Außerordentliche Erträge

Erträge	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Außerordentliche Erträge	**0,00**	**0,00**	**864.665,63**	**864.665,63**
Außerordentliche Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	79.664,84	79.664,84
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	758.909,79	758.909,79
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	0,00	26.091,00	26.091,00

Da Bauplätze mit korrespondierenden Sonderposten verkauft wurden, mussten die entsprechenden Sonderposten außerordentlich aufgelöst werden (79.700 Euro). Werden Grundstücke oder bewegliche Vermögensgegenstände über Buchwert verkauft, ergeben sich Erträge aus der Veräußerung in Höhe von 785.000 Euro.

Außerordentliche Aufwendungen

Aufwendungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Außerordentliche Aufwendungen	**0,00**	**0,00**	**39.590,82**	**39.590,82**
Außerordentliche Abschreibungen	0,00	0,00	27.181,34	27.181,34
Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	12.409,48	12.409,48

Bei den Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken handelt es sich um nachträgliche Kosten (wie Vermessung etc.) für Grundstücksverkäufe, bei denen die Grundstücke nicht mehr im städtischen Eigentum sind und um Veräußerungsverluste.

Jahresergebnis und Ergebnisverwendung

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresüberschuss ab:

Ordentliche Erträge	72.695.292,27 Euro
./. Ordentliche Aufwendungen	68.327.702,29 Euro
Ordentliches Ergebnis	4.367.589,98 Euro
Außerordentliche Erträge	864.665,63 Euro
./. Außerordentliche Aufwendungen	39.590,82 Euro
Sonderergebnis	825.074,81 Euro
Jahresüberschuss 2018	5.192.664,79 Euro

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 4.367.589,98 Euro wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Da es sich um das erste doppische Haushaltsjahr handelt, ist der Stand der ordentlichen Ergebnisrücklagen gleich hoch wie das ordentliche Ergebnis des Jahres 2018.

Der Überschuss des Sonderergebnisses in Höhe von 825.074,81 Euro wird der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt. Auch hier wird erstmals eine Rücklage gebildet, damit beträgt die Sonderergebnisrücklage zum Ende des Jahres 2018 825.074,81 Euro.

FINANZRECHNUNG

Erläuterungen zu den Einzelpositionen der Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden alle tatsächlichen Ein- und Auszahlungen des Jahres abgebildet. Im Folgenden werden Einzelpositionen der Finanzrechnung näher erläutert.

Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen. Abweichungen entstehen z.B. durch die in der Finanzrechnung nicht enthaltenen Abschreibungen, Auflösungen von Sonderposten und die Bildung und Auflösung von Rückstellungen. Außerdem können in der Finanzrechnung Ein- oder Auszahlungen enthalten sein, die über die Rechnungsabgrenzung bereits in früheren oder erst in späteren Jahren einen Ertrag oder Aufwand darstellen.

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Cashflow) steht zur Finanzierung von Investitionen, Schuldentilgung oder zur Stärkung der Finanzreserven zur Verfügung.

Im Jahr 2018 betrug der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit 7,66 Mio. Euro.

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

<u>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</u>

Einzahlungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	**0,00**	**5.377.300,00**	**914.424,54**	**-4.462.875,46**
Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	380.000,00	0,00	-380.000,00
Investitionszuwendungen vom Land	0,00	4.632.050,00	894.845,11	-3.737.204,89
Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	1.979,43	1.979,43
Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	0,00	115.000,00	0,00	-115.000,00
Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00	0,00	16.600,00	16.600,00
Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	250.250,00	1.000,00	-249.250,00

Im Rechnungsjahr 2018 fallen die Investitionszuwendungen deutlich geringer aus als geplant. Bei den Maßnahmen Sanierung Altes Rathaus, Generalsanierung Daniel-Straub-Realschule, Beschaffung einer Drehleiter für die Feuerwehr und den Bereichen städtebauliche Sanierungsmaßnahmen, Breitbandversorgung und Gemeindestraßen

konnten Zuschüsse abgerufen werden. Da im Rechnungsjahr 2018 nicht alle geplanten Maßnahmen umgesetzt bzw. abgerechnet werden konnten, verschieben sich auch die Zuwendungen. Im Jahr 2018 wurden im Vergleich zum Planansatz rund 4,46 Mio. Euro weniger vereinnahmt.

Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit

Einzahlungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Einzahlung aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	**0,00**	**640.000,00**	**316.415,41**	**-323.584,59**
Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	640.000,00	316.415,41	-323.584,59

Im Rechnungsjahr 2018 sind im Vergleich zum Planansatz nur Beiträge in Höhe von 316.000 Euro für die Maßnahme Gabelsbergerstraße eingegangen. Der Planansatz in Höhe von 260.000 Euro für die Maßnahme Sanierung Winterreutestraße konnte nicht realisiert werden. Es hat sich herausgestellt, dass nur der nichtbeitragsfähige Teil der Straße saniert wird und somit keine Beiträge abzurechnen sind.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen

Einzahlungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	**0,00**	**780.370,00**	**1.269.929,63**	**489.559,63**
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	780.370,00	1.243.839,63	463.469,63
Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalt der Wertgrenze	0,00	0,00	26.091,00	26.091,00

Es konnten Mehreinzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen in Höhe von 490.000 Euro erzielt werden.

Einzahlungen sonstige Investitionstätigkeit

Einzahlungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Einzahlungen sonstige Investitonstätigkeit	**0,00**	**0,00**	**479,38**	**479,38**
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	479,38	479,38

Es handelt sich hierbei um eine Rückgewähr einer Bauleistungsversicherung aus Vorjahren, daher kann diese nicht als Absetzung bei der Auszahlung verbucht werden.

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Auszahlungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	**0,00**	**730.000,00**	**300.762,97**	**-429.237,03**
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	730.000,00	300.762,97	-429.237,03

Im Rechnungsjahr 2018 wurden weniger Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden getätigt.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Auszahlungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Auszahlungen für Baumaßnahmen	**0,00**	**11.282.550,00**	**4.032.469,57**	**-7.250.080,43**
Hochbaumaßnahmen	0,00	6.411.200,00	1.913.427,50	-4.497.772,50
Tiefbaumaßnahmen	0,00	4.344.350,00	1.860.785,34	-2.483.564,66
sonstige Baumaßnahmen	0,00	527.000,00	258.256,73	-268.743,27

Im Jahr 2018 wurden bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen Auszahlungen in Höhe von 11.282.550,00 Euro geplant. Tatsächlich sind im Jahr 2018 4.032.469,57 Euro abgeflossen. Bei den Tiefbaumaßnahmen ist die Auszahlung des Gewährleistungseinbehalts in Höhe von 400.000 Euro enthalten.
Im Folgenden werden nur die wichtigsten Baumaßnahmen aufgeführt:

Produkt – Maßnahme	**Plan in Euro**		**Ist in Euro**	
	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen

11.24.0100-022	1,5 Mio.	3,25 Mio.	16.600,00	349.554,25
Generalsanierung Alter Zoll	- 1.750.000		- 332.954,25	
Übertrag nach 2019: 1,4 Mio. Euro				

Im Jahr 2018 waren Auszahlungen in Höhe von 3,25 Mio. Euro und Zuschüsse von 1,5 Mio. Euro geplant. Davon wurden insgesamt nur rund 333.000 Euro ausgegeben und 1,4 Mio. ins Jahr 2019 übertragen. Es sind Auftragssummen in Höhe von 2,4 Mio. Euro für 2019 vorgesehen.

Produkt – Maßnahme	**Plan in Euro**		**Ist in Euro**	
	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen

11.24.0100-023	50.000	160.000	479,38	22.245,56
Sanierung Neues Rathaus	- 110.000		-21.766,18	
Übertrag nach 2019: 87.000 Euro				

Die Förderungen aus den Sanierungsgebiet Altstadtrand gehen in Folgejahren ein. Letzte Arbeiten für die Herstellung des Rathausstegs und Sanitäranlagen werden in 2019 umgesetzt.

Produkt – Maßnahme	**Plan in Euro**		**Ist in Euro**	
	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
11.24.0100-032	776.500	783.200	417.863,11	742.944,94
Sanierung Altes Rathaus	- 6.700		-11.807,78	
Kein Übertrag nach 2019				

Zum Jahresende stehen noch Schlusszahlungen in Höhe von ca. 80.000 Euro an einige Firmen aus. Der Rest-Zuschuss in Höhe von 358.677,03 Euro ist im Folgejahr eingegangen.

Produkt – Maßnahme	**Plan in Euro**		**Ist in Euro**	
	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
21.10.1000-002	600.000	1.000.000	0,00	11.807,78
Bau einer Mensa (Tegelbergschule)	- 400.000		-11.807,78	
Übertrag nach 2019: 388.000 Euro				

Mit dem Bau konnte erst später als geplant begonnen werden. Daher wurden die Mittel ins Jahr 2019 übertragen.

Produkt – Maßnahme	**Plan in Euro**		**Ist in Euro**	
	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
54.10.0000-028	525.000	1.000.000	0,00	382.688,00
Winterreutestraße Stötten	- 475.000		-382.688,00	
Kein Übertrag nach 2019				

Weitere Ausgaben folgen in 2019. Es wird nur ein Teilstück saniert, es sind daher nicht wie ursprünglich geplant Erschließungsbeiträge zu erwarten.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachvermögen

Auszahlungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	**0,00**	**1.942.540,00**	**791.866,01**	**-1.150.673,99**
Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze	0,00	1.942.540,00	791.866,01	-1.150.673,99

Bei den Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen wurden rund 1,1 Mio. Euro weniger verausgabt als im Jahr 2018 veranschlagt. Es wurden insgesamt für den Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen 217.260 Euro übertragen.
In folgender Übersicht werden die Zahlen der drei größten Bereich dargestellt.

Produkt	Planansatz	Angeordnet	Übertrag
11.20.0000	283.000	86.968,69	109.500
11.25.0000	598.100	327.047,27	16.000
12.60.0000	778.000	118.655,47	28.100

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen

Auszahlungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	**0,00**	**183.000,00**	**183.000,00**	**0,00**
Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilen	0,00	183.000,00	183.000,00	0,00

Unter der Position Auszahlung für den Erwerb von sonstigen Anteilen ist die Kapitalzuführung an die Stadtwerke Geislingen verbucht. Diese wurde wie geplant ausbezahlt.

Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen

Auszahlungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	**0,00**	**546.400,00**	**424.250,90**	**-122.149,10**
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an Zweckverbände	0,00	16.000,00	15.557,24	-442,76
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an private Unternehmen	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	0,00	525.400,00	408.693,66	-116.706,34

Die katholische Gesamtkirchengemeinde hat einen Investitionszuschuss von rund 300.000 Euro für den Neubau des Kinderhauses St. Elisabeth erhalten. Zudem wurden

Modernisierungszuschüsse im Rahmen der Sanierungsgebiete in Höhe von insgesamt 95.000 Euro, der investive Anteil der Verbandsumlage an den Verband Region Stuttgart (16.000 Euro) ausbezahlt und 12.000 Euro Zuweisungen für Bauplatzverkäufe (Kinderrabatt) gewährt.

Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen

Einzahlungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	**0,00**	**3.000.340,00**	**210,63**	**-3.000.129,37**
Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituen Laufzeit über 5 Jahre	0,00	3.000.000,00	0,00	-3.000.000,00
Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen) an übrige inländische Bereiche	0,00	340,00	210,63	-129,37

Im Haushaltsjahr 2018 wurden keine Kredite aufgenommen. Die Stadt Geislingen hat 210 Euro für gewährte Darlehen zurückerhalten.

Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen

Auszahlungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	**0,00**	**1.255.340,00**	**1.255.235,87**	**-104,13**
Tilgung von Krediten für Investitionen bei öffentlichen Sonderrechnungen Laufzeit mehr als 5 Jahre	0,00	27.600,00	27.564,53	-35,47
Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Laufzeit über 5 Jahre Eurowährung	0,00	1.227.740,00	1.227.671,34	-68,66

Die aufgenommenen Kredite konnten planmäßig mit 1,255 Mio. Euro getilgt werden.

Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen

Einzahlungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	**0,00**	**0,00**	**1.941.260,29**	**1.941.260,29**
Durchlaufende Gelder	0,00	0,00	74.760,64	74.760,64
Amtshilfen	0,00	0,00	17.082,77	17.082,77
Spenden	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
Fremde Finanzmittel THH 1	0,00	0,00	1.788.957,11	1.788.957,11
Fremde Finanzmittel THH 3	0,00	0,00	2.805,00	2.805,00
Fremde Finanzmittel THH 4	0,00	0,00	50,00	50,00
Fremde Finanzmittel THH 5	0,00	0,00	1.084,60	1.084,60
ZVK	0,00	0,00	2.742,31	2.742,31
Wohngeld	0,00	0,00	2.587,37	2.587,37
Interne Verrechnung Forderungen (Einbehalt)	0,00	0,00	2.023,15	2.023,15
Einzahlungen aus Umsatzsteuer	0,00	0,00	47.167,34	47.167,34

Auszahlungen	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	**0,00**	**0,00**	**1.942.637,03**	**1.942.637,03**
Durchlaufende Gelder	0,00	0,00	84.108,11	84.108,11
Amtshilfen	0,00	0,00	17.082,77	17.082,77
Spenden	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00
Fremde Finanzmittel THH 1	0,00	0,00	1.788.957,11	1.788.957,11
Fremde Finanzmittel THH 3	0,00	0,00	2.805,00	2.805,00
Fremde Finanzmittel THH 4	0,00	0,00	50,00	50,00
Fremde Finanzmittel THH 5	0,00	0,00	1.084,60	1.084,60
ZVK	0,00	0,00	2.742,31	2.742,31
Wohngeld	0,00	0,00	2.587,37	2.587,37
Interne Verrechnung Verbindlichkeiten (Rückzahlung, Einbehalt o.ä.)	0,00	0,00	2.023,15	2.023,15
Auszahlungen aus Vorsteuer	0,00	0,00	39.196,61	39.196,61

Bei den haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen werden durchlaufende Gelder gebucht. Die Auszahlungen übersteigen die Einzahlungen um 1.400 Euro.
Die Differenz bei den durchlaufenden Geldern stammt aus den Ausgleichszahlungen der Umsatzsteuer zwischen Stadtwerke und der Stadt Geislingen. Der Betrag von 9.347,47 Euro ist in 2017 eingegangen und in 2018 wieder ausbezahlt worden. In Summe gleichen sich daher Ein- und Auszahlung wieder aus.

Die Einzahlungen aus Umsatzsteuer und Auszahlungen aus Vorsteuer sind naturgemäß unterschiedlich hoch. Es wurde weniger Steuer für die Erträge der Stadt abgeführt, als Vorsteuer für bezahlte Rechnungen vom Finanzamt erstattet wurde.

BILANZ

Erläuterungen zu den Einzelpositionen der Bilanz[1) 2)]

1) Die Nummerierung bezieht sich auf die Bilanzposition der rechtlich geltenden Fassung.
Bilanzpositionen ohne Buchwerte oder Vermögensveränderungen in den Berichtsjahren werden nicht dargestellt.

2) Die Buchwerte zum 01.01. des Rechnungsjahres entsprechen dem Stand zum 31.12. des Vorjahres.

AKTIVA

Entsprechend § 52 Abs. 3 GemHVO stellt die Aktivseite die Mittelverwendung dar, welche hauptsächlich aus dem Vermögen besteht.

1. Vermögen 160.544.436,36 €

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Abschrei-bungen	
EUR						
94.485,39	75.567,28	0,00	0,00	0,00	42.811,40	127.241,27

Immaterielle Vermögensgegenstände sind alle werthaltigen, abgrenzbaren und unkörperlichen Vermögensgegenstände, die keine Sachen i.S. des § 90 BGB sind.
Beispiele: Lizenzen, Software, Konzessionen, sonstige Nutzungsrechte, Patente, Schutzrechte (z.B. Stadtlogo).

Insgesamt hat sich der Bilanzwert der immateriellen Vermögensgegenstände durch Neuanschaffungen und trotz Berücksichtigung der Abschreibungen um rund 32.800 Euro erhöht.

DV-Software	117.827,42 €
Sonstiges immaterielles Vermögen	9.413,85 €

Der Betrag gliedert sich in DV-Software (117.827,42 Euro) und in sonstiges immaterielles Vermögen (9.413,84 Euro). Die Vermögenszugänge bei der Software sind hauptsächlich auf Beschaffung von Lizenzen und Software zurückzuführen, z.B. für Microsoft Lizenzen, die Umstellung von Finanzplus auf die Doppik sowie die Homepage.
Bei den sonstigen immateriellen Vermögensgegenständen haben die ordentlichen Abschreibungen zur Verringerung des Buchwertes geführt.

1.2 Sachvermögen 131.948.189,55 €

Zum Sachvermögen gehören unbebaute und bebaute Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte, Infrastrukturvermögen, Bauten auf fremden Grundstücken, Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler, bewegliches Vermögen, Vorräte, geleistete Anzahlungen sowie Anlagen im Bau.

Der Wert des Sachvermögens hat sich von 132.381.396,45 Euro um rund 433.000 Euro auf 131.948.189,55 Euro verringert.

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Abschrei-bungen	
EUR						
18.186.566,98	309.361,09	343.708,54	-1.791,36	0,00	3.916,46	18.146.511,71

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden, wie Grünflächen, Ackerland, Wald und sonstige unbebaute Grundstücke einschließlich aller Grundstücke, die im Erbbaurecht vergeben sind.
Insgesamt ergibt sich eine Veränderung von – 40.000 Euro, die sich in Summe aus dem Saldo von Verkäufen und Käufen und den Abschreibungen ergibt. Die Abschreibungen entstehen bei dieser Bilanzposition durch die Abschreibungen beim Aufwuchs auf den Grundstücken.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Abschrei-bungen	
EUR						
73.181.043,66	390.486,69	4.036,00	1.791,36	0,00	2.732.006,21	70.837.279,50

Bebaute Grundstücke sind grundsätzlich Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude oder sonstige Aufbauten befinden. Die Verringerung des Wertes der bebauten Grundstücke (inkl. der darauf befindlichen Gebäude) um rund 2,3 Mio. Euro ist hauptsächlich auf die Abschreibung der Gebäude zurückzuführen.

Die bebauten Grundstücke sind in die folgenden Kategorien eingeteilt:

Wohnbauten	1.905.219,91 €
Soziale Einrichtungen	9.914.619,28 €
Schulen *	36.898.327,57 €
Kultur-, Sport- und Gartenanlagen	8.619.412,62 €
Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	13.499.700,12 €

Unter dieser Bilanzposition werden neben den Gebäuden auch die ca. 30 eigenen Spielplätze und Bolzplätze geführt.
Spielgeräte auf fremden Grund und Boden wurden unter dem Bilanzposten Bauten auf fremden Grundstücken bilanziert.
*

Grundschule Aufhausen	482.199,33 €
Grundschule Eybach	74.745,63 €
Albert-Einstein-Grundschule	393.969,91 €
Lindenschule	1.199.531,09€
Uhlandschule	2.341.866,39 €
Daniel-Straub-Realschule	5.345.894,76 €
Schubart-Realschule	3.046.478,66 €
Helfenstein-Gymnasium	3.140.483,60 €
Michelberg-Gymnasium	18.606.063,23 €
Gemeinschaftsschule am Tegelberg	957.344,57 €
Pestalozzischule	1.309.750,40 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Buchwert zum 01.01.	**unterjährige Veränderungen**					**Buchwert zum 31.12.**
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Abschrei-bungen	
EUR						
32.544.662,92	18.687,47	92.995,30	734.096,76	0,00	1.157.384,93	32.047.066,92

Zum Infrastrukturvermögen gehören der Grund und Boden sowie der Aufbau für Straßen, Wege, Brücken, Tunnel, Friedhöfe, wasserbauliche Anlagen und sonstige Bauten. Beim Infrastrukturvermögen sank der Wert hauptsächlich durch die Abschreibungen, dem entgegenstehend wirkten sich die Umbuchungen aus.

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.796.868,27 €
Brücken, Tunnel und Ingenieurbauliche Anlagen	1.589.619,60 €
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen *	20.206.418,68 €
Wasserbauliche Anlagen	1.257.584,76 €
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	508.675,58 €
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	687.900,03 €

Unter sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens fallen z.B. die Buswartehäuschen und Brunnenanlagen.
*

Straßenaufbau	17.948.732,22 €
Beleuchtung	624.446,49 €
Beschilderung, Verkehrslenkung	49.840,53 €
Begleitgrün	38.373,74 €
Plätze, Aufbau inkl. Begrünung	1.488.620,31 €
Plätze: Beleuchtung	49.632,12 €
Plätze: Beschilderung, Ausstattung	6.773,27 €

1.2.4 Bauten auf fremden Grundstücken

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Abschrei-bungen	
EUR						
153.239,44	0,00	0,00	0,00	0,00	11.766,41	141.473,03

Fremde Grundstücke werden nicht erfasst. Jedoch fließen darauf erstellte/erworbene Vermögensgenstände in die Bilanz ein.

Die Stadt Geislingen hat Aufbauten/Spielgeräte auf fremden Grundstücken bilanziert, z.B. Spielplatz Kaufland, Spielplatz Stötten-Waldheim und Spielplatz in der Au.

Hierzu gehören auch das Feuerwehrgerätehaus der Feuerwache Weiler, Dorfstr. 40 und der Feuerwache Wittingen.

Weitere Bauten auf fremden Grundstücken sind der Aufbahrungsraum beim Friedhof Aufhausen und die Toilette am Bahnhof.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Abschrei-bungen	
EUR						
47.626,59	0,00	0,00	0,00	0,00	2.851,90	44.774,69

Als Baudenkmäler bilanziert wurden das Kriegerdenkmal am Friedhof Geislingen, die Staub'sche Familiengruft beim Friedhof Altenstadt sowie die Burgruine Helfenstein.

Das Ostlandkreuz wurde als Kulturdenkmal bewertet.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Abschrei-bungen	
EUR						
3.159.478,70	406.127,14	0,00	3.168,99	0,00	479.506,16	3.089.268,67

Die Neuanschaffungen im Bereich Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge sind in etwa gleich hoch wie die Abschreibungen des Bestandsvermögens. Der Wert sank insgesamt um rund 70.000 Euro.

Fahrzeuge	2.197.856,49 €
Maschinen	434.917,87 €
Technische Anlagen	456.494,31 €

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Abschrei-bungen	
EUR						
3.681.886,52	303.406,70	3.364,52	179.649,77	0,00	332.500,39	3.829.078,08

Unter die beweglichen Vermögensgegenstände fallen zahlreiche Einrichtungs- und Ausstattungsgegenstände. Die Fachräume und Mensen an den Schulen wurden als Betriebsvorrichtungen bilanziert. Abschreibungen fielen in Höhe von 332.500 Euro an.

Betriebsvorrichtungen	2.852.132,41 €
Betriebs- und Geschäftsausstattungen	976.945,67 €

1.2.8. Vorräte

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Abschrei-bungen	
EUR						
53.352,94	0,00	8.054,93	0,00	0,00	0,00	45.298,01

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die nicht dauerhaft dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde dienen, wie Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe. Vorräte werden verbraucht, sie sind nicht abnutzbar. Sie sind daher nicht planmäßig abzuschreiben (vgl. § 46 Abs. 1 GemHVO). In der am 01.04.2016 in Kraft getretenen neu erstellten Inventurrichtlinie legt die Stadt Geislingen unter Punkt 3.5 fest, dass lediglich das Streusalz als wesentlicher Vorrat zu berücksichtigen ist.

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Abschrei-bungen	
EUR						
1.373.538,70	3.310.815,76	0,00	-916.915,52	0,00	0,00	3.767.438,94

Sind Vermögensgegenstände noch nicht fertiggestellt oder wurde nur eine Anzahlung für einen Vermögensgegenstand geleistet, so erscheinen sie unter diesem Bilanzposten. Bei Fertigstellung oder vollständiger Zahlung werden die Vermögensgegenstände aktiviert und über die Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Vorgehen erfolgt bei Zuschüssen analog.

Im Jahr 2018 wurden Anlagen im Bau in Höhe von 917.000 Euro aktiviert. Es wurden u.a. verschiedene Straßensanierungen wie Gabelsbergerstraße und Winterreutestraße, Breitbandmaßnahmen und Stromverteiler im Stadtpark und der Fußgängerzone fertiggestellt und aktiviert.

Neu hinzugekommen sind Ausgaben in Höhe von 3,3 Mio. Euro für Maßnahmen wie die Sanierung Altes Rathaus, Alter Zoll, Michelberg-Gymnasium, Straßensanierungen etc.

1.3 Finanzvermögen 28.469.005,54 €

Wesentliche Gruppen des langfristigen Finanzvermögens sind Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und Ausleihungen. Zum kurzfristigen Finanzvermögen zählen Forderungen und liquide Mittel. Das Finanzvermögen unterliegt keiner planmäßigen Abschreibung.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Bezeichnung	Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen			Buchwert zum 31.12.
		Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	
	EUR				
Anteile an verbundenen Unternehmen	3.720.020,00	0,00	0,00	0,00	3.720.020,00

Es handelt sich um die Beteiligung an der Geislinger Siedlungs- und Wohnungsbau GmbH, die sich im Jahr 2018 nicht verändert hat.

1.3.2 Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen

Bezeichnung	Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen			Buchwert zum 31.12.
		Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	
	EUR				
Bet./Kapitalanlagen in Zweckverbänden etc.	111.540,14	0,00	0,00	0,00	111.540,14

Beteiligung an der Kreisbau GmbH Filstal	2.160,00 €
Beteiligung am Zweckverband 4IT (vormals KDRS)	109.379,14 €
Beteiligung am Zweckverband „Gewerbepark Schwäbische Alb"	1,00 €

Zweckverbandsmitgliedschaften sind bei Kommunen nur zu bilanzieren, wenn sie als Vermögensgegenstand gelten. Bei Verbänden mit gesetzlicher Mitgliedschaft liegen diese Voraussetzungen i. d. R. nicht vor, weil die Mitgliedschaft nicht verwertbar ist. Damit ein vollständiges Bild der Beteiligungen entsteht, sollen diese namentlich in den Erläuterungen genannt werden. Die Stadt Geislingen unterhält solch eine Mitgliedschaft beim Verband Region Stuttgart.
Die Beteiligung beim Zweckverband Gewerbepark Schwäbische Alb wird mit einem Erinnerungswert von 1 Euro bilanziert.

1.3.3 Sondervermögen

Bezeichnung	Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen			Buchwert zum 31.12.
		Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	
	EUR				
Sondervermögen	1.319.292,88	183.000,00	0,00	0,00	1.502.292,88

Sondervermögen am Eigenbetrieb Stadtwerke Geislingen (Stammkapital)	511.291,88 €
Sondervermögen am Eigenbetrieb Stadtwerke Geislingen (Kapitalrücklage)	991.000,00 €
Sondervermögen am Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung Geislingen	1,00 €

Der Wert des Sondervermögens hat sich um die Kapitalzuführung der Stadtwerke erhöht. Die Beteiligung beim Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung wird mit einem Erinnerungswert von 1 Euro bilanziert.

1.3.4 Ausleihungen

Bezeichnung	Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen			Buchwert zum 31.12.
		Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	
	EUR				
Ausleihungen	2.547.785,69	0,00	10.537,94	0,00	2.537.247,75

Ausleihungen sind ausschließlich finanzielle Forderungen, keine Waren- und Leistungsforderungen.

Darlehen an die Stadtwerke Geislingen	2.500.000,00 €
Geschäftsanteile beim Alb-Elektrizitätswerk Geislingen eG	3.000,00 €
Geschäftsanteile Bau- und Sparverein Geislingen eG	6.000,00 €
Genossenschaftsanteile Volksbank Göppingen eG	400,00 €
Genossenschaftsanteile Volksbank Laichinger Alb eG	150,00 €
Geschäftsanteile Holzverwertungsgenossenschaft Oberschwaben eG	245,00 €
Geschäftsanteile Dorfladen Aufhausen UG	1.500,00 €
Darlehen an die Gemeinde Gottes	163,67 €
Darlehen an die Volksmission	47,02 €
Ausleihung an einen Verein	25.742,06 €

Bei den Ausleihungen wurden Beträge in Höhe von 10.500 Euro getilgt.

1.3.5 Wertpapiere

Die Stadt Geislingen besitzt keine Wertpapiere.

1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Beschreibung	Buchwert zum 01.01.	Buchwert-veränderung	Buchwert zum 31.12.
	EUR		
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	91.163,46	151.170,45	242.333,91
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen-Vorjahre- EB Stundung-	255.389,39	0,00	255.389,39
Zweifelhafte öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	3.004,74	25,65	3.030,39
Einzelwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	-25,65	-25,65
Steuerforderungen	976.922,23	296.522,58	1.273.444,81
Zweifelhafte Steuerforderungen	143.388,75	14.410,51	157.799,26
Einzelwertberichtigung Steuerforderungen	0,00	-14.410,51	-14.410,51
Forderungen aus Transferleistungen	-3.578,76	4.727,83	1.149,07
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	97.170,56	23.254,57	120.425,13
Zweifelhafte übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	16.884,02	2.714,81	19.598,83
Bußgelder (OWI)	71.083,69	12.581,16	83.664,85
Wertberichtigung übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	-47.252,81	-47.252,81
Einzelwertberichtigung übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	44.538,00	44.538,00
Summe	1.651.428,08	488.256,59	2.139.684,67

Durch die Festlegung von Gebühren, Beiträgen und Steuern ergeben sich die öffentlich-rechtlichen Forderungen. Die offenen Forderungen wurden zum Bilanzstichtag mit ihren Buchwerten, getrennt nach Forderungsarten übernommen.

Bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen werden insbesondere Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und Beiträge bilanziert.

Bezeichnung	Betrag
Friedhofs- und Bestattungegebühren	83.331,59 Euro
Erschließungsbeiträge	80.443,04 Euro
Kindergartengebühren	22.479,66 Euro
Gebühren Baurecht	16.846,00 Euro
Sonstige	39.233,62 Euro

Die Beitragsstundungen nach § 28 KAG für land- oder forstwirtschaftlich genutzte Grundstücke wurden gemäß den Empfehlungen des Bilanzierungsleitfadens auf einem separaten Forderungskonto (15110001) mit 255.389,39 Euro bilanziert.

Der größte Posten der öffentlich-rechtlichen Forderungen sind die Steuerforderungen. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Betrag
Gewerbesteuer	1.124.838,13 Euro
Vergnügungssteuer	109.913,39 Euro
Grundsteuer	23.518,17 Euro
Hundesteuer	15.175,12 Euro

Ausfallgefährdete Forderungen, wie z.B. laufende Insolvenzverfahren wurden einzeln bewertet und mit einem Ausfallbetrag von 95% befristet niedergeschlagen. Die befristet niedergeschlagenen Forderungen werden nicht ausgebucht, sondern auf dem Bilanzkonto der zweifelhaften Forderungen ausgewiesen. Für die Wertberichtigungen auf zweifelhafte Forderungen wurden je Forderungsart Unterkonten gebildet.

1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Beschreibung	Buchwert zum 01.01.	Buchwert-veränderung	Buchwert zum 31.12.
	EUR		
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	353.198,49	82.763,46	435.961,95
Zweifelhafte privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	3.709,97	1.419,98	5.129,95
Wertberichtigung privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	0,00	-1.419,98	-1.419,98
Übrige privatrechtliche Forderungen	49.347,00	865,73	50.212,73
Übrige privatrechtliche Forderungen - debitorische Kreditoren	0,00	70.123,37	70.123,37
Zweifelhafte übrige privatrechtliche Forderungen	500,90	2.229,26	2.730,16
Wertberichtigung übrige privatrechtliche Forderungen	0,00	-2.229,06	-2.229,06
Summe	406.756,36	153.752,76	560.509,12

Bei den privatrechtlichen Forderungen handelt es sich vor allem um Erstattungen und Mieten.

Bezeichnung	Betrag
Kostenerstattungen Feuerwehr	122.685,64 Euro
Mieten und Pachten	69.401,53 Euro
Gebühren VHS, Musikschule, Stadtbücherei	33.610,50 Euro
Bauhof	29.784,10 Euro
Verwaltungskostenbeiträge	29.683,63 Euro
Kostenersätze Gebäudewirtschaft	21.786,17 Euro
Sonstige	129.010,38 Euro

Auch hier wurden die ausfallgefährdeten Forderungen befristet niedergeschlagen und wie oben beschrieben nicht ausgebucht, sondern auf die Bilanzkonten der zweifelhaften Forderungen gebucht.

1.3.8 Liquide Mittel

Buchwert zum 01.01.	Buchwert-veränderung	Buchwert zum 31.12.
EUR		
14.727.000,35	3.170.710,63	17.897.710,98

Hier werden kurzfristig verfügbare Mittel, also Guthaben bei Kreditinstituten und Bargeld nachgewiesen.
Derzeit unterhält die Stadt Geislingen Girokonten bei der Kreissparkasse Göppingen und bei der Volksbank Göppingen.

2. Abgrenzungsposten 406.475,89 €

2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Abschrei-bungen	
EUR						
141.977,90	0,00	18.712,82	0,00	0,00	0,00	123.265,08

Nach § 48 Abs. 1 GemHVO sind als aktive Rechnungsabgrenzungsposten vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Bei der Stadt Geislingen an der Steige sind hier die Beamtenbezüge in Höhe von 123.265,08 Euro für Januar 2019 auszuweisen.

2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Abschrei-bungen	
EUR						
0,00	287.401,11	0,00	0,00	0,00	4.190,30	283.210,81

Sonderposten für geleistete Zuwendungen	270.010,81 €
Sonderposten für geleistete Zuwendungen im Bau	13.200,00 €

Gemäß dem GR-Beschluss vom 22.07.2015 wurde auf den Ansatz geleisteter Investitionszuschüsse in der Eröffnungsbilanz nach § 62 Abs. 6 GemHVO verzichtet.
Daher beträgt der Buchwert zum Anfang des Jahres 0,00 Euro.
Bei den Sonderposten für geleistete Zuschüsse im Bau handelt es sich um Investitionszuschüsse für Sanierungsgebiete für noch nicht fertiggestellte Modernisierungen.

PASSIVA

Entsprechend § 52 Abs. 4 GemHVO gibt die Passivseite Auskunft über die Mittelherkunft. Die Passivseite enthält das Eigenkapital, die Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten sowie die Passiven Rechnungsabgrenzungsposten.

1. Eigenkapital 108.134.403,18 €

Das Eigenkapital in der Doppik ist nicht mit dem kaufmännischen Eigenkapital gleichzusetzen. Es besteht aus dem Basiskapital, den Rücklagen und den Fehlbeträgen.

1.1 Basiskapital

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Auflösungen	
EUR						
102.939.784,22	1.954,17	0,00	0,00	0,00	0,00	102.941.738,39

Das Basiskapital ist die sich in der Vermögensrechnung (Bilanz) ergebende Differenz zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite sowie Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite.
Das Basiskapital der Stadt ist die im Zuge der Aufstellung der Eröffnungsbilanz ermittelte Saldogröße. Das Ergebnis des Jahres 2018 wurde in die Rücklagen eingestellt, daher hat sich das Basiskapital im Haushaltsjahr 2018 nur minimal verändert.

Beim Zugang in Höhe von 1.954,17 Euro handelt es sich um eine nachträgliche Berichtigung der Bilanz. Es wurden Kosten aus dem Jahr 2015 zu einer Anlage im Bau nachaktiviert.

1.2 Rücklagen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Auflösungen	
EUR						
0,00	5.192.664,79	0,00	0,00	0,00	0,00	5.192.664,79

Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.367.589,98 €
Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	825.074,81 €

Rücklagen sind Teil des Eigenkapitals der Bilanz. Nach § 23 GemHVO sind für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und Überschüsse des Sonderergebnisses gesonderte Rücklagen zu bilden. Außerdem können Rücklagen für andere Zwecke gebildet werden. Sie entsprechen nicht der bisherigen Allgemeinen Rücklage in der Kameralistik.

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses und der Überschuss des Sonderergebnisses des Jahres 2018 wurden in die jeweilige Rücklage eingestellt.

2. Sonderposten 31.957.861,58 €

2.1 Investitionszuweisungen

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Auflösungen	
EUR						
24.173.222,68	857.975,92	0,00	0,00	0,00	-939.677,65	24.091.520,95

Für erhaltene Zuweisungen für Investitionen werden Sonderposten gebildet, die entsprechend dem Vermögensgegenstand über die Nutzungsdauer aufgelöst werden. Für Anlagen im Bau werden die entsprechenden Sonderposten im Bau passiviert und erst bei Inbetriebnahme des Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen	23.398.108,47 €
Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen - Anlagen im Bau	693.412,48 €

2.2 Investitionsbeiträge

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Auflösungen	
EUR						
6.775.599,56	368.899,96	0,00	37.605,29	0,00	-336.977,11	6.769.917,12

Hier werden die Anschluss- und Erschließungsbeiträge gemäß §§ 20 ff. KAG erfasst. Bei den Sonderposten aus Beiträgen im Bau handelt es sich hauptsächlich um Vorauszahlungen auf Erschließungsbeiträge.

Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	6.309.388,32 €
Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten - Anlagen im Bau	460.528,80 €

2.3 Sonstige Sonderposten

Buchwert zum 01.01.	unterjährige Veränderungen					Buchwert zum 31.12.
	Zugänge	Abgänge	Um-buchungen	Zuschrei-bungen	Auflösungen	
EUR						
1.235.769,62	0,00	-159.586,63	37.605,29	0,00	-17.364,77	1.096.423,51

3. Rückstellungen 50.075,48 €

3.1 Lohn-und Gehaltsrückstellungen 50.075,48 €

Eine der zwingend zu bildenden Rückstellungen ist die Lohn- und Gehaltsrückstellung im Rahmen der Altersteilzeit. Bilanziert werden darf lediglich das sog. Blockmodell mit einer Aufteilung in Beschäftigungs- und Freizeitphase. Die Berechnung erfolgt durch die Personalabteilung auf Grund der vorliegenden Personalunterlagen.

Städtischer Anteil der beim KVBW gebildeten Pensions- und Beihilferückstellungen:
Pensions- und Beihilferückstellungen werden zentral beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg gebildet (§ 27 Abs. 5 GKV). Eine zusätzliche Darstellung in der Vermögensrechnung der Stadt ist nicht zulässig.
Zum Stichtag 31.12.2018 beträgt der Anteil an den Rückstellungen beim KVBW 21.750.991,00 €.

4. Verbindlichkeiten 18.278.425,05 €

Beschreibung	Buchwert zum 01.01.	Buchwert-veränderung	Buchwert zum 31.12.
	EUR		
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	18.584.918,64	-1.255.235,87	17.329.682,77
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	6.614,87	834.838,64	841.453,51
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	382.500,00	-370.520,46	11.979,54
Sonstige Verbindlichkeiten	414.342,31	-319.033,08	95.309,23
Summe	19.388.375,82	-1.109.950,77	18.278.425,05

Insgesamt haben sich die Verbindlichkeiten um 1,1 Mio. Euro verringert. Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen haben sich um 1,2 Mio. Euro verringert. Es handelt sich hierbei um Tilgungen. Es wurden keine neuen Kredite aufgenommen.

In den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind 241.445,82 Euro an Personalaufwendungen enthalten. Die restlichen 600.0007,69 Euro setzen sich aus verschiedenen Verbindlichkeiten über alle Bereiche der Verwaltung hinweg zusammen. Es sind auch Rechnungen enthalten, die erst im neuen Jahr bezahlt wurden, deren Leistung noch im Haushaltsjahr 2018 verbucht werden musste. Der niedrige Anfangsbestand von 6.614,87 Euro ist auf den Systembruch und die Umstellung auf die Doppik zurückzuführen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten setzen sich aus den kreditorischen Debitoren, Einbehalten und ausstehenden Schlussrechnungen und weiteren sonstigen Verbindlichkeiten zusammen.

Im Eröffnungsbestand zum 01.01.2018 ist bei den sonstigen Verbindlichkeiten ein Gewährleistungseinbehalt in Höhe von 400.000 Euro enthalten. Der Gewährleistungseinbehalt wurde im laufenden Jahr 2018 ausbezahlt und ist damit in der Schlussbilanz nicht mehr enthalten. Da sich insbesondere die kreditorischen Debitoren erhöht haben, liegt die Veränderung in diesem Bereich bei 319.000 Euro.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten 2.530.146,96 €

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind vor dem Abschlussstichtag erhaltene Einnahmen auszuweisen, die jedoch wirtschaftlich den künftigen Haushaltsjahren zuzurechnen sind (z.B. im Voraus erhaltene Mieten, Pachten und Zinsen).
Unter diese Bilanzposition fallen auch die Grabnutzungsgebühren für die Überlassung langjähriger Nutzungsrechte an Reihen- und Wahlgrabstellen, welche durch das Entrichten der Gebühr in voller Höhe für die gesamte Nutzungsdauer der Grabstätte einen Ertrag für die Zukunft darstellen. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten werden entsprechend der Nutzungsdauer ertragswirksam aufgelöst.

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (§ 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO)

Nach § 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO sind die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre darzustellen. Nach § 42 GemHVO sind dies insbesondere Bürgschaften, Gewährleistungen, eingegangene Verpflichtungen und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen.

Art der Vorbelastung	Betrag EURO	Anmerkungen
ins Folgejahr übertragene Haushaltsermächtigungen	3.392.503,93	§ 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO s. weitere Anhänge Nr. 2
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00	§ 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO; § 42 GemHVO s. Anlage 6
nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen	3.000.000,00	§ 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO
Ausfallbürgschaften	9.429.401,48	§ 53 Abs. 2 Nr. 7 GemHVO; § 42 GemHVO s. Anlage 5
Summe der Vorbelastungen	**15.821.905,41**	

Die geplanten Verpflichtungsermächtigungen mussten nicht in Anspruch genommen werden, da die Planansätze in 2018 für vergebene Aufträge ausreichend waren.

Gemäß einem städtebaulichen Vertrag ist für die Stadt Geislingen noch eine künftige Verpflichtung zur Zahlung einer Kostenbeteiligung bzw. eines Ausgleichs aus Grundstücksbewegungen im Jahr 2018 entstanden. Es handelt sich insgesamt um rund 40.000 Euro. Es ist keine sonstige Verbindlichkeit zu passivieren, da bereits feststeht, dass die Beträge laut Vertrag durch zwischenzeitlich geänderte Planungen überholt sind. Wenn das städtebauliche Konzept überarbeitet ist, muss eine Vertragsänderung erfolgen und es wird dann der tatsächliche Betrag abgerechnet.

Durch den Abschluss von mehrjährigen Energielieferverträgen entstehen Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre. Die letzte Ausschreibung für den Leistungszeitraum 2018/2019 fand im Jahr 2017 statt. Daraus ergeben sich noch Verpflichtungen für das Jahr 2019 in Höhe von ca. 1.186.000 Euro. Der Betrag ergibt sich aus den Liefermengen laut Ausschreibung und einem Arbeitspreis. Die tatsächlichen Aufwendungen für Energiekosten ergeben sich dann durch die tatsächliche Verbrauchsmenge und die variablen Kosten können sich je nach Marktlage verändern.

Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (§ 53 Abs. 2 Nr. 1 und 2 GemHVO)

Die Bewertung des Vermögens und der Schulden erfolgte anhand der Bewertungsrichtlinie der Stadt Geislingen an der Steige. Grundsätzlich erfolgte die Bewertung anhand der

Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Wertgrenze gemäß § 38 Abs. 4 GemHVO für die Bilanzierung von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen wurde auf 1.000 Euro netto festgesetzt.

Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden liegen nicht vor.

Gebildete Pensionsrückstellungen beim KVBW (§ 53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO)

Da die Stadt Geislingen Mitglied im Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) ist, werden anteilig für die Mitglieder Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen und Beihilfen an Pensionäre beim KVBW gebildet. Der entsprechende Anteil für die Stadt Geislingen ist deshalb nicht in der städtischen Bilanz auszuweisen, sondern gemäß § 53 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO im Anhang der Jahresrechnung anzugeben.

Der zum Bilanzstichtag 31.12.2018 auf die Stadt Geislingen entfallende Anteil an den beim KVBW gebildeten Pensionsrückstellungen beträgt **21.750.991 Euro**.

Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten (§ 53 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO)

Bei der Ermittlung der Herstellungskosten von Vermögensgegenständen werden die Zinsen für Fremdkapital in der Regel nicht hinzugerechnet. Es besteht jedoch ein Bewertungswahlrecht gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO hinsichtlich der Aktivierung von Fremdkapitalzinsen, sofern die Aufnahme eines Kredits nachweislich in unmittelbarem Zusammenhang mit der Herstellung des Vermögensgegenstandes steht. Von diesem Bewertungswahlrecht wurde jedoch kein Gebrauch gemacht.

Haushaltsübertragungen und nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen
(zu § 53 Abs. 2 Nr. 6 GemHVO)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Betrag EURO
21.10.0301-42110000	Lindenschule Außenanlagen	39.000,00
11.24.0200-42112000	Dachsanierung Helfenstein Herberge	11.600,00
11.25.0000-42112000	Bauhof Tore Lagerhalle	15.000,00
12.60.0000-42112000	Feuerwehr Geländer	16.600,00
21.10.0102-42112000	GS Eybach Fassadensanierung	3.289,19
21.10.0301-42112000	Lindenschule WC Sanierung	7.000,00
21.10.0302-42112000	Uhlandschule Fenstersanierung	250.000,00
21.10.0401-42112000	DSR Chemiesaal- und Elektrosanierung	190.000,00
21.10.1000-42112000	Tegelbergschule Geländererhöhung	8.000,00
21.20.0200-42112000	Pestalozzisch. Prov. Fluchttreppe, Flachdach	28.000,00
42.10.0300-42112000	Michelberghalle Trinkwasser, Heizung	45.000,00
52.30.0000-42112000	Siechenkapelle Holzwerksanierung	18.354,74
57.30.2001-42112000	Jahnhalle Aufzug	35.000,00
Überträge Ergebnishaushalt		**666.843,93**

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Betrag EURO
11.20.0000-001-78310000	IT EMA, Alarmserver	109.500,00
11.25.0000-001-78310000	Bauhof Kran	16.000,00
12.60.0000-001-78310000	Feuerwehr Großlüfter	28.100,00
21.10.0101.001.78310000	GS Aufh. Budget	3.430,00
21.10.0102-001-78310000	GS Eybach Telefonanlage	8.000,00
21.10.0301-001-78310000	Lindenschule Budget, Telefonanlage	4.830,00 8.000,00
21.10.0601-001-78310000	Hegy Budget, Telefonanlage	14.550,00 8.000,00
21.10.0602-001-78310000	Migy Telefonanlage	850,00
21.10.1000-001-78310000	Tegelbergschule Telefonanlage	8.000,00
21.20.0200-001-78310000	Pestalozzischule Telefonanlage	8.000,00
11.24.0100-022-78710000	Alter Zoll RE einschl. Üb. 2018	1.400.000,00
11.24.0100-023-78710000	Neues Rathaus Steg, Dusche	87.000,00
11.25.0000-002-78710000	Bauhof Dach Lager	44.000,00
21.10.1000-002-78710000	Tegelbergschule Mensa	388.000,00
53.60.0000-001-78720000	Breitband Schlusszahlung Stötten	50.000,00
54.10.0000-003-78730000	Bel. Fuzo Schlussrechn. Architekt	31.000,00
54.10.0000-289-78720000	Tälesbahn voll	350.000,00
54.10.0000-321-78720000	Gabelsbergerstr. 80.000 erneut	70.000,00
55.10.0000-001-78720000	Tälesbahn Gestaltung Freiflächen	43.500,00
55.10.0000-030-78730000	Tälesbahn Multifkt.platz	44.900,00
Überträge Finanzhaushalt		**2.725.660,00**

Die Kreditermächtigung für Investitionen im Haushaltsjahr 2018 beträgt 3.000.000 Euro.

Gemäß § 87 Abs. 3 GemO gilt die Kreditermächtigung weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist. In 2017 wurden keine Kredite veranschlagt.

Von der geplanten Kreditermächtigung musste im laufenden Jahr 2018 kein Gebrauch gemacht werden.

Organe der Stadt Geislingen im Rechnungsjahr 2018

(zu § 53 Abs. 2 Nr. 8 GemHVO)

Leitung der Verwaltung

Oberbürgermeister
Frank Dehmer

Mitglieder des Gemeinderats

Arno Braunschmid
Dr. Karin Eckert
Hans-Peter Maichle
Kai Steffen Meier
Holger Scheible
Jochen Staudinger
Dr. Ulrich Volk
Prof. Dr. Werner Ziegler
Jörg Michael Bopp
Werner Gass
Ludwig Kraus
Bettina Maschke
Helmut Wörz
Sascha Binder
Ludwig Duschek
Jürgen Peters
Thomas Reiff
Peter Zajontz
Benedikt Dörrer
Bernhard Lehle
Ismail Mutlu
Holger Schrag

Stadt Geislingen an der Steige
Rechnungsjahr: 2018

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

gem. Anlage 22 VwV Produkt- und Kontenrahmen (zu § 53 Abs. 2 Nr. 5 GemHVO)

Nr.		Einzahlungs- und Auszahlungsarten jahr 1)	Finanzrechnung	
			Vorjahr	Rechnungsjahr
			EUR	EUR
1		Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn 2)	0,00	14.727.000,35
2	+/-	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) 3)	0,00	7.658.213,10
3	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) 3)	0,00	- 3.231.100,49
4	+/-	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) 3)	0,00	- 1.255.025,24
5	+/-	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)	0,00	- 1.376,74
6	**=**	**Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)**	**0,00**	**17.897.710,98**
7	+	Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende 4)	0,00	0,00
8	-	Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende 5)	0,00	0,00
9	**=**	**liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**0,00**	**17.897.710,98**
10	-	übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)	0,00	3.392.503,93
11	+	nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen 6)	0,00	3.000.000,00
12	+	übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)	0,00	0,00
13	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende**	**0,00**	**17.505.207,05**
14	-	davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	0,00	0,00
15	-	für sonstige bestimmte Zwecke gebunden	0,00	50.075,48
16	**=**	**bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel**	**0,00**	**17.455.131,57**
17		nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)	0,00	1.259.505,00

1) Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden
2) aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO); entspricht den liquiden Mitteln der Kontenarten 171 und 173
3)Für die Spalten Finanzhaushalt und Finanzplanung sind die Werte der letzten Finanzplanung zu verwenden.
4)entspricht dem Konto 1492 - Sonstige Einlagen -
5)Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher soll der Wert an Kassenkrediten (Kontenart 239) hier berücksichtigt werden.
6)Die Kreditermächtigung gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

Anlagen

Vermögensübersicht

gem. Anlage 26 VwV Produkt- und Kontenrahmen (zu § 55 Abs. 1 GemHVO)

Vermögen	Stand zum 01.01. des Haushalts-jahres 1)	Vermögensveränderungen im Haushaltsjahr					Stand am 31.12. des Haushalts-jahres (∑ Sp. 2 bis 7)
		Vermögens-zugänge	Vermögens-abgänge 2)	Umbuchu-ngen 4)	Zuschrei-bungen	Abschrei-bungen 3)	
	EUR						
1	2	3	4	5	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	94.485,39	75.567,28	0,00	0,00	0,00	42.811,40	127.241,27
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	132.328.043,51	4.738.884,85	444.104,36	0,00	0,00	4.719.932,46	131.902.891,54
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	18.186.566,98	309.361,09	343.708,54	-1.791,36	0,00	3.916,46	18.146.511,71
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	73.181.043,66	390.486,69	4.036,00	1.791,36	0,00	2.732.006,21	70.837.279,50
2.3 Infrastrukturvermögen	32.544.662,92	18.687,47	92.995,30	734.096,76	0,00	1.157.384,93	32.047.066,92
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	153.239,44	0,00	0,00	0,00	0,00	11.766,41	141.473,03
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	47.626,59	0,00	0,00	0,00	0,00	2.851,90	44.774,69
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.159.478,70	406.127,14	0,00	3.168,99	0,00	479.506,16	3.089.268,67
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.681.886,52	303.406,70	3.364,52	179.649,77	0,00	332.500,39	3.829.078,08
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.373.538,70	3.310.815,76	0,00	-916.915,52	0,00	0,00	3.767.438,94
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	7.698.638,71	183.000,00	10.537,94	0,00	0,00	0,00	7.871.100,77
3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	3.720.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.720.020,00
3.2 Sonst. Beteilig. U. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	111.540,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.540,14
3.3 Sondervermögen	1.319.292,88	183.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.502.292,88
3.4 Ausleihungen	2.547.785,69	0,00	10.537,94	0,00	0,00	0,00	2.537.247,75
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Insgesamt	140.121.167,61	4.997.452,13	454.642,30	0,00	0,00	4.762.743,86	139.901.233,58

1) Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres
2) Beinhaltet die Abgänge von Restbuchwerten aufgrund von Veräußerungen, Schenkungen, Umstufungen/Umwidmungen von Straßen, Sacheinlagen in Beteiligungen usw.
3) Einschl. außerodentliche Abschreibungen
4) In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z.B. von Nr. 2.8 nach Fertigsstellung nach Nr. 2.3)

Anlage 2

Übersicht über den Stand der Rücklagen zum Jahresabschluss

gem. Anlage 27 VwV Produkt- und Kontenrahmen (zu § 23 GemHVO)

Art		Stand zum 01.01. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres
		EUR	
1.	Ergebnisrücklagen	0,00	5.192.664,79
1.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses [1]	0,00	4.367.589,98
1.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses [1]	0,00	825.074,81
2.	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
	Rücklagen gesamt	**0,00**	**5.192.664,79**

[1] Gegebenenfalls Ausweis etwaiger Davon-Positionen (§ 23 Satz 2 GemHVO).

Schuldenübersicht

gem. Anlage 28 VwV Produkt- und Kontenrahmen (zu § 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO)

- in EUR -

Art der Schulden		Gesamtbetrag am 01.01. des Haushalts-jahres [1]2018	Gesamtbetrag zum 31.12. des Haushalts- jahres 2018	Davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) [5]
				bis zu 1 Jahr [2]	über 1 bis 5 Jahre [3]	mehr als 5 Jahre [4]	
1		2	3	4	5	6	7
1.1.	**Anleihen**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.2.	**Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen**	**18.584.918,64**	**17.329.682,77**	**0,00**	**0,00**	**17.329.682,77**	**- 1.255.235,87**
1.2.1.	Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.	Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.	Zweckverbände und dergleichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.	Kreditinstitute	18.525.458,93	17.297.787,59	0,00	0,00	17.297.787,59	- 1.227.671,34
1.2.6.	sonstige Bereiche [6]	59.459,71	31.895,18	0,00	0,00	31.895,18	- 27.564,53
1.3.	**Kassenkredite**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.4.	**Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.	**Gesamtschulden Kernhaushalt**	**18.584.918,64**	**17.329.682,77**	**0,00**	**0,00**	**17.329.682,77**	**- 1.255.235,87**
	.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	nachrichtlich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	(Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) [7]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	37.254.809,00	36.704.712,00	0,00	0,00	37.254.809,00	- 550.097,00
2.3.	Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	**Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung**	**37.254.809,00**	**36.704.712,00**	**0,00**	**0,00**	**37.254.809,00**	**- 550.097,00**
	.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung [7,8]	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3.1.	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	55.839.727,64	54.034.394,77	0,00	0,00	54.584.491,77	- 1.805.332,87
3.3.	Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.	Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3. + 3.4	55.839.727,64	54.034.394,77	0,00	0,00	54.584.491,77	- 1.805.332,87
3.6.	abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0,00
3.	**Konsolidierte Gesamtschulden**	**53.339.727,64**	**51.534.394,77**	**0,00**	**0,00**	**52.084.491,77**	**- 1.805.332,87**
	.						
	Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung						
	2.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schuldenübersicht

gem. Anlage 28 VwV Produkt- und Kontenrahmen (zu § 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO)

- in EUR -

Art der Schulden		Gesamtbetrag am 01.01. des Haushalts-jahres [1]2018	Gesamtbetrag zum 31.12. des Haushalts- jahres 2018	Davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) [5]
				bis zu 1 Jahr [2]	über 1 bis 5 Jahre [3]	mehr als 5 Jahre [4]	
1		2	3	4	5	6	7
	2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	19.410.706,00	18.764.106,00	0,00	0,00	19.410.706,00	- 646.600,00
	2.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung	**19.410.706,00**	**18.764.106,00**	**0,00**	**0,00**	**19.410.706,00**	**- 646.600,00**
	.						
	Stadtwerke						
	2.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	17.844.103,00	17.940.606,00	0,00	0,00	17.844.103,00	96.503,00
	2.3 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Stadtwerke	**17.844.103,00**	**17.940.606,00**	**0,00**	**0,00**	**17.844.103,00**	**96.503,00**

** Es werden für die EB/SB-Werte vorläufige Werte ermittelt!

1) Entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres
2) Tilgungsraten im 1. Folgejahr
3) Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr
4) Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr
5) Spalte 3 minus Spalte 2
6) Entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich"" und "Sonstiger ausländischer Bereich"" nach der Bereichsabgrenzung B."
7) Einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO
8) Nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtabschluss aufstellen.

Kennzahlen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

gem. Anlage 29 VwV Produkt- und Kontenrahmen (zu § 6 Satz 3 Nr. 2 GemHVO)

Kennzahl	Einheit	ErgebnisVVJ 2016	ErgebnisVJ 2017	Ergebnis 2018	Planung 2019	Planung 2020	Planung 2021
1	2	3	4	5	6	7	8
E R T R A G S L A G E							
1. Ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	4.367.589,98	1.035.060	- 2.104.200	- 2.506.610
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00	0,00	157,07	37	- 75	- 88
Aufwandsdeckungsgrad	%	0,00	0,00	106,39	102	97	97
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	32.377.201,71	30.446.400	25.966.200	25.796.000
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00	0,00	1.164,40	1.081	921	906
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	0,00	47,39	44	36	36
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	28.000.728,21	29.411.340	28.070.400	28.302.610
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00	0,00	1.007,00	1.045	996	994
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%	0,00	0,00	40,98	43	39	39
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	825.074,81	0	0	0
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	5.192.664,79	1.035.060	- 2.104.200	- 2.506.610
F I N A N Z L A G E							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	7.658.213,10	4.532.910	1.359.240	922.770
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00	0,00	275,42	161	48	32
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	1.255.235,87	1.468.000	1.760.000	1.824.000
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	6.402.977,23	3.064.910	- 400.760	- 901.230
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00	0,00	230,27	109	- 14	- 32
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	1.259.505,00	1.270.845	1.290.552	1.290.552
8. (voraussichtliche) liquide Mittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	17.897.710,98	16.252.076	13.031.051	8.803.166
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	108.134.403,18			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	102.941.738,39			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	0,00	0,00	67,18			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%	0,00	100,00	32,82			
10. Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%	0,00	0,00	116,20			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	17.829.682,77			
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00	0,00	636,86			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	-1.255.235,87	532.000	- 760.000	- 824.000

ÜBERSICHT

über die von der Stadt Geislingen an der Steige übernommenen Bürgschaften

Die Stadt Geislingen an der Steige hat gegenüber der Landeskreditbank Baden-Württemberg Förderbank Karlsruhe aufgrund von § 88 (5) GemO sowie der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums bis zum Jahr 2006 Ausfallbürgschaften für Antragsteller im Gemeindegebiet übernommen. Nach dem Stand vom 31.12.2018 handelt es sich hierbei um folgende Beträge:

	Höchstbetrag bei einer etwaigen Inanspruchnahme
1/3 Ausfallbürgschaft	4.381.450,48 €
volle Selbstschuldnerbürgschaft	0 €
	4.381.450,48 €

Hierzu: Zwischenbürgschaft für Darlehen der Landeskreditbank Baden-Württemberg unter den im Erlass des Innenministeriums vom 03. Mai 1983 Az.: IV 280 A/419 genannten Bedingungen und zwar so lange, bis die den Richtlinien der Landeskreditbank entsprechende, im späteren Darlehensbescheid vorgeschriebene dingliche Sicherstellung erfolgt ist

0 €

Die Bürgschaften beziehen sich in voller Höhe auf das Wohnungs- und Siedlungswesen.

Bezeichnung	Höchstbetrag bei einer etwaigen Inanspruchnahme	
	ursprüngl. Betrag €	voraussichtlicher Stand 31.12.2018 €
Gegenüber der Kreissparkasse Göppingen wurden mit Genehmigung des Regierungspräsidiums Stuttgart vom 26.01.2004 Az. 16-2253.-0/ Geislingen zugunsten der **Energieversorgung Filstal GmbH & Co. KG -EVF-, Göppingen,** Ausfallbürgschaften für die im Zusammenhang mit der Ausgliederung des Betriebszweigs „Wasser" aus dem Eigenbetrieb Stadtwerke Geislingen an die EVF übertragenen Darlehen übernommen	7.675.010	605.575
Gegenüber der Landesbank Baden-Württemberg wurden mit Genehmigung des Regierungspräsidiums Stuttgart vom 26.01.2004 Az. 16-2253.-0/Geislingen zugunsten der **Energieversorgung Filstal GmbH & Co. KG -EVF-, Göppingen**, Ausfallbürgschaften für die im Zusammenhang mit der Ausgliederung des Betriebszweigs „Wasser" aus dem Eigenbetrieb Stadtwerke Geislingen an die EVF übertragenen Darlehen übernommen	4.178.277	51.129
Gegenüber der Landesbank Baden-Württemberg wurde mit Genehmigung des Regierungspräsidiums Stuttgart vom 30.07.2013 Az. 14-2253.0 / Geislingen für die Umschuldung eines Darlehens, ehemals „Altenwohnanlage Oberböhringer Straße 13-15" zugunsten der **Geislinger Siedlungs- und Wohungsbau GmbH -GSW-** eine selbstschuldnerische Bürgschaft übernommen	550.000	416.176
Gegenüber der Landeskreditbank Baden-Württemberg wurde mit Genehmigung des Regierungspräsidiums Stuttgart vom 24.08.1992 Az. 16-2253-0-Geisl./2 u. 3 für Rückzahlungsverpflichtungen aus Darlehensgewährung für die Erstellung von 54 Mietwohnungen auf dem Grundstück Liebknechtstraße 59 (3. BA) zugunsten der **Geislinger Siedlungs- und Wohnungsbau GmbH -GSW-** eine Ausfallbürgschaft übernommen	511.292	262.399
Gegenüber der Landeskreditbank Baden-Württemberg wurde mit Genehmigung des Regierungspräsidiums Stuttgart vom 13.08.1993 Az.: 16-2253-0-Gei/7 für Rückzahlungsverpflichtungen aus Darlehensgewährung für die Erstellung von 17 Wohneinheiten auf dem Grundstück Dammstraße 2 und 6 zugunsten der **Geislinger Siedlungs- und Wohnungsbau GmbH -GSW-** eine Ausfallbürgschaft übernommen	795.570	136
Übertrag	13.710.149	1.335.415

Bezeichnung	Höchstbetrag bei einer etwaigen Inanspruchnahme	
	ursprüngl. Betrag €	voraussichtlicher Stand 31.12.2018 €
Übertrag	13.710.149	1.335.415
Gegenüber der Kreissparkasse Göppingen wurde mit Genehmigung des Regierungspräsidiums Stuttgart vom 04.01.1996 Az.: 16-2253-0-Geislingen/19 für die Rückzahlungsverpflichtungen aus Darlehensgewährung für den Bau des Kindergartens Liebknechtstraße zugunsten der **Geislinger Siedlungs- und Wohnungsbau GmbH -GSW-** eine Ausfallbürgschaft übernommen	255.646	66.381
Gegenüber der Landesbank Baden-Württemberg Stuttgart wurde mit Genehmigung des Regierungspräsidiums Stuttgart vom 06.02.2008 Az.: 14-2253.-0/Geisl. am 02.07.2018 im Rahmen einer Darlehensumschuldung für die Rückzahlungsverpflichtung aus einer Darlehensgewährung zur Finanzierung des Umbaus des Gebäudes Bahnhofstr. 37 zugunsten der **Geislinger Siedlungs- und Wohnungsbau GmbH -GSW-** eine Ausfallbürgschaft übernommen	878.505	872.221
Gegenüber der Landesbank Baden-Württemberg Stuttgart wurde mit Genehmigung des Regierungspräsidiums Stuttgart vom 07.07.1998 Az.: 16-2253-0-Gei/27 am 02.07.2018 im Rahmen einer Darlehensumschuldung für die Rückzahlungsverpflichtung aus einer Darlehensgewährung zugunsten der **Geislinger Siedlungs- und Wohnungsbau GmbH -GSW-** eine Ausfallbürgschaft übernommen	1.044.468	1.036.961
Gegenüber der Münchner Hypothekenbank eG wurde mit Genehmigung des Regierungspräsidiums Stuttgart vom 23.06.1999 Az.: 16-2253-0-Geisl. für die Rückzahlungsverpflichtung aus einer Darlehensgewährung für die Modernisierung von 26 Einfamilienhäusern an der Rathenaustraße zugunsten der **Geislinger Siedlungs- und Wohnungsbau GmbH -GSW-** eine Ausfallbürgschaft übernommen	1.482.746	998.499
Übertrag	17.371.514	4.309.477

Bezeichnung		Höchstbetrag bei einer etwaigen Inanspruchnahme	
		ursprüngl. Betrag €	voraussichtlicher Stand 31.12.2018 €
Übertrag		17.371.514	4.309.477
Gewährträgerschaft für die **Eigentümergemeinschaft Büro- und Kulturhaus MAG** für die aus der Mitgliedschaft bei der Zusatzversorgungskasse des Kommunalen Versorgungsverbands Baden-Württemberg sich ergebenden Verpflichtungen lt. Beschluss des Gemeinderats vom 23.03.1994 und Genehmigung des Regierungspräsidiums Stuttgart vom 17.06.1994 Az. 16-2253-0-Geisl./11		2.556	2.556
Gewährträgerschaft für den **Verein Jugendhaus Geislingen e.V.** für die aus der Mitgliedschaft bei der Zusatzversorgungskasse Baden-Württemberg sich ergebenden Verpflichtungen lt. Beschluss des Gemeinderats vom 23.10.1991 und Genehmigung des Regierungspräsidiums Stuttgart vom 23.12.1991 Az. 16-2253-0-Geisl./1		2.556	2.556
Für **Geislinger Vereine** wurden mit Genehmigung des Regierungspräsidiums Stuttgart folgende Ausfallbürgschaften übernommen:			
Tennisverein Geislingen	13.01.2003 Az. 16-2253.-0/Göpp.	30.000	2.550
Tennisverein Geislingen	23.04.2015 Az. 14-2253.-0/Geisl.	130.000	101.400
TV Altenstadt 1873 e.V.	01.07.2015 Az. 14-2253.-0/Geisl.	200.000	145.000
Förderv. Waldorfpädagogik	02.11.2006 Az. 14-2253.-0/Geisl.	150.000	28.500
Schneelaufverein Geislingen	11.07.2008 Az. 14-2253.-0/Geisl.	50.000	9.393
SV Glück Auf Altenstadt e.V.	22.04.2013 Az. 14-2253.-0/Geisl.	109.000	82.821
SC Geislingen 1900 e.V.	09.05.2016 Az. 14-2553.-0/Geisl.	150.000	127.976
SC Geislingen 1900 e.V.	09.05.2016 AZ. 14-2553.-0/Geisl.	278.000	235.722
Von der Stadt Geislingen übernommene Bürgschaften insgesamt:		18.473.646	5.047.951

Sonstige Bürgschaften wurden nicht geleistet.

Ü b e r s i c h t

über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen

Produkt	Maßn.	Bezeichnung	Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres 2018 Plan €	Inanspruchnahme €
11.24.0100	**022**	**Stadtsanierung** Sanierung Alter Zoll	870.000	0
21.10.1000	**002**	**Gemeinschaftsschule am Tegelberg** Bau einer Mensa	900.000	0
42.41.0105	**001**	**Turn- und Festhalle Aufhausen** Neubau	3.020.000	0
54.70.0100	**001**	**Förderung des öff. Nahverkehrs** Investitionszuschüsse	300.000	0
Summe			**5.090.000**	**0**

AN DER STEIGE
GEISLINGEN



Rechenschaftsbericht 2018

Inhalt Rechenschaftsbericht

Allgemeines 4
Vorbemerkung 4
Ziele und Strategien 5
Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) 5
Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung 6
Eintritt von Vorgängen von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres 7
Ergebnisrechnung 8
Gewinnverwendung 8
Wesentliche Abweichungen bei den Erträgen 9
Wesentliche Abweichungen bei den Aufwendungen 10
Entwicklung der Steuererträge 11
Entwicklung der Schlüsselzuweisungen und Umlagen aus dem FAG 12
Entwicklung der Gewerbesteuer und der Gewerbesteuerumlage 13
Kreisumlage 13
Finanzrechnung 11
Verschuldung 12
Bilanz 14
Budgetierung 16
Kennzahlen 20
Ordentliches Ergebnis 20
Sonderergebnis 21
Gesamtergebnis 22
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung 22
Mindestzahlungsmittelüberschuss 22
Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel 22
Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO) 20
Liquidität zum Jahresende 20
Eigenkapital 20
Anlagedeckung 21
Fazit und Ausblick 22

ALLGEMEINES

Vorbemerkung

Die Stadt Geislingen an der Steige stellt nach § 95 Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) in Verbindung mit den §§ 47 ff. der Gemeindehaushaltsverordnung Baden-Württemberg (GemHVO) zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres nach den Grundsätzen der ordnungsmäßigen öffentlichen Buchführung einen Jahresabschluss auf, dessen Bestandteile die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Vermögensrechnung (Bilanz) sowie der Anhang sind. Darüber hinaus ist ein erläuternder Rechenschaftsbericht beizufügen.

Gemäß § 54 Abs. 1 GemHVO sind im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche Lage der Gemeinde unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Der Haushaltsplan 2018 der Stadt Geislingen wurde vom Gemeinderat am 31.01.2018 beschlossen. Mit Erlass vom 14.03.2018 erfolgte die Genehmigung durch das Regierungspräsidium Stuttgart.

Die örtliche Prüfung ist nach § 110 Abs. 2 GemO innerhalb von 4 Monaten nach Aufstellung der Jahresrechnung durchzuführen. Nach den gesetzlichen Bestimmungen kann die Jahresrechnung 2018 festgestellt werden, wenn der Gemeinderat vom Schlussbericht des Rechnungsprüfungsamtes Kenntnis genommen hat.

Der Rechnungsabschluss 2018 ist von der Umstellung auf das Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR) zum 01.01.2018 geprägt. Die Eröffnungsbilanz konnte nach der langjährigen, sehr aufwändigen vorangegangenen Vermögensbewertung am 15.12.2021 vom Gemeinderat zur Kenntnis genommen werden. Ein Beschluss durch den Gemeinderat folgt erst nach Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt. Da die Eröffnungsbilanz die Grundlage für den Jahresabschluss 2018 darstellt, konnte der Jahresabschluss mit der Buchung der Ergebnisverwendung erst Anfang 2022 zahlenmäßig aufgestellt werden. Im Nachgang konnte dann mit der weiteren Erarbeitung des Rechenschaftsberichts und den gesetzlich notwendigen Bestandteilen und Anlagen begonnen werden, die in diesem Jahr erstmals nach den neuen Rechtsvorschriften der kommunalen Doppik aufgestellt werden müssen. Bereits am 25.09.2019 konnte jedoch der vorläufige Budgetabschluss 2018 dem Gemeinderat vorgestellt werden.

Ziele und Strategien

Im Jahr 2014 wurde das nachhaltige Stadtentwicklungskonzept MACH5 unter großer Bürgerbeteiligung ins Leben gerufen. Im März 2015 wurden dann in einer Gemeinderatsklausur zehn Themenfelder sowie Leitsätze und strategische Ziele formuliert. Im Juli 2019 wurde dieses Konzept überarbeitet und fortgeführt. Im März 2021 hat der Gemeinderat die folgenden Themenfelder inkl. Leitsätze und Ziele des nachhaltigen Stadtentwicklungskonzepts MACH5 beschlossen.

1. Freizeit, Stadtmarketing, Tourismus & Kultur
2. Integration & Inklusion
3. Bürgermitwirkung
4. Familie, Jugend, Bildung & Soziales
5. Nachhaltige Stadtverwaltung
6. Wohnen
7. Umwelt & Klimaschutz
8. Einkaufen
9. Wirtschaft & Hochschule
10. Mobilität

Aus MACH5 lassen sich seither eine ganze Reihe an Maßnahmen und Projekten ableiten. Alle Gemeinderatsdrucksachen und damit auch alle Beschlüsse des Gemeinderats werden dahingehend ausgerichtet und ein Bezug zu einem oder mehreren Themenfeldern des Stadtentwicklungskonzepts hergestellt.

Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR)

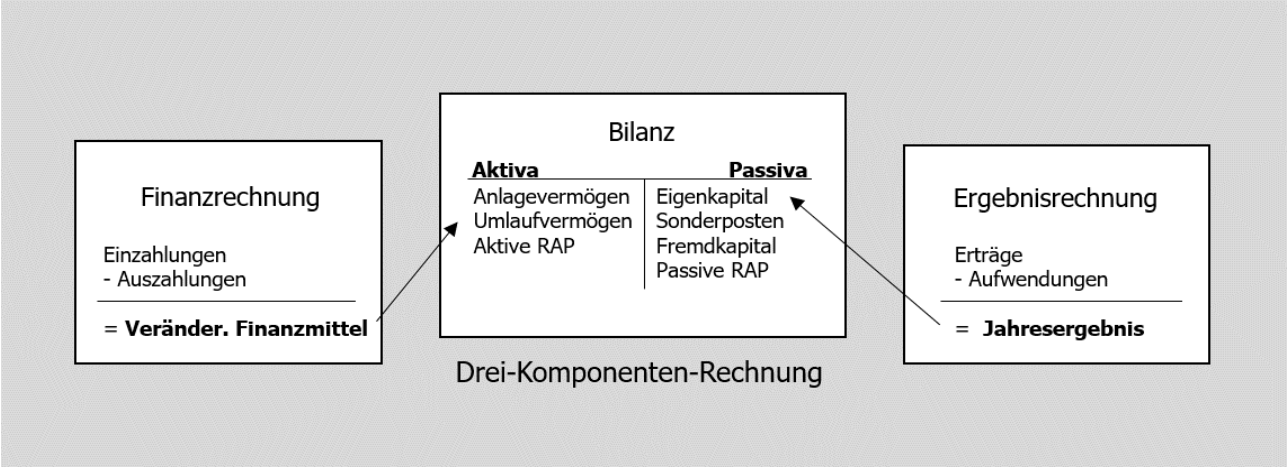
Die Stadt Geislingen an der Steige hat aufgrund des Gemeinderatsbeschlusses vom 22.07.2015 den Umstieg auf das Neue Kommunale Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR, Kommunale Doppik) zum 1. Januar 2018 vollzogen.

Für die Erstellung des Jahresabschlusses 2018 sind die Vorschriften der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg (GemO) und der dazugehörigen Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) maßgeblich. Außerdem wurden die Vorgaben der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums Baden-Württemberg zum Produkt- und Kontenrahmen (VwV Produkt- und Kontenrahmen) vom 30. August 2018 berücksichtigt.

Daneben gibt es für das NKHR weitere Leitfäden und Arbeitshilfen, die bei der Erstellung des Jahresabschlusses zur Anwendung kommen. Diese stellen keine gesetzlichen Regelungen mit unmittelbarer Bindungswirkung dar. Jedoch beinhalten diese Festlegungen, Hinweise und Empfehlungen und werden von den Rechtsaufsichtsbehörden und den Prüfungsbehörden im Rahmen ihrer Prüfungstätigkeiten herangezogen. Die Leitfäden und Arbeitshilfen wurden von Vertretern aus Kommunen sowie von Vertretern der kommunalen

Landesverbände, des Datenverarbeitungsverbunds, der Gemeindeprüfungsanstalt und des Innenministeriums erarbeitet und sind mit der Lenkungsgruppe NKHR (Gemeindetag, Städtetag, Landkreistag, Datenverarbeitungsverbund, Gemeindeprüfungsanstalt, Innenministerium) abgestimmt.
Die Leitfäden sowie die ergänzenden Hinweise / FAQ-Dokumente können auf der Internetseite des Innenministeriums Baden-Württemberg unter https://im.baden-wuerttemberg.de/de/land-kommunen/starke-kommunen/nkhr/ abgerufen werden.

Der Jahresabschluss 2018 ist der erste Jahresabschluss, der auf der Grundlage des Neuen Kommunalen Haushaltsrechts erstellt wird. Die bisherige Betrachtung der Einnahmen und Ausgaben wird abgelöst durch eine doppische Drei-Komponenten-Rechnung. In deren Fokus stehen in der Ergebnisrechnung die Erträge und Aufwendungen, in der Finanzrechnung die Ein- und Auszahlungen und als dritte Komponente die Bilanz, die die Vermögenssituation der Gemeinde aufzeigt.



Üblicherweise ist in einem Jahresabschluss ein Vorjahresergebnis dargestellt, mit dem das aktuelle Ergebnis verglichen werden kann. Da die Stadt Geislingen für das Jahr 2018 den ersten doppischen Jahresabschluss vorlegt, ist dies nicht möglich. Die kameralen Haushaltsstellen wurden zwar in neue Produktsachkonten übergeleitet, jedoch ist in vielen Bereichen die Struktur nicht mehr vergleichbar. Der kamerale Abschluss 2017 ist daher nicht mehr vergleichbar.

Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung

Die Große Kreisstadt Geislingen an der Steige muss als Mittelzentrum nicht nur für ihre Einwohnerinnen und Einwohner entsprechende Einrichtungen vorhalten, sondern auch für das Umland.

Deutlich wird dies zum Beispiel an der Art und der Zahl der Schulen. Die beiden Gymnasien und die beiden Realschulen werden mehrheitlich von Schülern aus dem Umland besucht. Für diese Schülerinnen und Schüler und deren Familien hat Geislingen eine gewisse

Zentrumsfunktion, die es mit entsprechenden Angeboten zu füllen gilt.

So betreibt die Stadt ein kombiniertes Frei- und Hallenbad, das Fünf-Täler-Bad. In diesem Bad wird auch der Schwimmunterricht aller Geislinger Schulen durchgeführt. Ohne dieses Bad müsste mindestens eine Mehrfachhalle in der Stadt gebaut werden, um den Schulsport abdecken zu können. Das Bad wurde vor Jahren in das Betriebsvermögen des Eigenbetriebs Stadtwerke eingebracht. Leider muss die Stadt seit 2014 den Abmangel des Eigenbetriebs Stadtwerke aus dem städtischen Haushalt abdecken. Dieser Abmangel wird im Wesentlichen durch die Bäder und Parkhäuser verursacht. In 2018 waren dies rd. 1,46 Mio. Euro inkl. der Verrechnung mit dem Vorjahresergebnis sowie eine Kapitalaufstockung von 183.000 Euro.

Das Heimatmuseum wird in Kooperation mit dem Kunst- und Geschichtsverein betrieben. Dies ist eine durchaus kostengünstige Lösung, weil bei der Dauerausstellung sowie den Wechselausstellungen die Aufsicht durch Personal des Vereins gegen eine geringe Aufwandsentschädigung erfolgt.

Volkshochschule, Stadtbücherei und Musikschule gehören zu den Aufgaben eines Mittelzentrums wie Geislingen. Die Musikschule hat öffentliche-rechtliche Vereinbarungen mit verschiedenen Umlandgemeinden abgeschlossen, die sich verpflichtet haben, sich am Abmangel „ihrer" Schüler zu beteiligen (Ausnahme: musikalische Früherziehung). Außerdem wurden hauptamtliche Kräfte nur für bestimmte Aufgabenbereiche eingestellt, ansonsten arbeitet die Musikschule Geislingen mit Honorarkräften.

Im investiven Bereich werden vorrangig Pflichtaufgaben umgesetzt. Freiwillige Aufgaben werden nur im Rahmen des für eine Große Kreisstadt Unumgänglichen umgesetzt, um die Lebensqualität der Bewohner zu erhalten und überwiegend auch nur dann, wenn staatliche Zuschüsse hierfür zur Verfügung gestellt werden.

Eintritt von Vorgängen von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach Schluss des Haushaltsjahres sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung aufgetreten.

ERGEBNISRECHNUNG

In der Gesamtergebnisrechnung werden sämtliche ergebniswirksame Vorgänge (Erträge und Aufwendungen) der laufenden Verwaltungstätigkeit erfasst. Zu den Erträgen und Aufwendungen gehören auch nicht zahlungswirksame Ressourcenverbräuche wie die Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen sowie Erträge aus aktivierten Eigenleistungen, der Auflösung von Sonderposten oder der Inanspruchnahme von Rückstellungen.

Das **Gesamtergebnis** im Jahr 2018 beläuft sich auf **5.192.664,79 Euro** und stellt damit ein positives Ergebnis dar, das sich wie folgt zusammensetzt.

	PLAN Euro	IST Euro	Differenz Euro
Ordentliche Erträge	69.676.540,00	72.695.292,27	3.018.752,27
Ordentliche Aufwendungen	69.513.885,00	68.327.702,29	-1.186.182,71
Ordentliches Ergebnis	**162.655,00**	**4.367.589,98**	**4.204.934,98**
Außerordentliche Erträge	0,00	864.665,63	864.665,63
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	39.590,82	39.590,82
Sonderergebnis	**0,00**	**825.074,81**	**825.074,81**
Jahresergebnis	**162.655,00**	**5.192.664,79**	**5.030.009,79**

Das **ordentliche Ergebnis** 2018 schließt mit einem Jahresüberschuss von 4,37 Mio. Euro ab. Den Mehrerträgen in Höhe von 3,019 Mio. Euro stehen Minderaufwendungen in Höhe von 1,186 Mio. Euro gegenüber. Dies führt zu einer Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses gegenüber der Planung in Höhe von 4,37 Mio. Euro.

Es konnte im Jahr 2018 ein positives **Sonderergebnis** in Höhe von 825.074,81 Euro erreicht werden.

Gewinnverwendung

Die Überschüsse im ordentlichen Ergebnis und im Sonderergebnis werden den Rücklagen zugeführt und wirken sich damit positiv auf das Eigenkapital auf der Passivseite der Bilanz aus. Ein Jahresfehlbetrag hingegen muss unverzüglich gedeckt werden. Hierbei wird zuerst auf die Rücklage zurückgegriffen. Falls diese beim ordentlichen Ergebnis zur Deckung des Fehlbetrags nicht ausreicht, findet ein Verlustvortrag in die nächsten Haushaltsjahre statt. Kann kein Ausgleich innerhalb von drei Jahren erfolgen findet eine Verrechnung mit dem Basiskapital statt. Beim Sonderergebnis findet direkt eine Verrechnung mit dem Basiskapital statt.

Wesentliche Abweichungen bei den Erträgen

Die wesentlichen Abweichungen zum Plan 2018 können wie folgt auf die einzelnen Ertragsarten zurückgeführt werden:

Erträge	PLAN Euro	IST Euro	Differenz Euro
Steuern	**31.381.100**	**31.653.646**	**272.546**
davon Gewerbesteuer	9.500.000	9.635.935	135.935
davon Gemeindeanteil Einkommensteuer	12.729.700	12.573.916	-155.784
davon Vergüngungssteuer	2.000.000	2.279.637	279.637
Zuweisungen und Zuwendungen	**28.711.915**	**30.717.499**	**2.005.584**
davon Schlüsselzuweisungen vom Land	21.594.700	22.844.388	1.249.688
davon Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	190.500	342.260	151.760
davon Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	6.406.565	6.863.341	456.776
Aufgelöste Investitions-zuwendungen und -beiträge	**1.311.500**	**1.276.655**	**-34.845**
Entgelte für öffentliche Leistungen	**3.559.915**	**3.815.613**	**255.698**
davon Verwaltungsgeühren	510.300	741.903	231.603
davon Benutzungsgebühren (öff.-recht.)	2.614.275	1.917.067	-697.208
davon Benutzungsgebühren (privatrechtl.)	0	751.026	751.026
Sonstige privatrechtliche Entgelte	**1.416.580**	**1.309.103**	**-107.477**
Kostenerstattungen und Umlagen	**942.600**	**1.140.959**	**198.359**
davon Erstattungen vom Land	213.500	87.549	-125.951
davon Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	74.550	193.041	118.491
davon Erstattungen von übrigen Bereichen	97.800	202.199	104.399
Zinsen und ähnliche Erträge	**2.680**	**2.633**	**-47**
Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	**43.000**	**69.560**	**26.560**
Sonstige ordentliche Erträge	**2.307.250**	**2.709.624**	**402.374**
davon Bußgelder	800.500	638.912	-161.588
davon Säumniszuschläge und dgl.	122.000	350.608	228.608
davon andere sonstige ord. Erträge	48.650	296.496	247.846
Ordentliche Erträge	**69.676.540**	**72.695.292**	**3.018.752**

Die geplanten ordentlichen Erträge werden um rund 3 Mio. Euro überschritten. Die mit Abstand größte Ertragsposition sind die Schlüsselzuweisungen vom Land mit 22,8 Mio. Euro. Bei dieser Position ergibt sich auch die betragsmäßig größte Abweichung zum Planansatz in Höhe von 1,25 Mio. Euro. Zurückzuführen sind diese Mehrerträge auf gestiegene Einwohnerzahlen und den höheren Kopfbetrag beim FAG. Bei den Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund und Land hat die Stadt rund 600.000 Euro Mehrerträge erhalten. Diese resultieren vor allem aus Zuschüssen des Integrationslastenausgleichs (+ 435.000 Euro)

und Bundeszuschüssen für die VHS (+ 151.000 Euro). Weitere Mehrerträge konnten insbesondere bei den sonstigen ordentlichen Erträgen, Entgelten für öffentliche Leistungen und bei den Kostenerstattungen erwirtschaftet werden. Lediglich bei den sonstigen privatrechtlichen Entgelten lag das Ergebnis mit 107.000 Euro unter dem Planansatz.

Wesentliche Abweichungen bei den Aufwendungen

Die wesentlichen Abweichungen zum Plan 2018 können wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten zurückgeführt werden:

Aufwendungen	PLAN Euro	IST Euro	Differenz Euro
Personalaufwendungen	**20.468.500**	**20.517.559**	**49.059**
Versorgungsaufwendungen	**274.100**	**0**	**-274.100**
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**12.333.955**	**11.655.895**	**-678.060**
Abschreibungen	**4.787.100**	**5.061.869**	**274.769**
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**218.210**	**195.035**	**-23.175**
Transferaufwendungen	**28.367.755**	**28.453.198**	**85.443**
davon Zuweisungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	1.557.000	1.280.598	-276.402
davon Gewerbesteuerumlage	1.647.500	1.973.286	325.786
davon Finanzausgleichsumlage	7.973.400	7.974.173	773
davon Kreisumlage	12.302.800	12.304.462	1.662
Sonstige ordentliche Aufwendungen	**3.064.265**	**2.444.147**	**-620.118**
Ordentliche Aufwendungen	**69.513.885**	**68.327.702**	**-1.186.183**

Bei den ordentlichen Aufwendungen wurde der Planansatz insgesamt um rund 1.186.000 Euro unterschritten.

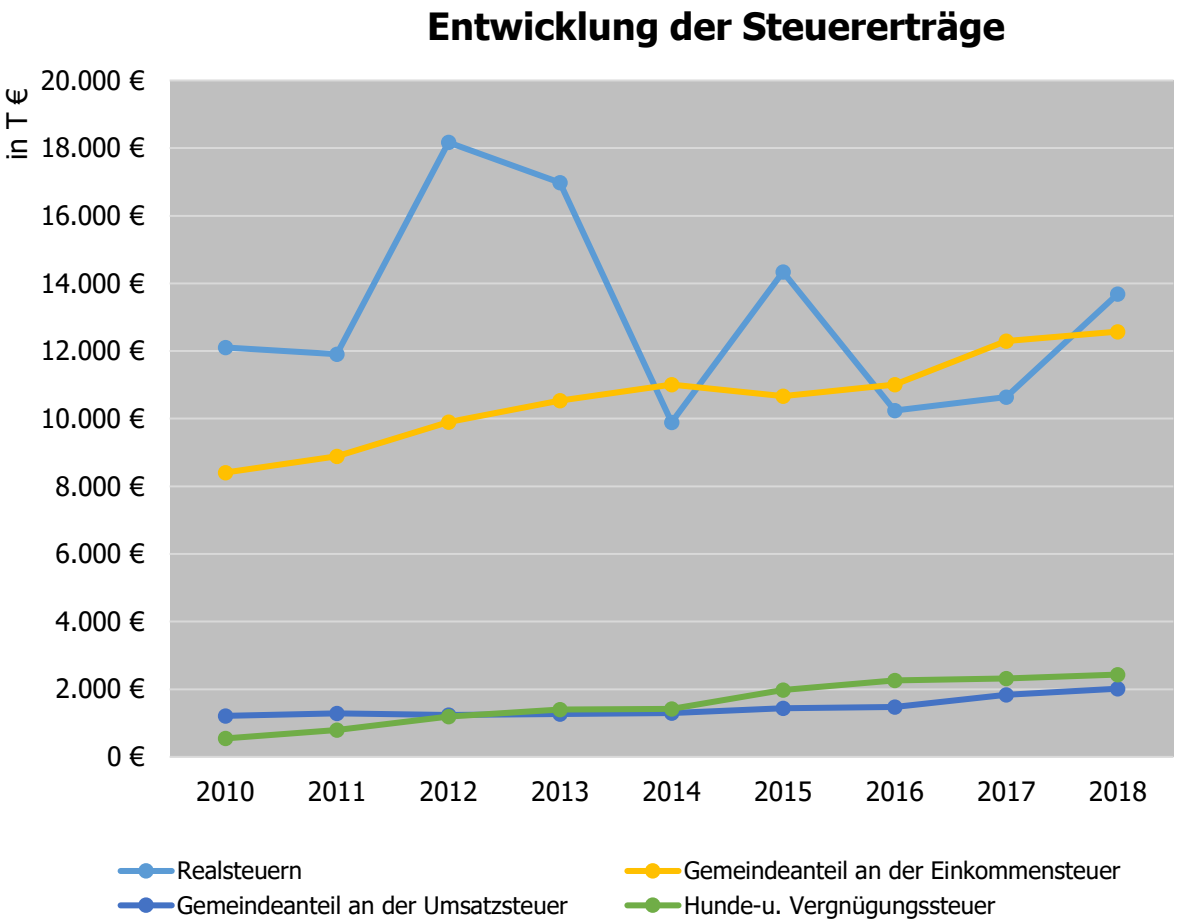
Die Unterschreitung bei den Personalaufwendungen von 49.000 Euro ist überwiegend auf nicht geplante Rückstellungen für Altersteilzeit zurückzuführen.

Die Einsparung bei den Aufwendungen von Sach- und Dienstleistungen kommt hauptsächlich durch nicht abgeflossene Mittel im Bereich größere Instandsetzungen und Außenanlagen zustande. Hierfür wurden jedoch Ermächtigungsüberträge gebildet, die nicht ergebniswirksam sind, aber in den folgenden Jahren zu Aufwendungen führen.

Bei dem Ansatz für Abschreibungen konnte zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2018 aufgrund der noch fehlenden Eröffnungsbilanz nur eine grobe Schätzung anhand der bis dahin erfassten Vermögensgegenstände erfasst werden. Im Ergebnis 2018 wurden dann rund 275.000 Euro mehr als geplant verbucht.

Durch das verbesserte Vorjahresergebnis der Stadtwerke verringerte sich der Anteil der Stadt Geislingen an der Abmangelbeteiligung um rund 276.000 Euro.

Entwicklung der Steuererträge

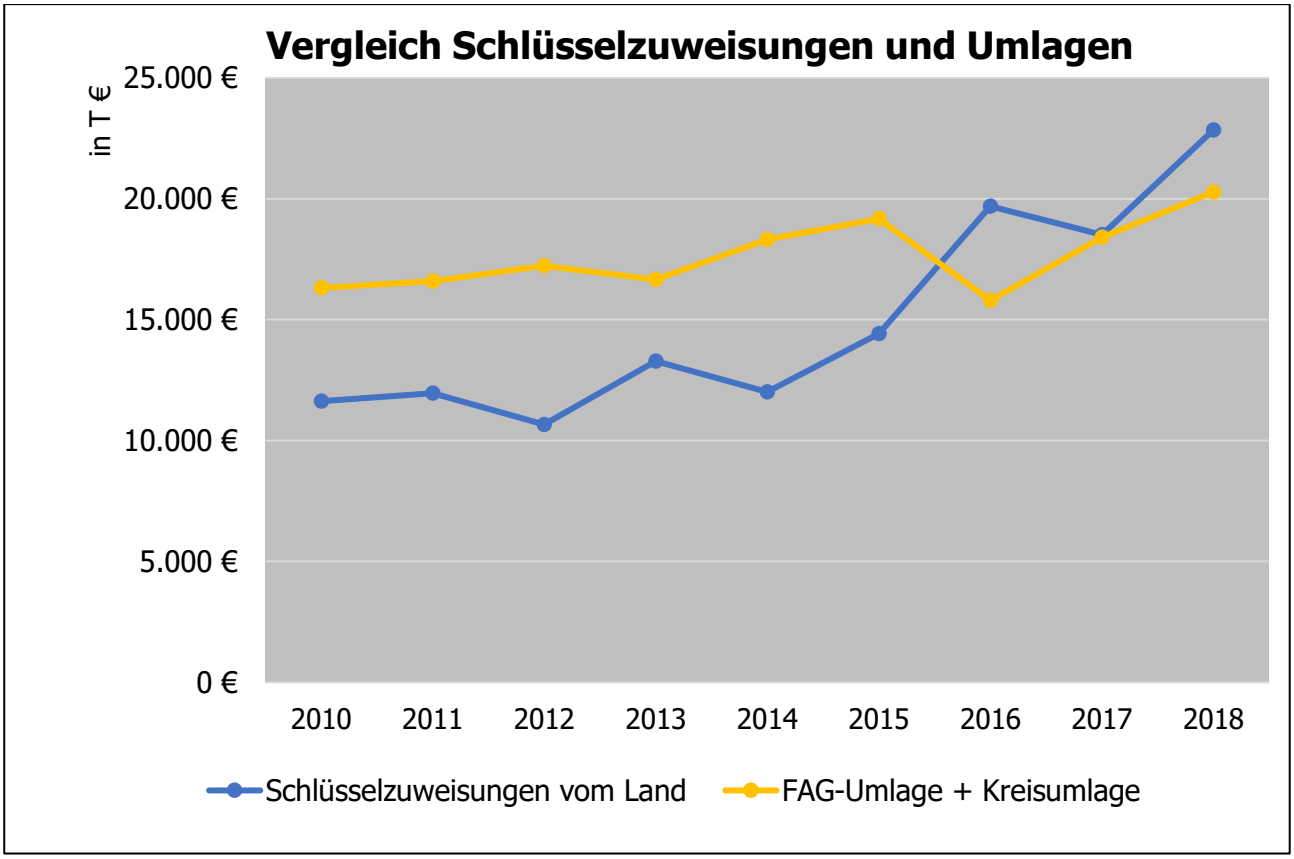


in T €	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Realsteuern	12.109	11.911	18.168	16.976	9.892	14.339	10.239	10.634	13.689
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	8.408	8.885	9.900	10.538	11.012	10.668	11.004	12.298	12.574
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.212	1.288	1.240	1.266	1.296	1.440	1.479	1.838	2.016
Hunde- und Vergnügungssteuer	545	792	1.189	1.402	1.415	1.973	2.264	2.319	2.433

Die starken Schwankungen des Realsteueraufkommens resultieren aus der Gewerbesteuer. Das Steueraufkommen aller anderen Steuerarten ist relativ stabil mit einem leichten

Aufwärtstrend.
Die Vergnügungssteuer ist über den Betrachtungszeitraum um mehr als das Vierfache angestiegen. Im Berichtszeitraum gab es eine Rechtsänderung für die Veranlagung der Vergnügungssteuer. Es wird nicht mehr nach einem Pauschalsatz pro Spielgerät besteuert, sondern nach der gezählten Bruttokasse abgerechnet. Außerdem ist sowohl bei den Spielautomaten als auch bei der Anzahl der Hunde und Hundehalter ein kontinuierlicher Anstieg zu verzeichnen.

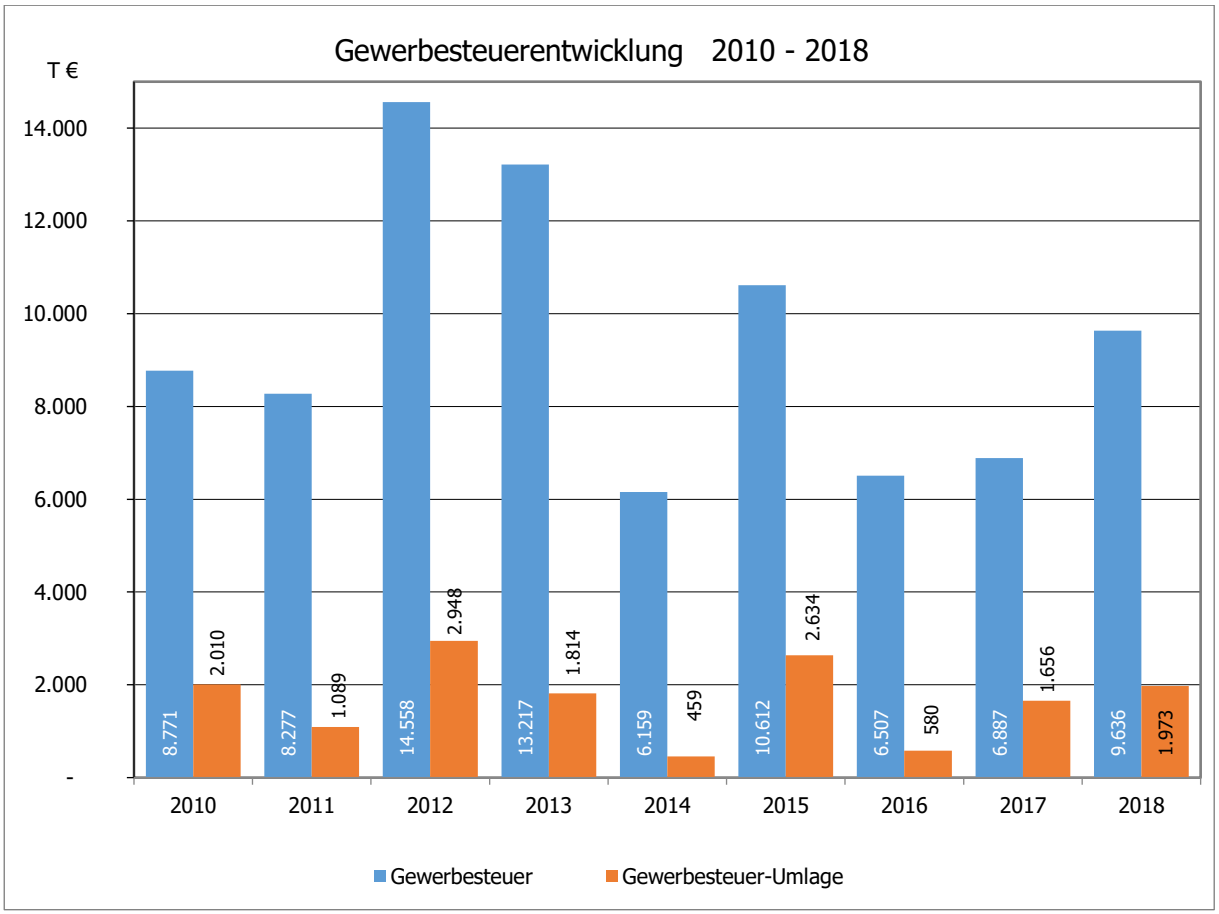
Entwicklung der Schlüsselzuweisungen und Umlagen aus dem FAG



in T €	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Schlüsselzuweisungen vom Land	11.632	11.961	10.664	13.278	12.012	14.420	19.695	18.513	22.844
FAG-Umlage + Kreisumlage	16.320	16.587	17.231	16.659	18.310	19.172	15.792	18.412	20.279

Im Zeitraum von 2010 bis 2015 haben die zu leistenden Umlagen die Schlüsselzuweisungen überstiegen. Ab 2016 hat sich dieses Verhältnis gewandelt. Die Stadt Geislingen erhält seither mehr Schlüsselzuweisungen als Umlagen zu zahlen sind.

Entwicklung der Gewerbesteuer und der Gewerbesteuerumlage



Im Jahr 2018 wurde die Gewerbesteuer mit 9,5 Mio. Euro veranschlagt. Das Rechnungsergebnis beträgt 9.635.935,24 Euro.

Die Gewerbesteuerumlage, welche von der Stadt Geislingen abzuführen ist, beträgt 1.973.286,40 Euro. Der Gewerbesteuerumlagesatz lag 2018 bei 68,3 Prozent.

Kreisumlage

Der Hebesatz der Kreisumlage wurde im Jahr 2018 auf 34,10 % festgesetzt. Für die Stadt Geislingen ergibt sich ein Umlagebetrag von 12.304.462,17 €. Damit liegt die Kreisumlagemit einer geringen Abweichung von +1.600 € im Plan.

	2012	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**
Steuerkraftsumme	27.792.519	27.580.677	30.980.733	32.439.824	27.418.975	32.760.339	36.081.005
Hebesatz (in %)	39,90	38,30	37,00	37,00	35,50	34,10	34,10
Kreisumlage	11.089.250	10.563.400	11.462.871	12.002.735	9.733.448	11.171.276	12.304.462

FINANZRECHNUNG

In der Finanzrechnung werden die tatsächlichen Ein- und Auszahlungen der Stadt gegenübergestellt und in folgende drei Bereiche gegliedert: Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit. Zusätzlich werden die Ein- und Auszahlungen aus haushaltsfremden Vorgängen abgebildet. Das Ergebnis der Finanzrechnung wird in den liquiden Mitteln auf der Aktivseite der Bilanz sichtbar.

	PLAN Euro	IST Euro	Differenz Euro
Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	**4.195.255,00**	**7.658.213,10**	**3.462.958,10**
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.797.670,00	2.501.248,96	-4.296.421,04
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.684.490,00	5.732.349,45	-8.952.140,55
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	**-7.886.820,00**	**-3.231.100,49**	**4.655.719,51**
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	**-3.691.565,00**	**4.427.112,61**	**8.118.677,61**
Kreditaufnahmen/Rückflüsse von Darlehen	3.000.340,00	210,63	-3.000.129,37
Tilgung von Krediten	1.255.340,00	1.255.235,87	-104,13
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	**1.745.000,00**	**-1.255.025,24**	**-3.000.025,24**
Änderung des Finanzmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	**-1.946.565,00**	**3.172.087,37**	**5.118.652,37**
Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Vorgängen		**-1.376,74**	
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		**14.727.000,35**	
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln		**3.170.710,63**	
Endbestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres		**17.897.710,98**	

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beinhaltet alle zahlungswirksamen Aufwendungen und Erträge der Ergebnisrechnung. Durch die Verbesserung in der Ergebnisrechnung verbessert sich auch das Ergebnis der Finanzrechnung um 3,46 Mio. Euro.

Im Bereich der Investitionstätigkeit sind die Planansätze sowohl bei den Einzahlungen als auch bei den Auszahlungen unterschritten. In Summe ergibt sich dadurch eine Verbesserung von 4,6 Mio. Euro. Für nicht durchgeführte Investitionsmaßnahmen wurden 2,275 Mio. Euro in das Jahr 2019 übertragen, die nicht wie bisher das Vorjahr belasten, sondern in 2019 nachfinanziert werden müssen. Der negative Saldo aus Investitionstätigkeit kann durch den Finanzierungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts gedeckt werden.

Die geplante Kreditaufnahme von 3 Mio. Euro wurde nicht aufgenommen und die Tilgung der aufgenommenen Kredite fand mit 1,25 Mio. Euro planmäßig statt.

Die liquiden Mittel erhöhten sich im abgelaufenen Haushaltsjahr um 3,17 Mio. Euro auf nun 17.897.710,98 Euro. Geplant war eine negative Veränderung des Finanzmittelbestandes um 1,946 Mio. Euro. Es konnte also insgesamt und trotz des nicht aufgenommenen Kredits eine Verbesserung um 5,12 Mio. Euro erzielt werden. Bedacht werden muss bei dieser positiven Entwicklung jedoch, dass die notwendigen und nicht durchgeführten Investitionen in den nächsten Jahren folgen und dann im jeweiligen Haushaltsjahr finanziert werden müssen.

Verschuldung

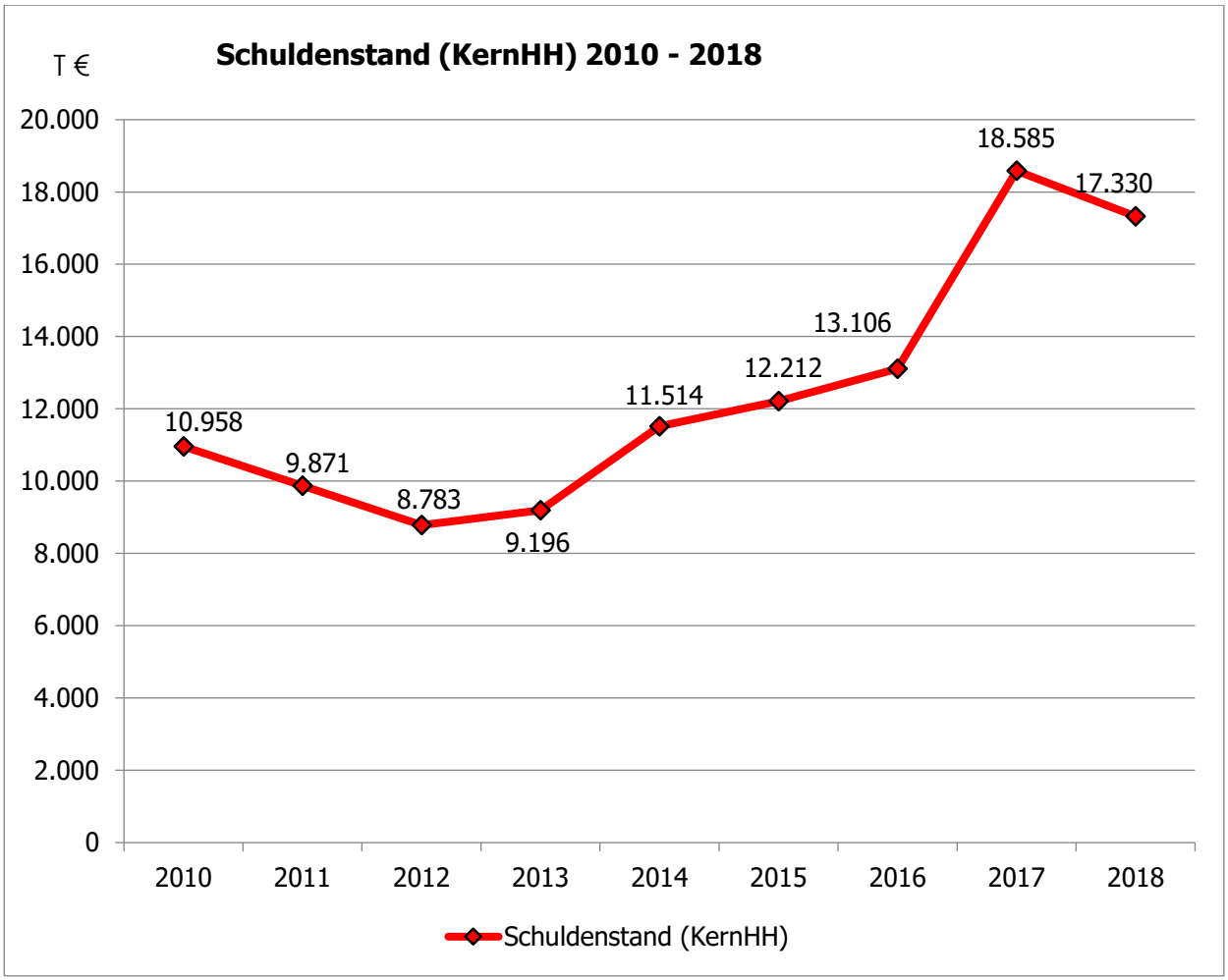
Die Kreditermächtigung für Investitionen im Haushaltsjahr 2018 beträgt 3.000.000 Euro. Gemäß § 87 Abs. 3 GemO gilt die Kreditermächtigung weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist. In 2017 waren keine Kredite veranschlagt. Auch die Kreditermächtigung aus 2016 in Höhe von 1.679.460 Euro wurde bis zum Erlass der Haushaltssatzung 2018 nicht in Anspruch genommen.

Von der geplanten Kreditermächtigung musste im laufenden Jahr 2018 kein Gebrauch gemacht werden. Die Tilgungen von Krediten betragen im Haushaltsjahr 2018 1.255.235,87 Euro und liegen damit im Plan. Damit liegt die Nettoneuverschuldung, also der Saldo aus Kreditaufnahmen und Kredittilgung bei – 1,255 Mio. Euro. Der Stand der Schulden hat sich daher in 2018 auf 17.329.682,77 Euro verringert.

Der kassenmäßige Schuldenstand der Stadt hat sich wie folgt entwickelt:

Stand auf 01.01.2018	18.584.918,64 €
Neuaufnahme	+ 0,00 €
Tilgungen	- 1.255.235,87 €
Stand auf 31.12.2018	17.329.682,77 €

Dies ergibt eine **Verschuldung pro Einwohner** (Stand: 30.06.2017: 27.211 EW) von **636,86 Euro** (Vorjahr: 682,99 Euro).


Schuldenstand (KernHH) 2010 - 2018
T €
20.000
18.000
16.000
14.000
12.000
10.000
8.000
6.000
4.000
2.000
0
10.958
9.871
8.783
9.196
11.514
12.212
13.106
18.585
17.330
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017
2018
Schuldenstand (KernHH)

BILANZ

Die folgenden Ausführungen wurden zum Großteil aus dem aktuellen Leitfaden zur Bilanzierung (3. Auflage, Juni 2017) zusammengefasst und können dort im Detail nachvollzogen werden.
Vermögensgegenstände, die in der Bilanz aktiviert werden, müssen folgende Tatbestandsmerkmale erfüllen (konkrete und abstrakte Bilanzierungsfähigkeit):

- **Wirtschaftlicher Vorteil / Nutzungspotential im Sinne der kommunalen Aufgabenerfüllung**
- **Selbstständige Bewertbarkeit**
- **Selbstständige Verkehrsfähigkeit bzw. Verwertbarkeit**
  Sachen oder Rechte müssen einzeln im Rechtsverkehr veräußerbar oder gegen Entgelt zur Nutzung überlassen werden können und es muss hierfür zumindest theoretisch ein Markt bestehen.
- **Wirtschaftliche Zuordnung zur Kommune**
  Hierbei kommt es auf das wirtschaftliche Eigentum an.
  ➔ Tatsächlicher Träger von Nutzen und Lasten und damit Ausübung der tatsächlichen Verfügungsmacht
- **Zeitliche Zuordnung**
  Die Bilanzierung erfolgt bei maßgeblicher Lieferung oder Leistung, es kommt nicht auf den Zahlungsfluss an.
- **Es darf kein Bilanzierungsverbot bestehen**
  wie z.B. für selbsterstellte immaterielle Vermögensgegenstände
  (§ 40 Abs. 3 GemHVO)

Es sind Verpflichtungen in der Bilanz zu passivieren (Passivierungsgrundsatz) die:

- bestehende oder hinreichend sicher zu **erwartende wirtschaftliche Belastungen** des Vermögens der Kommune darstellen,
- auf einer **rechtlichen oder wirtschaftlichen Leistungsverpflichtung** der Kommune beruhen und
- **selbstständig bewertbar und quantifizierbar**, d.h. als solche abgrenzbar und z.B. nicht nur Ausfluss des allgemeinen Risikos sind.

Ergänzend zum Passivierungsgrundsatz gibt es Passivierungsvorschriften, wie Passivierungsverbote (z.B. Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen) oder Passivierungswahlrechte (z.B. Wahlrückstellungen).

Anlagegüter sollen nach dem Grundsatz der Einzelbewertung gebildet werden und nicht zusammengefasst werden. Vermögensgegenstände sollten gegeneinander abgegrenzt sein, sodass Zu- und Abgänge in späteren Jahren eindeutig zugeordnet werden können.

Anschaffungszeitpunkt

Der Anschaffungszeitpunkt ist mit der Überführung aus fremder in eigene wirtschaftliche Verfügungsgewalt, i.d.R. mit dem Zeitpunkt des Übergangs des Eigenbesitzes, der Gefahr, der Nutzen und der Lasten, gegeben.

Die Abschreibung beginnt ab dem Zeitpunkt der Betriebsbereitschaft. Gegenstände des Sachvermögens sind betriebsbereit, wenn sie ihrer Bestimmung gemäß nutzbar sind.

Anschaffungs- und Herstellungskosten

Die Vermögensgegenstände sind grundsätzlich mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten anzusetzen. Hierbei gibt es weder ein Wahlrecht noch Ermessen, lediglich für die Aufstellung der Eröffnungsbilanz kann von den Vereinfachungsregelungen des § 62 GemHVO Gebrauch gemacht werden.

„Anschaffungskosten sind die Aufwendungen, die geleistet werden, um einen Vermögensgegenstand zu erwerben und ihn in einen betriebsbereiten Zustand zu versetzen, soweit sie dem Vermögensgegenstand einzeln zugeordnet werden können. Zu den Anschaffungskosten gehören auch die Nebenkosten sowie die nachträglichen Anschaffungskosten. Minderungen des Anschaffungspreises sind abzusetzen." (§ 44 Abs. 1 GemHVO)
„Herstellungskosten sind die Aufwendungen, die durch den Verbrauch von Gütern und die Inanspruchnahme von Diensten für die Herstellung eines Vermögensgegenstands, seine Erweiterung oder für eine über seinen ursprünglichen Zustand hinausgehende wesentliche Verbesserung entstehen. Dazu gehören die Materialkosten, die Fertigungskosten und die Sonderkosten der Fertigung. Bei der Berechnung der Herstellungskosten dürfen auch die Verwaltungskosten einschließlich Gemeinkosten, angemessene Teile der notwendigen Materialgemeinkosten, der notwendigen Fertigungsgemeinkosten und des Wertverzehrs des Vermögens, soweit sie durch die Fertigung veranlasst sind, eingerechnet werden. Zinsen für Fremdkapital gehören nicht zu den Herstellungskosten. Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstands verwendet wird, dürfen als Herstellungskosten angesetzt werden, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen." (§ 44 Abs. 2 und 3 GemHVO)

Bezuschusste Vermögensgegenstände

Bei der Stadt Geislingen werden Zuschüsse nach der Bruttomethode bilanziert. Der bezuschusste Vermögensgegenstand wird mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten aktiviert. Zusätzlich wird auf der Passivseite in Höhe des Zuschusses ein Sonderposten gebildet. Der Sonderposten wird entsprechend dem Abschreibungszeitraum und dem Abschreibungssatz des zugeordneten Vermögensgegenstands sukzessive aufgelöst (siehe hierzu auch Ziff. 2.3.3 des Leitfadens zur Bilanzierung, 3. Auflage).

Für die Ermittlung der Nutzungsdauer wurde neben der AfA-Tabelle Baden-Württemberg auch eine eigene AfA-Tabelle mit betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern angewandt.

Für die Bilanzierung sind die Wertgrenzen nach § 38 Abs. 4 GemHVO maßgeblich. Diese wurden in der Inventurrichtlinie der Stadt Geislingen vom 15.03.2016 (mit Ergänzungen vom 18.12.2017 und 04.07.2018) auf 1.000,00 € netto bzw. 800,00 € netto bei BgAs festgelegt. Damit müssen bewegliche und immaterielle Sachen unter der Wertgrenze nicht in die Bilanz aufgenommen werden.

Die Bilanz zum 31.12.2018 ist Bestandteil des Jahresabschlusses. Im Jahr 2018 erhöhte sich die Bilanzsumme von 157.101.683,24 € auf 160.950.912,25 €. Die Veränderungen der einzelnen Bilanzpositionen sind in den Erläuterungen zur Bilanz dargestellt.

BUDGETIERUNG

Bereits im Jahr 2000 wurde die Budgetierung bei der Stadtverwaltung eingeführt. Der Begriff Budgetierung bedeutet, dass die Fachbereiche für ihren Zuständigkeitsbereich ein Budget erhalten, innerhalb dessen sie weitgehend selbständig ihre Einzelansätze festlegen können. Durch die Budgetierung sollen die Fachbereiche stärker in die Finanzverantwortung mit eingebunden werden, bei ihnen soll zugleich ein stärkeres Bewusstsein für eine wirtschaftliche Haushaltsführung entstehen. Die Fachbereiche und die nachgeordneten Sachgebiete und Einrichtungen werden dadurch auch mehr motiviert, die vorhandenen Ressourcen effektiv und effizient einzusetzen. Das neue Haushalts- und Rechnungswesen trägt diesem Grundgedanken des Ressourcenverbrauchskonzepts noch stärker Rechnung als es in der Vergangenheit der Fall war.

Bis jetzt ist mit den Fachbereichen eine inputorientierte Budgetierung in Form einer Zuschussbegrenzung vereinbart. Später soll dann eine echte (outputorientierte) Budgetierung folgen, bei welcher auf der Grundlage einer bestimmten Leistung, die innerhalb eines Fachbereichs erbracht wird (das Produkt), Mittel zur Verfügung gestellt werden.
Jeder Fachbereich bildet grundsätzlich ein Budget, das in Ergebnis-, Querschnitts- und Investivbudgets gegliedert ist.
Der erste doppische Haushalt und damit auch der Jahresabschluss waren zwangsläufig mit zahlreichen Unwägbarkeiten verbunden, in vielen Bereichen lagen keine Vergleichszahlen oder Rechnungsergebnisse aus den Vorjahren vor bzw. waren diese durch die neue Struktur nur bedingt vergleichbar.

Mit der Umstellung auf die kommunale Doppik wurden gemäß § 4 GemHVO Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation gebildet. Jeder Fachbereich wird in einem Teilhaushalt abgebildet. Für die übergreifenden Aufgaben der Zentralen Dienste und Steuerung und die allgemeine Finanzwirtschaft werden weitere Teilhaushalte gebildet. Die einzelnen

Teilhaushalte bilden jeweils ein Budget.
Zur effektiveren Steuerung und Kontrolle wurden unter den Teilhaushalten zahlreiche Ergebnis-, Investiv- und Querschnittsbudgets gebildet.

Aus der Summe aller Budgetergebnisse ergibt sich wiederum der ordentliche Jahresüberschuss des Ergebnishaushalts von rund 4,3 Mio. Euro.

KENNZAHLEN

Die folgenden Kennzahlen können zur Jahresabschlussanalyse herangezogen werden (siehe amtliches Muster zu den Kennzahlen in der Anlage). Da es sich um den ersten doppischen Jahresabschluss handelt, können die Kennzahlen nicht mit Vorjahresergebnissen verglichen werden. In zukünftigen Jahren ist ein Vergleich zur finanziellen Leistungsfähigkeit auch über mehrere Jahre hinweg möglich. Einzelne Kennzahlen, wie zum Beispiel die Beträge pro Einwohner, sind nur im Jahresvergleich oder im Vergleich zu anderen Kommunen aussagekräftig. Beim Vergleich mit anderen Kommunen müssen jedoch deren Größe, Lage und die örtlichen Gegebenheiten und Strukturen mitberücksichtigt werden. Um nur ein Beispiel zu nennen: Es sind bei unterschiedlichen Kommunen jeweils andere Aufgabenbereiche in Eigenbetriebe oder Unternehmen ausgegliedert, deren Zahlen dann nicht in der Kennzahlenauswertung der jeweiligen Kommune enthalten sind.

Ordentliches Ergebnis

Kennzahl	Einheit	Ergebnis VVJ 2016	Ergebnis VJ 2017	Ergebnis 2018
ordentliches Ergebnis				
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	4.532.273,14
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00	0,00	163,00
Aufwandsdeckungsgrad	%	0,00	0,00	106,65
Steuerkraft - netto -				
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	32.377.201,71
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00	0,00	1.164,40
Anteil an ord. Aufwend.	%	0,00	0,00	47,50
Betriebsergebnis - netto-				
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	27.836.045,05
Betrag je Einwohner	€/EW	0	0	1.001,08
Anteil an ord. Aufwend.	%	0	0	40,84

Das ordentliche Ergebnis spiegelt das Ergebnis der ordentlichen Geschäftstätigkeit wieder und damit, ob der Ressourcenverbrauch vollständig wieder erwirtschaftet wurde. Mit einem positiven ordentlichen Ergebnis von 4,53 Mio. Euro ist die gesetzliche Vorgabe des § 80 Abs. 2 GemO von einem ausgeglichenen Ergebnis erfüllt. Damit wurden auch die Abschreibungen erwirtschaftet. Die Erwirtschaftung der linearen Abschreibungen reicht in der Regel nicht für die Wiederbeschaffung der Vermögensgegenstände nach Abnutzung aus.
Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt, welcher Prozentsatz der ordentlichen Aufwendungen

gedeckt werden konnte. Diese Kennzahl relativiert den Erfolg bezüglich des Aufwandsvolumens. Bei der Stadt Geislingen liegt dieser Satz im Jahr 2018 bei 106,65 %-es konnten also alle ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden.

Steuerkraft – netto -

Bei der Steuerkraft – netto – werden die steuerkraftabhängigen Erträge um die steuerkraftabhängigen Umlagen bereinigt. Die Steuerkraft – netto – zeigt in welcher Höhe steuerkraftabhängige, bereinigte Erträge zur Finanzierung der kommunalen Aufgaben zur Verfügung stehen. Hier gilt: Je höher die Steuerkraft – netto – ausfällt, umso besser.

Zudem werden bei der Steuerkraft – netto – die Beträge pro Einwohner und als prozentualer Anteil an den ordentlichen Aufwendungen angegeben.
Je größer der Anteil an den ordentlichen Aufwendungen, desto höher ist der Deckungsbeitrag der Steuerkraft. Bei der Beurteilung ist jedoch zu berücksichtigen, dass eine Annäherung an 100 Prozent auf einen Verstoß gegen § 78 Abs. 2 Nr. 2 GemO hinweisen kann. Ein negatives ordentliches Ergebnis bei gleichzeitig geringem Aufwandsdeckungsgrad weist auf zu geringe Steuererträge hin. Ein niedriger Aufwandsdeckungsgrad bei positivem ordentlichem Ergebnis weist auf die Einhaltung des § 78 Abs. 2 Nr. 2 GemO hin und ist damit positiv zu beurteilen. Im Jahr 2018 wurde ein positives ordentliches Ergebnis und ein Aufwandsdeckungsgrad von 47,5 Prozent erreicht.

Betriebsergebnis – netto -

Das Betriebsergebnis – netto – zeigt an, welcher Anteil der Aufwendungen für die kommunale Aufgabenerfüllung nicht aus betrieblichen Erträgen gedeckt werden kann und somit aus dem steuerkraftabhängigen Ergebnis zu finanzieren ist.

Der Anteil an den ordentlichen Aufwendungen kann auch als Aufwandsnichtdeckungsgrad bezeichnet werden. Je kleiner der Prozentsatz, desto geringer ist der Abmangelgrad. Wenn der Wert jedoch im negativen Bereich liegt, könnte ein Verstoß gegen § 78 Abs. 2 Nr. 1 GemO vorliegen und damit eventuell eine Überfinanzierung. Je größer der Wert jedoch ist, desto höher ist auch der Abmangel, der über Steuern finanziert werden muss und die vertretbare Ertragskraft ist möglicherweise nicht ausgeschöpft. Bei der Stadt Geislingen liegt der Anteil bei 40,84 Prozent und damit nicht im negativen Bereich, aber auch nicht nahe der 100 Prozent. Ein Vergleich über mehrere Jahre hinweg ist zukünftig sinnvoll.

Sonderergebnis

Im Sonderergebnis sind die außerordentlichen Aufwendungen und Erträge enthalten.
Durch ein positives Sonderergebnis wird das Gesamtergebnis verbessert und damit das Eigenkapital gestärkt.

Gesamtergebnis

Das Gesamtergebnis setzt sich aus ordentlichem Ergebnis und Sonderergebnis zusammen. Im Jahr 2018 waren beide Ergebnisse positiv.

Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung

Kennzahl	Einheit	Ergebnis VVJ 2016	Ergebnis VJ 2017	Ergebnis 2018
Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit				
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	7.658.213,10
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00	0,00	275,42

Der Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung gibt die erwirtschafteten finanziellen Mittel aus laufender Verwaltungstätigkeit an. Diese Mittel stehen zur Finanzierung von Investitionen, Kredittilgungen oder zur Bildung von Liquiditätsreserven zur Verfügung.

Im Haushaltsjahr 2018 ergibt sich ein Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 7.658.213,10 Euro. Der Betrag übersteigt damit das ordentliche Ergebnis um ca. 3.126.000 Euro. Damit konnte ein Liquiditätszuwachs erzielt werden und die Abschreibungen wurden erwirtschaftet.

Mindestzahlungsmittelüberschuss

Kennzahl	Einheit	Ergebnis VVJ 2016	Ergebnis VJ 2017	Ergebnis 2018
Mindestzahlungsmittelüberschuss				
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	1.255.235,87

Der Mindestzahlungsmittelüberschuss gibt den Betrag an, der mindestens erreicht werden muss, um die jährlichen Tilgungsleistungen erbringen zu können. Je höher der Mindestzahlungsmittelüberschuss, desto höher sind auch die Anforderungen an den Zahlungsmittelüberschuss aus Ergebnisrechnung. Der Mindestzahlungsmittelüberschuss der Stadt Geislingen liegt in 2018 bei rund 1.255.000 Euro, damit gelingt es die Tilgung zu erwirtschaften.

Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel

Kennzahl	Einheit	Ergebnis VVJ 2016	Ergebnis VJ 2017	Ergebnis 2018
Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel				
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	6.402.977,23
Betrag je Einwohner	€/EW	0,00	0,00	230,27

Diese Kennzahl ermittelt die Mittel, die vom Zahlungsmittelüberschuss der Ergebnisrechnung nach Abzug des Mindestzahlungsmittelüberschusses zur Finanzierung von Investitionen verbleiben. Somit stehen in 2018 nach Leistung des jährlichen

Schuldendienstes noch 6,4 Mio. Euro zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung.

Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)

Die Soll-Liquiditätsreserve beträgt im Jahr 2018 1.259.505 Euro. Der Bestand an liquiden Mitteln zum Jahresende lag mit 17.897.710,98 Euro deutlich darüber.

Liquidität zum Jahresende

Der Stand der liquiden Mittel zum Jahresende beträgt 17.897.710,98 €. Die voraussichtliche Liquidität der Jahre 2019 -2021 – werden nur die damaligen Planzahlen des Haushalts 2018 berücksichtigt - verringert sich über den Finanzplanungszeitraum auf rund 8,8 Mio. Euro.

Eigenkapital

Kennzahl	Einheit	Ergebnis VVJ 2016	Ergebnis VJ 2017	Ergebnis 2018
Eigenkapital				
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	108.377.053,96
Basiskapital				
absoluter Betrag	€	0,00	0,00	102.939.784,22
Eigenkapitalquote				
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%	0,00	0,00	67,24
Fremdkapitalquote				
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	**%**	0,00	0,00	32,76

Das Eigenkapital setzt sich aus dem Basiskapital, der zweckgebundenen Rücklage, den Ergebnisrücklagen und Fehlbeträgen des aktuellen Jahres und der Vorjahre zusammen. Es spiegelt wider, welcher Anteil des Vermögens auf der Aktivseite mit eigenen Mittel finanziert wurde.

<u>Basiskapital</u>

Das Basiskapital ist der rechnerische Saldo zwischen Vermögen und Abgrenzungsposten der Aktivseite und Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten der Passivseite der Bilanz. Fehlbeträge können mit dem Basiskapital verrechnet werden, sofern sie nicht gedeckt werden können. Je höher das Basiskapital desto besser.

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an. Eine Orientierung gibt der grobe Richtwert von mindestens 33 Prozent. Das Verhältnis von Eigenkapital zu Fremdkapital sollte also ungefähr bei 1:2 liegen. Alles, was über den Richtwerten liegt, wirkt sich positiv auf die Anfälligkeit bei Krisen aus. Die Stadt Geislingen hat erstmals mit der Eröffnungsbilanz das Basiskapital und damit auch das Eigenkapital ermittelt. Die Eigenkapitalquote zum 31.12.2018 liegt bei 67,18 Prozent.

Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote gibt den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital und somit auch am Gesamtvermögen an. Als Richtwert gilt hier ebenfalls das Verhältnis von Eigenkapital zum Fremdkapital von 1:2 (<67 %). Je kleiner die Fremdkapitalquote, desto weniger anfällig ist die Kommune bei Krisen. Der Wert der Stadt Geislingen zum 31.12.2018 liegt mit 32,82 Prozent deutlich darunter.

Anlagedeckung

Kennzahl	Einheit	Ergebnis VVJ 2016	Ergebnis VJ 2017	Ergebnis 2018
Anlagendeckung				
Verhältnis langfr. Kpaital zu langfr. Vermöge	%	0,00	0,00	108,59

Die sog. „Goldene Bilanzregel" besagt: Langfristiges Vermögen sollte auch langfristig finanziert sein. Ist das langfristige Vermögen zu mehr als 100 Prozent durch langfristiges Kapital gedeckt, so wird die Bilanzregel und der Grundsatz der Generationengerechtigkeit eingehalten.

FAZIT UND AUSBLICK

Die Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses um + 4,37 Mio. Euro im Haushaltsjahr 2018 lässt sich vorwiegend auf die angestiegenen Einwohnerzahlen und die gesamtwirtschaftliche Entwicklung sowie den gestiegenen Grundkopfbetrag zurückzuführen.

Die Umstellung auf die kommunale Doppik macht die früheren Jahresabschlüsse nicht mehr vergleichbar. Es gibt also keine Vorjahresergebnisse zu den jeweiligen Produktsachkonten, die im Zuge der Umstellung zwar aus den alten Haushaltsstellen übergeleitet wurden, aber dennoch teilweise völlig neu geordnet oder strukturiert wurden. Die Umstellungsphase ist daher nicht automatisch mit Ablauf der Kameralistik abgeschlossen, sondern es folgt in den kommenden Jahren eine intensive Lern- und Umgewöhnungsphase aller Beteiligten. Dies zeigte sich auch im laufenden Haushaltsjahr 2018 immer wieder. Im laufenden Betrieb kamen häufig Problem- und Fragestellungen - auch technischer Natur - zu dem neu eingeführten Rechnungswesen, beispielsweise bei der Buchung von außerordentlichen Erträgen und Aufwendungen, Rückstellungen für Altersteilzeit, die Aktivierung von Eigenleistungen oder der Verbuchung der Rechnungsabgrenzungsposten, auf. Außerdem gab es Fehlbuchungen, die aufwändig korrigiert werden mussten. Im Hinblick auf die Produktsachkonten gibt es nach wie vor noch häufig Änderungen des Produkt- und Kontenrahmens, die sich dann durch Kontenneuanlagen auf die Struktur des Haushalts auswirken.

Der Fachkräftemangel zeigt sich auch in den öffentlichen Verwaltungen und insbesondere in den Bereichen Hoch- und Tiefbau, aber auch im Verwaltungsbereich. Im Bereich der technischen Berufe konkurriert die öffentliche Hand mit der freien Wirtschaft. Aber auch im Bereich der öffentlichen Verwaltung sind gute Fachkräfte zunehmend schwieriger zu finden. Diese Entwicklung wird sich zukünftig auch in steigenden Personalaufwendungen wiederspiegeln.

Die Ausführungen machen deutlich, dass die Haushaltskonsolidierung nach wie vor ein ständiger Begleiter der politisch Verantwortlichen in der Stadt ist, und dass auch die künftigen Haushaltsplanberatungen unter dem Titel „Schieben, Strecken, Streichen" laufen müssen.

Parallel müssen - wie bisher schon praktiziert - alle Einnahmemöglichkeiten im Rahmen der Belastbarkeit der Bürger ausgeschöpft werden und an der sparsamen Ausgabenpolitik im konsumtiven und investiven Bereich weiterhin festgehalten werden.

gez.
Michael Kah