

Stadt Coburg

Jahresabschluss
zum
31. Dezember 2019

Inhaltsverzeichnis

Gesamtergebnisrechnung (§ 82 KommHV-Doppik)	2
Gesamtfinanzrechnung (§ 83 KommHV-Doppik)	3 - 4
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen (§ 84 KommHV-Doppik)	
Stadt Coburg – ohne Landestheater (nachrichtlich)	5 - 7
Landestheater	8 - 10
Teilhaushalte:	
01 – Verwaltungssteuerung und -service	11 - 12
02 – Finanzverwaltung und Liegenschaften	13 - 14
03 – Ordnungsangelegenheiten	15 - 16
04 – Einwohner- und Personenstandswesen	17 - 18
05 – Schulträgeraufgaben	19 - 20
06 – Kultur und Bildung	21 - 22
07 – Soziale Hilfen	23 - 24
08 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	25 - 26
09 – Sportförderung	27 - 28
10 – Räumliche Planung, Stadtentwicklung und Wohnen	29 - 30
11 – Technische Gebäudewirtschaft	31 - 32
12 – Ver- und Entsorgung sowie Verkehr	33 - 34
13 – Natur- und Landschaftspflege	35 - 36
14 – Wirtschaft und Tourismus	37 - 38
15 – Allgemeine Finanzwirtschaft	39 - 40
16 – Stiftungen	41 - 42
wesentliche Produkte:	
0211710 – Kaufmännische Gebäudewirtschaft	43 - 44
0312020 – Brandschutz, Feuerlöschwesen	45 - 46
0627020 – Stadtbücherei	47 - 48
1253710 – Unterhalt und Neubau der Straßen und Wege sowie Winterdienst	49 - 50
1355350 – Krematorium	51 - 52
Bilanz / Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2019 (§ 85 KommHV-Doppik)	53
Anhang (Anhang und Anlagen gemäß § 86 KommHV-Doppik)	
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben	54 - 69
Erläuterungen zur Bilanz	70 - 84
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	85 - 105
Erläuterungen zur Finanzrechnung	106 - 110
Anlagenübersicht	111
Aufstellung Grundstücke im Umlaufvermögen	112
Sonderpostenspiegel	113
Forderungsübersicht	114
Eigenkapitalübersicht	115
Verbindlichkeitenübersicht mit Eventualverbindlichkeitenübersicht	116 - 118
Übersicht über in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	119
Treuhandvermögen	
Teilrechnungen und Teilbilanzen der fiduziarischen Stiftungen	
Wilhelm-Feyler-Stiftung	120 - 122
Mathilde-und-August-Sommer-Stiftung	123 - 125
Rienäcker-Stiftung	126 - 128
Geschwister-Weinert-Stiftung	129 - 131
Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung	132 - 134
Irmgard-Schwanert-Stiftung	135 - 137
Johann-Strauss-Stiftung	138 - 140
Edith-Seifarth-Stiftung	141 - 143
Rechenschaftsbericht	144 - 155
Kommunal verwaltete Stiftungen	
Studienstiftung	156 - 160
Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung	161 - 165
Von-Rast'sche-Stiftung	166 - 170
Ernst-Stiftung	171 - 173
Interessentschaften	
Interessentschaft Neuses	174 - 176
Interessentschaft Beiersdorf	177 - 179
Bilanzwerte Stadt Coburg 2008-2019	180

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	129.869.133,67	107.653.200		107.653.200	136.663.703,04	29.010.503
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.985.758,62	29.791.400		29.791.400	30.013.238,96	221.839
3	+ Sonstige Transfererträge	1.387.631,85	1.152.100		1.152.100	1.087.039,83	-65.060
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.153.262,65	3.027.100		3.027.100	3.158.494,10	131.394
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.519.377,53	2.326.000		2.326.000	2.391.909,49	65.909
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.642.626,05	4.924.900		4.924.900	5.218.346,11	293.446
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.708.145,37	17.357.400		17.357.400	15.722.576,76	-1.634.823
8	+Sonstige ordentliche Erträge	6.314.048,77	5.129.900		5.129.900	10.463.665,39	5.333.765
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	281.556,68	350.000		350.000	316.586,28	-33.414
10	+/- Bestandsveränderungen	255,81	0		0	227,13	227
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	193.861.797,00	171.712.000		171.712.000	205.035.787,09	33.323.787
11	– Personalaufwendungen	49.926.450,93	52.578.200	0	52.578.200	52.404.185,74	-174.014
12	– Versorgungsaufwendungen	2.265.030,60	1.479.900	0	1.479.900	1.219.094,61	-260.805
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.550.136,35	22.170.700	0	22.170.700	22.814.728,65	644.029
14	– Bilanzielle Abschreibungen	12.482.567,39	11.160.700	0	11.160.700	13.147.752,55	1.987.053
15	– Transferaufwendungen	76.373.282,22	69.858.800	0	69.858.800	80.390.505,76	10.531.706
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.405.174,04	16.131.800	0	16.131.800	15.127.017,79	-1.004.782
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	178.002.641,53	173.380.100	0	173.380.100	185.103.285,10	11.723.185
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	15.859.155,47	-1.668.100	0	-1.668.100	19.932.501,99	21.600.602
17	+ Finanzerträge	3.229.537,50	2.190.300	0	2.190.300	2.786.391,34	596.091
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.269.964,76	500.100	0	500.100	473.061,38	-27.039
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.959.572,74	1.690.200	0	1.690.200	2.313.329,96	623.130
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	17.818.728,21	22.100	0	22.100	22.245.831,95	22.223.732
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	5.002,45	5.002
20	– Außerordentliche Aufwendungen	42.000,00	0	0	0	795.000,00	795.000
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	-42.000,00	0	0	0	-789.997,55	-789.998
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	17.776.728,21	22.100	0	22.100	21.455.834,40	21.433.734

In der Ergebnisrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

Nachrichtlich:

Jahresergebnis:	31.12.2018	31.12.2019
Stadt Coburg inkl. Landestheater ohne Stiftungen	17.776.937,57 €	21.455.766,94 €
nur Stiftungen	- 209,36 €	67,46 €
insg. Stadt inkl. Landestheater inkl. Stiftungen	17.776.728,21 €	21.455.834,40 €

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	129.716.974,62	107.653.200		107.653.200	136.679.197,57	29.025.998
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.194.386,50	29.778.900		29.778.900	30.603.366,76	824.467
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.404.855,83	1.152.100		1.152.100	1.330.241,78	178.142
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.132.137,06	3.027.100		3.027.100	3.215.295,09	188.195
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.734.882,94	4.924.900		4.924.900	5.158.420,42	233.520
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.520.735,47	17.337.400		17.337.400	16.403.868,31	-933.532
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.504.956,37	2.929.500		2.929.500	2.878.499,86	-51.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.192.762,45	2.190.300		2.190.300	2.820.695,90	630.396
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	190.401.691,24	168.993.400		168.993.400	199.089.585,69	30.096.186
9	– Personalauszahlungen	50.357.199,67	52.349.700	0	52.349.700	51.446.448,11	-903.252
10	– Versorgungsauszahlungen	818.601,30	929.900	0	929.900	721.661,61	-208.238
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.438.933,62	22.165.700	0	22.165.700	22.917.288,55	751.589
12	– Transferauszahlungen	72.791.867,19	70.063.300	0	70.063.300	74.079.725,62	4.016.426
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.341.370,67	15.412.400	0	15.412.400	12.487.093,58	-2.925.306
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.312.748,36	500.100	0	500.100	474.759,43	-25.341
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	161.060.720,81	161.421.100	0	161.421.100	162.126.976,90	705.877
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	29.340.970,43	7.572.300		7.572.300	36.962.608,79	29.390.309
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.759.985,10	8.910.900		8.910.900	2.707.612,69	-6.203.287
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	450.501,70	167.800		167.800	116.826,26	-50.974
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.788.346,30	2.478.600		2.478.600	5.950.582,46	3.471.982
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.737.398,23	1.625.900		1.625.900	1.673.921,60	48.022
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	6.736.231,33	13.183.200		13.183.200	10.448.943,01	-2.734.257
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.078.815,60	10.975.000	0	10.975.000	2.845.345,07	-8.129.655
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.753.070,58	29.827.300	0	29.827.300	9.434.036,52	-20.393.263
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.427.374,21	2.855.700	0	2.855.700	2.017.069,28	-838.631
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	2.000.000,00	2.000.000
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.070.136,99	4.986.700	0	4.986.700	1.986.478,79	-3.000.221
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	849.929,41	837.300	0	837.300	233.564,54	-603.735
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	14.179.326,79	49.482.000	0	49.482.000	18.516.494,20	-30.965.506
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-7.443.095,46	-36.298.800		-36.298.800	-8.067.551,19	28.231.249
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	21.897.874,97	-28.726.500		-28.726.500	28.895.057,60	57.621.558

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.883.091,56	1.640.000		1.640.000	1.632.012,87	-7.987
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.883.091,56	1.640.000		1.640.000	1.632.012,87	-7.987
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-1.883.091,56	-1.640.000		-1.640.000	-1.632.012,87	7.987
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	20.014.783,41	-30.366.500		-30.366.500	27.263.044,73	57.629.545
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29	– Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
31	– Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	513.493.446,42	0		0	521.044.741,55	521.044.742
33	– Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	512.705.172,53	0		0	520.350.895,90	520.350.896
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	788.273,89	0		0	693.845,65	693.846
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	71.873.993,69	91.000.000		91.000.000	92.677.050,99	1.677.050
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	92.677.050,99	60.633.500		60.633.500	120.633.941,37	60.000.441
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15	= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	92.677.050,99	60.633.500		60.633.500	120.633.941,37	60.000.441

In der Finanzrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

Nachrichtlich:

	31.12.2018	Veränderung	31.12.2019
Liquiditätsreserven:			
Stadt inkl. Landestheater ohne Stiftungen	91.258.885,55 €	27.933.789,16 €	119.192.674,71 €
nur Stiftungen	1.418.165,44 €	23.101,22 €	1.441.266,66 €
insg. Stadt inkl. Landestheater inkl. Stiftungen	92.677.050,99 €	27.956.890,38 €	120.633.941,37 €

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	129.869.133,67	107.653.200		107.653.200	136.663.703,04	29.010.503
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.936.508,77	16.653.300		16.653.300	16.296.350,88	-356.949
3	+ Sonstige Transfererträge	1.387.631,85	1.152.100		1.152.100	1.087.039,83	-65.060
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.153.262,65	3.027.100		3.027.100	3.158.494,10	131.394
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.519.377,53	2.326.000		2.326.000	2.391.909,49	65.909
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.718.259,94	2.804.900		2.804.900	2.991.566,80	186.667
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.692.610,31	17.352.400		17.352.400	15.627.163,55	-1.725.236
8	+Sonstige ordentliche Erträge	6.314.048,77	5.129.900		5.129.900	10.463.602,11	5.333.702
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	281.556,68	350.000		350.000	316.586,28	-33.414
10	+/- Bestandsveränderungen	255,81	0		0	227,13	227
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	178.872.645,98	156.448.900		156.448.900	188.996.643,21	32.547.743
11	– Personalaufwendungen	37.266.678,75	39.267.000	0	39.267.000	39.077.923,77	-189.076
12	– Versorgungsaufwendungen	2.265.030,60	1.479.900	0	1.479.900	1.219.094,61	-260.805
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.433.252,62	20.553.200	0	20.553.200	20.695.449,12	142.249
14	– Bilanzielle Abschreibungen	12.482.567,39	11.160.700	0	11.160.700	13.147.752,55	1.987.053
15	– Transferaufwendungen	76.302.295,57	69.793.700	0	69.793.700	80.314.304,85	10.520.605
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.083.357,39	15.862.500	0	15.862.500	14.498.540,13	-1.363.960
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	162.833.182,32	158.117.000	0	158.117.000	168.953.065,03	10.836.065
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	16.039.463,66	-1.668.100	0	-1.668.100	20.043.578,18	21.711.678
17	+ Finanzerträge	3.229.537,50	2.190.300	0	2.190.300	2.786.391,34	596.091
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.269.964,76	500.100	0	500.100	473.061,38	-27.039
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.959.572,74	1.690.200	0	1.690.200	2.313.329,96	623.130
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	17.999.036,40	22.100	0	22.100	22.356.908,14	22.334.808
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	5.002,45	5.002
20	– Außerordentliche Aufwendungen	42.000,00	0	0	0	795.000,00	795.000
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	-42.000,00	0	0	0	-789.997,55	-789.998
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	17.957.036,40	22.100	0	22.100	21.566.910,59	21.544.811

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	129.716.974,62	107.653.200		107.653.200	136.679.197,57	29.025.998
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.145.186,65	16.640.800		16.640.800	16.898.388,04	257.588
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.404.855,83	1.152.100		1.152.100	1.330.241,78	178.142
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.132.137,06	3.027.100		3.027.100	3.215.295,09	188.195
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.664.062,44	2.804.900		2.804.900	2.932.686,63	127.787
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.506.423,40	17.332.400		17.332.400	16.306.509,40	-1.025.891
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.478.012,70	2.929.500		2.929.500	2.843.962,32	-85.538
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.192.744,60	2.190.300		2.190.300	2.820.695,90	630.396
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	175.240.397,30	153.730.300		153.730.300	183.026.976,73	29.296.677
9	– Personalauszahlungen	37.701.147,53	39.038.500	0	39.038.500	38.149.076,33	-889.424
10	– Versorgungsauszahlungen	818.601,30	929.900	0	929.900	721.661,61	-208.238
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.320.628,75	20.548.200	0	20.548.200	20.812.682,45	264.482
12	– Transferauszahlungen	72.721.602,89	69.998.200	0	69.998.200	74.006.104,97	4.007.905
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.965.302,50	15.143.100	0	15.143.100	11.905.533,44	-3.237.567
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.312.748,36	500.100	0	500.100	474.759,43	-25.341
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	145.840.031,33	146.158.000	0	146.158.000	146.069.818,23	-88.182
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	29.400.365,97	7.572.300		7.572.300	36.957.158,50	29.384.859
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.759.985,10	8.910.900		8.910.900	2.707.612,69	-6.203.287
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	450.501,70	167.800		167.800	116.826,26	-50.974
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.788.346,30	2.478.600		2.478.600	5.950.582,46	3.471.982
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.737.398,23	1.625.900		1.625.900	1.672.721,60	46.822
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	6.736.231,33	13.183.200		13.183.200	10.447.743,01	-2.735.457
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.078.815,60	10.975.000	0	10.975.000	2.845.345,07	-8.129.655
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.753.070,58	29.827.300	0	29.827.300	9.434.036,52	-20.393.263
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.427.374,21	2.855.700	0	2.855.700	2.017.069,28	-838.631
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	2.000.000,00	2.000.000
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.070.136,99	4.986.700	0	4.986.700	1.986.478,79	-3.000.221
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	849.929,41	837.300	0	837.300	233.564,54	-603.735
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	14.179.326,79	49.482.000	0	49.482.000	18.516.494,20	-30.965.506
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-7.443.095,46	-36.298.800		-36.298.800	-8.068.751,19	28.230.049
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	21.957.270,51	-28.726.500		-28.726.500	28.888.407,31	57.614.907

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.883.091,56	1.640.000		1.640.000	1.632.012,87	-7.987
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.883.091,56	1.640.000		1.640.000	1.632.012,87	-7.987
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-1.883.091,56	-1.640.000		-1.640.000	-1.632.012,87	7.987
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	20.074.178,95	-30.366.500		-30.366.500	27.256.394,44	57.622.894
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29	– Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
31	– Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	511.131.182,21	0		0	520.914.043,56	520.914.044
33	– Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	510.362.292,02	0		0	520.231.775,09	520.231.775
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	768.890,19	0		0	682.268,47	682.268
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	71.797.382,23	91.000.000		91.000.000	92.640.451,37	1.640.451
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	92.640.451,37	60.633.500		60.633.500	120.579.114,28	59.945.614
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15	= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	92.640.451,37	60.633.500		60.633.500	120.579.114,28	59.945.614

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.049.249,85	13.138.100		13.138.100	13.716.888,08	578.788
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.924.366,11	2.120.000		2.120.000	2.226.779,31	106.779
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.535,06	5.000		5.000	95.413,21	90.413
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	63,28	63
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	14.989.151,02	15.263.100		15.263.100	16.039.143,88	776.044
11	– Personalaufwendungen	12.659.772,18	13.311.200	0	13.311.200	13.326.261,97	15.062
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.116.883,73	1.617.500	0	1.617.500	2.119.279,53	501.780
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	70.986,65	65.100	0	65.100	76.200,91	11.101
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	321.816,65	269.300	0	269.300	628.477,66	359.178
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	15.169.459,21	15.263.100	0	15.263.100	16.150.220,07	887.120
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-180.308,19	0	0	0	-111.076,19	-111.076
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-180.308,19	0	0	0	-111.076,19	-111.076
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	-180.308,19	0	0	0	-111.076,19	-111.076

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.049.199,85	13.138.100		13.138.100	13.704.978,72	566.879
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.070.820,50	2.120.000		2.120.000	2.225.733,79	105.734
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.312,07	5.000		5.000	97.358,91	92.359
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.943,67	0		0	34.537,54	34.538
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	17,85	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	15.161.293,94	15.263.100		15.263.100	16.062.608,96	799.509
9	– Personalauszahlungen	12.656.052,14	13.311.200	0	13.311.200	13.297.371,78	-13.828
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.118.304,87	1.617.500	0	1.617.500	2.104.606,10	487.106
12	– Transferauszahlungen	70.264,30	65.100	0	65.100	73.620,65	8.521
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	376.068,17	269.300	0	269.300	581.560,14	312.260
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	15.220.689,48	15.263.100	0	15.263.100	16.057.158,67	794.059
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1und S2)	-59.395,54	0		0	5.450,29	5.450
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	1.200,00	1.200
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	1.200,00	1.200
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	1.200,00	1.200
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	-59.395,54	0		0	6.650,29	6.650

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	-59.395,54	0		0	6.650,29	6.650
28	+ Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29	– Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
31	– Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32	+ Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	2.362.264,21	0		0	130.697,99	130.698
33	– Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	2.342.880,51	0		0	119.120,81	119.121
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	19.383,70	0		0	11.577,18	11.577
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	76.611,46	0		0	36.599,62	36.600
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	36.599,62	0		0	54.827,09	54.827
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15	= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	36.599,62	0		0	54.827,09	54.827

Teilhaushalt 01
Verwaltungssteuerung und -service
Haushaltsplan: 2019
Teilergebnisrechnung
verantwortlich: OB Norbert Tessmer

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.000,00	44.200		44.200	10.264,75	-33.935
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	450,83	2.200		2.200	1.361,50	-839
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.605,36	53.300		53.300	51.985,60	-1.314
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	406.981,73	397.700		397.700	448.140,05	50.440
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	707.601,22	100		100	156.642,90	156.543
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.208.639,14	497.500		497.500	668.394,80	170.895
11	– Personalaufwendungen	5.540.942,74	6.021.800	0	6.021.800	6.394.791,41	372.991
12	– Versorgungsaufwendungen	1.794.714,17	947.700	0	947.700	823.433,25	-124.267
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.086.538,16	1.343.000	0	1.343.000	1.266.991,43	-76.009
14	– Bilanzielle Abschreibungen	324.438,18	527.500	0	527.500	471.183,99	-56.316
15	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	943.651,00	912.900	0	912.900	1.016.526,66	103.627
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	9.690.284,25	9.752.900	0	9.752.900	9.972.926,74	220.027
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-8.481.645,11	-9.255.400	0	-9.255.400	-9.304.531,94	-49.132
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-8.481.645,11	-9.255.400	0	-9.255.400	-9.304.531,94	-49.132
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-8.481.645,11	-9.255.400	0	-9.255.400	-9.304.531,94	-49.132
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	90.708,36	77.300	0	77.300	74.223,52	-3.076
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	370.825,42	386.800	0	386.800	381.258,11	-5.542
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-8.761.762,17	-9.564.900	0	-9.564.900	-9.611.566,53	-46.667

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: OB Norbert Tessmer

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.000,00	44.200		44.200	10.579,58	-33.620
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.596,66	53.300		53.300	45.693,73	-7.606
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	362.892,08	397.700		397.700	444.944,06	47.244
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100		100	2.000,00	1.900
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	444.488,74	495.300		495.300	503.217,37	7.917
9	– Personalauszahlungen	5.719.678,92	5.786.600	0	5.786.600	5.479.155,56	-307.444
10	– Versorgungsauszahlungen	348.284,87	397.700	0	397.700	326.000,25	-71.700
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.037.923,76	1.343.000	0	1.343.000	1.261.672,77	-81.327
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	907.307,09	912.900	0	912.900	999.042,26	86.142
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	8.013.194,64	8.440.200	0	8.440.200	8.065.870,84	-374.329
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-7.568.705,90	-7.944.900		-7.944.900	-7.562.653,47	382.247
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	830,62	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	6.041,68	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	31.125,00	31.125
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	6.872,30	0		0	31.125,00	31.125
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	270.480,56	318.000	0	318.000	363.849,99	45.850
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	8.330,00	8.330
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	270.480,56	318.000	0	318.000	372.179,99	54.180
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-263.608,26	-318.000		-318.000	-341.054,99	-23.055
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-7.832.314,16	-8.262.900		-8.262.900	-7.903.708,46	359.192
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-7.832.314,16	-8.262.900		-8.262.900	-7.903.708,46	359.192

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.611,67	74.000		74.000	67.889,51	-6.110
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.166,00	2.100		2.100	2.178,00	78
5	+ Auflösung von Sonderposten	465.899,83	449.300		449.300	374.294,45	-75.006
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.781.679,44	1.741.000		1.741.000	1.805.231,56	64.232
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	243.147,13	382.900		382.900	341.896,74	-41.003
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	457.972,13	1.094.300		1.094.300	1.630.183,16	535.883
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	3.014.476,20	3.743.600		3.743.600	4.221.673,42	478.073
11	– Personalaufwendungen	5.073.369,89	5.577.800	0	5.577.800	5.406.290,41	-171.510
12	– Versorgungsaufwendungen	44.857,57	58.700	0	58.700	36.346,41	-22.354
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.685.065,30	6.567.200	0	6.567.200	6.800.775,56	233.576
14	– Bilanzielle Abschreibungen	3.851.361,04	2.848.800	0	2.848.800	2.793.260,05	-55.540
15	– Transferaufwendungen	16.082,24	16.200	0	16.200	15.657,35	-543
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	929.138,30	1.148.800	0	1.148.800	1.583.992,07	435.192
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	15.599.874,34	16.217.500	0	16.217.500	16.636.321,85	418.822
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-12.585.398,14	-12.473.900	0	-12.473.900	-12.414.648,43	59.252
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-12.585.398,14	-12.473.900	0	-12.473.900	-12.414.648,43	59.252
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-12.585.398,14	-12.473.900	0	-12.473.900	-12.414.648,43	59.252
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.484.069,02	8.505.500	0	8.505.500	8.532.336,75	26.837
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	233.558,97	258.200	0	258.200	266.608,89	8.409
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-4.334.888,09	-4.226.600	0	-4.226.600	-4.148.920,57	77.679

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.800,84	74.000		74.000	51.128,78	-22.871
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.025,50	2.100		2.100	1.678,20	-422
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.737.609,60	1.741.000		1.741.000	1.830.325,68	89.326
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239.517,22	382.900		382.900	280.881,89	-102.018
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.377,17	76.000		76.000	72.882,50	-3.118
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.119.330,33	2.276.000		2.276.000	2.236.897,05	-39.103
9	– Personalauszahlungen	5.152.333,35	5.577.800	0	5.577.800	5.372.251,24	-205.549
10	– Versorgungsauszahlungen	44.857,57	58.700	0	58.700	36.346,41	-22.354
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.814.316,27	6.567.200	0	6.567.200	6.607.500,70	40.301
12	– Transferauszahlungen	16.082,24	16.200	0	16.200	15.657,35	-543
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	559.995,90	512.300	0	512.300	300.221,83	-212.078
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	11.587.585,33	12.732.200	0	12.732.200	12.331.977,53	-400.222
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-9.468.255,00	-10.456.200		-10.456.200	-10.095.080,48	361.120
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	64.600,00	3.000.000		3.000.000	46.000,00	-2.954.000
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	267.286,00	1.009.300		1.009.300	1.427.938,75	418.639
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	331.886,00	4.009.300		4.009.300	1.473.938,75	-2.535.361
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	87.568,00	10.120.000	0	10.120.000	2.165.328,72	-7.954.671
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.884,54	0	0	0	117.760,85	117.761
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	30.781,86	0	0	0	67,50	68
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	124.234,40	10.120.000	0	10.120.000	2.283.157,07	-7.836.843
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	207.651,60	-6.110.700		-6.110.700	-809.218,32	5.301.482
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-9.260.603,40	-16.566.900		-16.566.900	-10.904.298,80	5.662.601
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-9.260.603,40	-16.566.900		-16.566.900	-10.904.298,80	5.662.601

Teilhaushalt 03

Ordnungsangelegenheiten

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Kai Holland

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	377.342,70	470.500		470.500	449.631,05	-20.869
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	738.830,44	667.300		667.300	714.498,66	47.199
5	+ Auflösung von Sonderposten	37.529,54	32.100		32.100	26.227,01	-5.873
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.413,17	3.100		3.100	5.230,19	2.130
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	592.711,38	559.500		559.500	477.296,38	-82.204
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	343.910,01	152.600		152.600	127.204,00	-25.396
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	2.117.737,24	1.885.100		1.885.100	1.800.087,29	-85.013
11	– Personalaufwendungen	2.824.036,30	2.962.300	0	2.962.300	2.858.809,32	-103.491
12	– Versorgungsaufwendungen	37.028,93	50.300	0	50.300	28.323,33	-21.977
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.962,69	261.300	0	261.300	221.198,71	-40.101
14	– Bilanzielle Abschreibungen	294.528,10	213.800	0	213.800	239.332,63	25.533
15	– Transferaufwendungen	147.983,48	157.100	0	157.100	155.601,43	-1.499
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	501.228,14	262.000	0	262.000	324.554,61	62.555
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	4.055.767,64	3.906.800	0	3.906.800	3.827.820,03	-78.980
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.938.030,40	-2.021.700	0	-2.021.700	-2.027.732,74	-6.033
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.938.030,40	-2.021.700	0	-2.021.700	-2.027.732,74	-6.033
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.938.030,40	-2.021.700	0	-2.021.700	-2.027.732,74	-6.033
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	108.212,96	88.800	0	88.800	92.122,00	3.322
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	397.335,81	377.600	0	377.600	378.561,85	962
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.227.153,25	-2.310.500	0	-2.310.500	-2.314.172,59	-3.673

Teilhaushalt 03

Ordnungsangelegenheiten

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Kai Holland

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	370.920,35	470.500		470.500	491.116,25	20.616
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	713.058,43	667.300		667.300	740.417,61	73.118
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.997,35	3.100		3.100	5.640,19	2.540
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	603.185,12	559.500		559.500	643.645,06	84.145
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	130.856,01	147.800		147.800	127.928,66	-19.871
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.845.017,26	1.848.200		1.848.200	2.008.747,77	160.548
9	– Personalauszahlungen	2.900.874,99	2.962.300	0	2.962.300	2.869.809,57	-92.490
10	– Versorgungsauszahlungen	37.028,93	50.300	0	50.300	28.323,33	-21.977
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	252.433,70	261.300	0	261.300	220.217,41	-41.083
12	– Transferauszahlungen	149.046,95	157.100	0	157.100	153.811,43	-3.289
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349.550,45	281.100	0	281.100	320.915,52	39.816
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.688.935,02	3.712.100	0	3.712.100	3.593.077,26	-119.023
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.843.917,76	-1.863.900		-1.863.900	-1.584.329,49	279.571
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	76.570,48	495.000		495.000	301.493,24	-193.507
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	216.518,00	20.000		20.000	405,45	-19.595
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	293.088,48	515.000		515.000	301.898,69	-213.101
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	0	10.000	3.534,30	-6.466
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.277,52	1.340.000	0	1.340.000	176.646,78	-1.163.353
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	356.359,80	941.600	0	941.600	772.867,36	-168.733
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	11.000	0	11.000	0,00	-11.000
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	378.637,32	2.302.600	0	2.302.600	953.048,44	-1.349.552
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-85.548,84	-1.787.600		-1.787.600	-651.149,75	1.136.450
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.929.466,60	-3.651.500		-3.651.500	-2.235.479,24	1.416.021
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.929.466,60	-3.651.500		-3.651.500	-2.235.479,24	1.416.021

Teilhaushalt 04

Einwohner- und Personenstandswesen

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Peter Schrickel

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.604,48	500		500	323,00	-177
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	503.212,41	476.000		476.000	549.091,26	73.091
5	+ Auflösung von Sonderposten	115,96	100		100	62,82	-37
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.079,00	4.500		4.500	7.591,53	3.092
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.233,24	99.100		99.100	123.172,46	24.072
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.385,00	0		0	1.790,00	1.790
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	627.630,09	580.200		580.200	682.031,07	101.831
11	– Personalaufwendungen	1.445.370,42	1.527.300	0	1.527.300	1.686.182,62	158.883
12	– Versorgungsaufwendungen	43.682,67	55.600	0	55.600	37.767,39	-17.833
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	316.043,05	261.900	0	261.900	327.143,90	65.244
14	– Bilanzielle Abschreibungen	12.360,86	16.000	0	16.000	25.793,89	9.794
15	– Transferaufwendungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	114.048,78	83.700	0	83.700	96.376,89	12.677
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.931.505,78	1.945.500	0	1.945.500	2.173.264,69	227.765
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.303.875,69	-1.365.300	0	-1.365.300	-1.491.233,62	-125.934
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.303.875,69	-1.365.300	0	-1.365.300	-1.491.233,62	-125.934
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.303.875,69	-1.365.300	0	-1.365.300	-1.491.233,62	-125.934
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	110.594,24	110.100	0	110.100	110.475,35	375
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.414.469,93	-1.475.400	0	-1.475.400	-1.601.708,97	-126.309

Teilhaushalt 04
Einwohner- und Personenstandswesen
Haushaltsplan: 2019
Teilfinanzrechnung
verantwortlich: Peter Schrickel

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.603,28	500		500	12.324,20	11.824
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	505.087,71	476.000		476.000	549.313,50	73.314
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.454,55	4.500		4.500	8.851,53	4.352
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.431,01	99.100		99.100	122.086,37	22.986
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.385,00	0		0	1.790,00	1.790
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	613.961,55	580.100		580.100	694.365,60	114.266
9	– Personalauszahlungen	1.469.973,49	1.527.300	0	1.527.300	1.716.908,67	189.609
10	– Versorgungsauszahlungen	43.682,67	55.600	0	55.600	37.767,39	-17.833
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	318.586,24	261.900	0	261.900	331.948,75	70.049
12	– Transferauszahlungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.664,97	83.700	0	83.700	97.184,37	13.484
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.943.907,37	1.929.500	0	1.929.500	2.183.809,18	254.309
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.329.945,82	-1.349.400		-1.349.400	-1.489.443,58	-140.044
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	7.641,11	0	0	0	5.498,60	5.499
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	7.641,11	0	0	0	5.498,60	5.499
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-7.641,11	0		0	-5.498,60	-5.499
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.337.586,93	-1.349.400		-1.349.400	-1.494.942,18	-145.542
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.337.586,93	-1.349.400		-1.349.400	-1.494.942,18	-145.542

Teilhaushalt 05

Schulträgeraufgaben

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	823.901,97	717.900		717.900	721.795,32	3.895
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.253,50	2.100		2.100	1.658,50	-442
5	+ Auflösung von Sonderposten	24.535,12	27.100		27.100	31.025,26	3.925
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.918,76	30.500		30.500	27.582,67	-2.917
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.826.944,67	3.279.000		3.279.000	3.142.806,68	-136.193
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.467,00	10.200		10.200	40,00	-10.160
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	3.710.021,02	4.066.800		4.066.800	3.924.908,43	-141.892
11	– Personalaufwendungen	610.664,12	625.700	0	625.700	646.324,44	20.624
12	– Versorgungsaufwendungen	189.254,47	180.600	0	180.600	182.052,80	1.453
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.436.487,06	1.413.700	0	1.413.700	1.619.845,77	206.146
14	– Bilanzielle Abschreibungen	744.993,62	823.700	0	823.700	1.013.316,86	189.617
15	– Transferaufwendungen	393.032,39	719.500	0	719.500	685.043,03	-34.457
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.859.231,31	1.938.100	0	1.938.100	1.753.838,49	-184.262
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	5.233.662,97	5.701.300	0	5.701.300	5.900.421,39	199.121
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.523.641,95	-1.634.500	0	-1.634.500	-1.975.512,96	-341.013
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.523.641,95	-1.634.500	0	-1.634.500	-1.975.512,96	-341.013
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.523.641,95	-1.634.500	0	-1.634.500	-1.975.512,96	-341.013
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.419,85	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.349.794,74	6.341.500	0	6.341.500	6.354.541,96	13.042
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-7.871.016,84	-7.976.000	0	-7.976.000	-8.330.054,92	-354.055

Teilhaushalt 05
Schulträgeraufgaben
Haushaltsplan: 2019
Teilfinanzrechnung
verantwortlich: Klaus Anderlik

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	707.787,88	705.400		705.400	714.972,05	9.572
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.524,20	2.100		2.100	1.521,80	-578
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.972,92	30.500		30.500	28.773,11	-1.727
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.854.696,73	3.279.000		3.279.000	3.238.123,60	-40.876
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.588.933,33	4.017.000		4.017.000	3.983.390,56	-33.609
9	– Personalauszahlungen	620.913,36	625.700	0	625.700	647.109,31	21.409
10	– Versorgungsauszahlungen	189.254,47	180.600	0	180.600	182.052,80	1.453
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.376.581,42	1.413.700	0	1.413.700	1.613.739,42	200.039
12	– Transferauszahlungen	316.770,23	719.500	0	719.500	749.645,71	30.146
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.860.640,89	1.937.100	0	1.937.100	1.763.853,30	-173.247
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	181,85	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.364.342,22	4.876.600	0	4.876.600	4.956.400,54	79.801
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-775.408,89	-859.600		-859.600	-973.009,98	-113.410
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	51.346,00	284.000		284.000	384.300,00	100.300
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.317,00	10.200		10.200	40,00	-10.160
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	12.240,00	12.300		12.300	12.240,00	-60
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	65.903,00	306.500		306.500	396.580,00	90.080
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.880.313,68	1.971.000	0	1.971.000	1.849.443,58	-121.556
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	354.272,32	531.500	0	531.500	540.858,41	9.358
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	2.234.586,00	2.502.500	0	2.502.500	2.390.301,99	-112.198
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-2.168.683,00	-2.196.000		-2.196.000	-1.993.721,99	202.278
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-2.944.091,89	-3.055.600		-3.055.600	-2.966.731,97	88.868
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-2.944.091,89	-3.055.600		-3.055.600	-2.966.731,97	88.868

Teilhaushalt 06

Kultur und Bildung

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.654,96	49.900		49.900	58.915,86	9.016
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.992,99	32.500		32.500	33.611,90	1.112
5	+ Auflösung von Sonderposten	40.033,75	35.600		35.600	52.246,38	16.646
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.403,61	63.900		63.900	67.465,37	3.565
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.301,19	500		500	7.264,43	6.764
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.582,00	2.000		2.000	1.279,00	-721
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	255,81	0		0	227,13	227
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	178.224,31	184.400		184.400	221.010,07	36.610
11	– Personalaufwendungen	996.484,32	1.000.200	0	1.000.200	1.028.736,60	28.537
12	– Versorgungsaufwendungen	16.912,99	21.400	0	21.400	12.668,59	-8.731
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	315.983,35	349.500	0	349.500	271.868,98	-77.631
14	– Bilanzielle Abschreibungen	446.943,47	106.500	0	106.500	137.958,81	31.459
15	– Transferaufwendungen	7.992.166,21	8.071.600	0	8.071.600	8.508.149,34	436.549
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	127.433,44	58.900	0	58.900	54.240,22	-4.660
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	9.895.923,78	9.608.100	0	9.608.100	10.013.622,54	405.523
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-9.717.699,47	-9.423.700	0	-9.423.700	-9.792.612,47	-368.912
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-9.717.699,47	-9.423.700	0	-9.423.700	-9.792.612,47	-368.912
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-9.717.699,47	-9.423.700	0	-9.423.700	-9.792.612,47	-368.912
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.536,34	21.000	0	21.000	18.841,43	-2.159
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	308.129,26	323.100	0	323.100	308.568,69	-14.531
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-10.007.292,39	-9.725.800	0	-9.725.800	-10.082.339,73	-356.540

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.750,04	49.900		49.900	63.959,61	14.060
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.005,49	32.500		32.500	33.535,76	1.036
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.644,12	63.900		63.900	66.511,09	2.611
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.257,70	500		500	7.759,68	7.260
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.196,01	2.000		2.000	1.384,00	-616
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	134.853,36	148.800		148.800	173.150,14	24.350
9	– Personalauszahlungen	1.011.162,15	1.000.200	0	1.000.200	1.028.968,12	28.768
10	– Versorgungsauszahlungen	16.912,99	21.400	0	21.400	12.668,59	-8.731
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	297.335,51	349.500	0	349.500	283.843,47	-65.657
12	– Transferauszahlungen	7.989.926,57	8.071.600	0	8.071.600	8.496.806,78	425.207
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.302,60	58.900	0	58.900	46.391,05	-12.509
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	9.442.639,82	9.501.600	0	9.501.600	9.868.678,01	367.078
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-9.307.786,46	-9.352.800		-9.352.800	-9.695.527,87	-342.728
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	393.841,01	0	0	0	980,50	981
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	81.486,78	12.296.000	0	12.296.000	181.851,60	-12.114.148
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	397.500	0	397.500	7.773,22	-389.727
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	85.822,80	0	0	0	61.689,60	61.690
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	561.150,59	12.693.500	0	12.693.500	252.294,92	-12.441.205
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-561.150,59	-12.693.500		-12.693.500	-252.294,92	12.441.205
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-9.868.937,05	-22.046.300		-22.046.300	-9.947.822,79	12.098.477
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-9.868.937,05	-22.046.300		-22.046.300	-9.947.822,79	12.098.477

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Holger Diez

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.011.378,51	3.376.700		3.376.700	2.908.271,72	-468.428
3	+ Sonstige Transfererträge	254.094,64	176.200		176.200	185.705,78	9.506
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.832,79	9.600		9.600	23.628,25	14.028
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.257,51	1.100		1.100	4.306,01	3.206
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.375,00	8.200		8.200	8.850,34	650
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.445.801,94	6.595.600		6.595.600	5.733.479,88	-862.120
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.694,72	20.000		20.000	84.726,26	64.726
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	9.751.435,11	10.187.400		10.187.400	8.948.968,24	-1.238.432
11	– Personalaufwendungen	2.821.893,89	2.932.500	0	2.932.500	2.860.727,02	-71.773
12	– Versorgungsaufwendungen	36.849,08	42.700	0	42.700	23.017,60	-19.682
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.021,46	48.500	0	48.500	44.397,74	-4.102
14	– Bilanzielle Abschreibungen	322.490,67	311.100	0	311.100	338.870,53	27.771
15	– Transferaufwendungen	6.165.627,37	6.343.200	0	6.343.200	5.890.523,26	-452.677
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.397.657,76	6.808.400	0	6.808.400	6.033.821,63	-774.578
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	15.792.540,23	16.486.400	0	16.486.400	15.191.357,78	-1.295.042
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-6.041.105,12	-6.299.000	0	-6.299.000	-6.242.389,54	56.610
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-6.041.105,12	-6.299.000	0	-6.299.000	-6.242.389,54	56.610
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-6.041.105,12	-6.299.000	0	-6.299.000	-6.242.389,54	56.610
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	738,96	1.100	0	1.100	756,78	-343
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	182.505,24	166.500	0	166.500	167.873,10	1.373
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-6.222.871,40	-6.464.400	0	-6.464.400	-6.409.505,86	54.894

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Holger Diez

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.966.680,50	3.376.700		3.376.700	3.089.772,66	-286.927
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	228.345,41	176.200		176.200	275.235,68	99.036
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.849,38	9.600		9.600	24.640,00	15.040
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.375,00	8.200		8.200	9.050,34	850
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.169.649,67	6.575.600		6.575.600	6.017.526,58	-558.073
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.384.899,96	10.146.300		10.146.300	9.416.225,26	-730.075
9	- Personalauszahlungen	2.895.560,50	2.932.500	0	2.932.500	2.888.642,50	-43.858
10	- Versorgungsauszahlungen	36.849,08	42.700	0	42.700	23.017,60	-19.682
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	60.216,55	48.500	0	48.500	45.205,75	-3.294
12	- Transferauszahlungen	6.305.203,97	6.543.200	0	6.543.200	5.919.725,76	-623.474
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.158.280,29	6.808.400	0	6.808.400	5.977.579,09	-830.821
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	15.456.110,39	16.375.300	0	16.375.300	14.854.170,70	-1.521.129
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-6.071.210,43	-6.229.000		-6.229.000	-5.437.945,44	791.055
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	444.609,50	843.000	0	843.000	476.868,44	-366.132
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	444.609,50	844.000	0	844.000	476.868,44	-367.132
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-444.609,50	-844.000		-844.000	-476.868,44	367.132
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-6.515.819,93	-7.073.000		-7.073.000	-5.914.813,88	1.158.186
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-6.515.819,93	-7.073.000		-7.073.000	-5.914.813,88	1.158.186

Teilhaushalt 08
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Haushaltsplan: 2019
Teilergebnisrechnung
verantwortlich: Reinhold Ehl

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.257.434,34	6.429.800		6.429.800	6.759.002,74	329.203
3	+ Sonstige Transfererträge	1.133.537,21	975.900		975.900	901.334,05	-74.566
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	217.810,68	233.200		233.200	142.934,14	-90.266
5	+ Auflösung von Sonderposten	151.097,13	151.500		151.500	153.788,40	2.288
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	121.201,48	135.900		135.900	125.481,28	-10.419
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	390.462,82	437.800		437.800	511.883,47	74.083
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	101,00	10.000		10.000	0,00	-10.000
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	8.271.644,66	8.374.100		8.374.100	8.594.424,08	220.324
11	– Personalaufwendungen	3.865.876,23	3.873.400	0	3.873.400	4.058.333,86	184.934
12	– Versorgungsaufwendungen	31.341,28	35.500	0	35.500	23.439,35	-12.061
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.054,73	350.300	0	350.300	370.479,04	20.179
14	– Bilanzielle Abschreibungen	459.825,06	450.600	0	450.600	499.014,57	48.415
15	– Transferaufwendungen	16.957.475,92	16.923.900	0	16.923.900	17.794.681,84	870.782
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	437.513,12	394.500	0	394.500	375.396,27	-19.104
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	22.051.086,34	22.028.200	0	22.028.200	23.121.344,93	1.093.145
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-13.779.441,68	-13.654.100	0	-13.654.100	-14.526.920,85	-872.821
17	+ Finanzerträge	1,39	0	0	0	0,00	0
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1,39	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-13.779.440,29	-13.654.100	0	-13.654.100	-14.526.920,85	-872.821
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-13.779.440,29	-13.654.100	0	-13.654.100	-14.526.920,85	-872.821
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	145.170,24	143.100	0	143.100	142.783,94	-316
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-13.924.610,53	-13.797.200	0	-13.797.200	-14.669.704,79	-872.505

Teilhaushalt 08

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Reinhold Ehl

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.236.864,67	6.429.800		6.429.800	6.781.667,02	351.867
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.148.780,42	975.900		975.900	1.031.972,34	56.072
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	218.011,07	233.200		233.200	162.145,58	-71.054
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	120.176,26	135.900		135.900	125.242,42	-10.658
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	502.754,12	437.800		437.800	423.603,87	-14.196
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	196,00	0		0	-196,50	-197
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1,08	0		0	0,31	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.226.783,62	8.212.600		8.212.600	8.524.435,04	311.835
9	– Personalauszahlungen	3.720.481,70	3.873.400	0	3.873.400	3.912.563,26	39.163
10	– Versorgungsauszahlungen	31.341,28	35.500	0	35.500	23.439,35	-12.061
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	298.852,10	350.300	0	350.300	372.074,03	21.774
12	– Transferauszahlungen	16.970.869,51	16.923.900	0	16.923.900	17.628.150,69	704.251
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	343.750,99	394.500	0	394.500	448.010,85	53.511
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	21.365.295,58	21.577.600	0	21.577.600	22.384.238,18	806.638
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-12.138.511,96	-13.365.000		-13.365.000	-13.859.803,14	-494.803
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.800,00	100.000		100.000	61.000,00	-39.000
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	13.800,00	100.000		100.000	61.000,00	-39.000
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	325.065,54	690.000	0	690.000	729.013,45	39.013
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	9.116,96	166.500	0	166.500	39.986,43	-126.514
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	334.182,50	856.500	0	856.500	768.999,88	-87.500
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-320.382,50	-756.500		-756.500	-707.999,88	48.500
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-12.458.894,46	-14.121.500		-14.121.500	-14.567.803,02	-446.303
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-12.458.894,46	-14.121.500		-14.121.500	-14.567.803,02	-446.303

Teilhaushalt 09

Sportförderung und eigene Sportstätten

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Eberhard Fröbel

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.601,18	99.000		99.000	97.984,66	-1.015
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	9.218,15	10.200		10.200	9.182,82	-1.017
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	359.193,46	332.500		332.500	341.272,14	8.772
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	271,68	300		300	4.465,17	4.165
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	80,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	469.364,47	442.000		442.000	452.904,79	10.905
11	– Personalaufwendungen	1.031.169,17	1.215.400	0	1.215.400	1.159.791,20	-55.609
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	553.336,69	388.900	0	388.900	489.666,97	100.767
14	– Bilanzielle Abschreibungen	653.114,02	689.400	0	689.400	705.477,57	16.078
15	– Transferaufwendungen	535.717,89	522.500	0	522.500	530.454,25	7.954
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.673,95	25.400	0	25.400	132.262,24	106.862
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	2.809.011,72	2.841.600	0	2.841.600	3.017.652,23	176.052
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-2.339.647,25	-2.399.600	0	-2.399.600	-2.564.747,44	-165.147
17	+ Finanzerträge	2.625,04	2.200	0	2.200	2.393,02	193
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	155,89	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	2.469,15	2.200	0	2.200	2.393,02	193
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-2.337.178,10	-2.397.400	0	-2.397.400	-2.562.354,42	-164.954
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-2.337.178,10	-2.397.400	0	-2.397.400	-2.562.354,42	-164.954
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.550,00	13.400	0	13.400	14.750,00	1.350
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	594.802,10	649.700	0	649.700	619.013,92	-30.686
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.918.430,20	-3.033.700	0	-3.033.700	-3.166.618,34	-132.918

Teilhaushalt 09
Sportförderung und eigene Sportstätten
Haushaltsplan: 2019
Teilfinanzrechnung
verantwortlich: Eberhard Fröbel

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	100.601,18	99.000		99.000	97.984,66	-1.015
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	388.080,38	332.500		332.500	313.189,32	-19.311
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	271,68	300		300	4.533,09	4.233
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.228,78	57.900		57.900	92.415,04	34.515
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.633,21	2.200		2.200	2.428,00	228
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	577.815,23	491.900		491.900	510.550,11	18.650
9	– Personalauszahlungen	1.031.169,17	1.215.400	0	1.215.400	1.159.791,20	-55.609
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	571.257,53	388.900	0	388.900	546.139,21	157.239
12	– Transferauszahlungen	536.089,65	527.000	0	527.000	543.180,77	16.181
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	135.029,67	83.300	0	83.300	108.998,34	25.698
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.678,91	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.275.224,93	2.214.600	0	2.214.600	2.358.109,52	143.510
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.697.409,70	-1.722.700		-1.722.700	-1.847.559,41	-124.859
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	80,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	153.897,53	74.000		74.000	56.892,86	-17.107
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	153.977,53	74.000		74.000	56.892,86	-17.107
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	0	100.000	0,00	-100.000
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	73.431,60	34.000	0	34.000	19.183,14	-14.817
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	33.529,41	60.000	0	60.000	19.434,54	-40.565
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	106.961,01	194.000	0	194.000	38.617,68	-155.382
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	47.016,52	-120.000		-120.000	18.275,18	138.275
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.650.393,18	-1.842.700		-1.842.700	-1.829.284,23	13.416
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.650.393,18	-1.842.700		-1.842.700	-1.829.284,23	13.416

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Karl Baier

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	80.622,30	266.900		266.900	134.369,67	-132.530
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	546.895,73	437.700		437.700	610.154,29	172.454
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.362,98	1.300		1.300	1.705,28	405
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.554,48	42.200		42.200	32.544,74	-9.655
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.749,49	17.100		17.100	33.536,43	16.436
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.267,06	4.000		4.000	31.305,56	27.306
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	707.452,04	769.200		769.200	843.615,97	74.416
11	– Personalaufwendungen	2.569.122,28	2.808.900	0	2.808.900	2.858.852,65	49.953
12	– Versorgungsaufwendungen	45.654,62	59.100	0	59.100	36.293,44	-22.807
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.059,31	265.400	0	265.400	120.361,46	-145.039
14	– Bilanzielle Abschreibungen	418.054,60	370.500	0	370.500	328.668,70	-41.831
15	– Transferaufwendungen	134.519,00	160.000	0	160.000	184.072,00	24.072
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	364.315,30	526.100	0	526.100	316.241,56	-209.858
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	3.588.725,11	4.190.000	0	4.190.000	3.844.489,81	-345.510
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-2.881.273,07	-3.420.800	0	-3.420.800	-3.000.873,84	419.926
17	+ Finanzerträge	577,00	0	0	0	439,00	439
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	577,00	0	0	0	439,00	439
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-2.880.696,07	-3.420.800	0	-3.420.800	-3.000.434,84	420.365
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-2.880.696,07	-3.420.800	0	-3.420.800	-3.000.434,84	420.365
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.905,10	41.800	0	41.800	50.173,25	8.373
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.678,63	170.400	0	170.400	175.179,60	4.780
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.038.469,60	-3.549.400	0	-3.549.400	-3.125.441,19	423.959

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Karl Baier

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	89.972,30	266.900		266.900	100.639,67	-166.260
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	486.910,83	437.700		437.700	484.254,51	46.555
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.513,41	42.200		42.200	31.881,49	-10.319
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.839,79	17.100		17.100	24.964,42	7.864
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.750,00	4.000		4.000	24.725,00	20.725
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	577,00	0		0	439,00	439
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	672.563,33	767.900		767.900	666.904,09	-100.996
9 – Personalauszahlungen	2.605.976,64	2.808.900	0	2.808.900	2.866.075,55	57.176
10 – Versorgungsauszahlungen	45.654,62	59.100	0	59.100	36.293,44	-22.807
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.436,26	265.400	0	265.400	112.640,11	-152.760
12 – Transferauszahlungen	131.981,00	160.000	0	160.000	186.322,00	26.322
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	347.265,59	526.100	0	526.100	310.889,66	-215.210
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.186.314,11	3.819.500	0	3.819.500	3.512.220,76	-307.279
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.513.750,78	-3.051.600		-3.051.600	-2.845.316,67	206.283
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.363,89	0		0	5.830,56	5.831
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	3.363,89	0		0	5.830,56	5.831
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	18.926,47	57.100	0	57.100	22.847,48	-34.253
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	165.534,80	8.700	0	8.700	0,00	-8.700
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	184.461,27	65.800	0	65.800	22.847,48	-42.953
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-181.097,38	-65.800		-65.800	-17.016,92	48.783
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-2.694.848,16	-3.117.400		-3.117.400	-2.862.333,59	255.066
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-2.694.848,16	-3.117.400		-3.117.400	-2.862.333,59	255.066

Teilhaushalt 11

Technische Gebäudewirtschaft

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Peter Cosack

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	14.308,02	14.308
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25,00	0		0	13.146,33	13.146
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.000		15.000	11.728,71	-3.271
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	65,00	65
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	281.556,68	350.000		350.000	316.586,28	-33.414
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	281.581,68	365.000		365.000	355.834,34	-9.166
11	– Personalaufwendungen	1.531.184,05	1.501.800	0	1.501.800	1.557.579,04	55.779
12	– Versorgungsaufwendungen	8.080,91	6.700	0	6.700	3.979,81	-2.720
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.098,85	70.700	0	70.700	90.448,34	19.748
14	– Bilanzielle Abschreibungen	22.026,98	20.300	0	20.300	23.223,29	2.923
15	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.046,63	26.100	0	26.100	20.996,07	-5.104
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.603.437,42	1.625.600	0	1.625.600	1.696.226,55	70.627
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.321.855,74	-1.260.600	0	-1.260.600	-1.340.392,21	-79.792
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.321.855,74	-1.260.600	0	-1.260.600	-1.340.392,21	-79.792
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.321.855,74	-1.260.600	0	-1.260.600	-1.340.392,21	-79.792
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	29.932,29	3.300	0	3.300	6.385,39	3.085
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	92.357,96	96.800	0	96.800	98.121,60	1.322
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.384.281,41	-1.354.100	0	-1.354.100	-1.432.128,42	-78.028

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Peter Cosack

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	14.308,02	14.308
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	25,00	25
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.002,84	15.000		15.000	11.728,71	-3.271
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	19.002,84	15.000		15.000	26.061,73	11.062
9	– Personalauszahlungen	1.535.878,51	1.501.800	0	1.501.800	1.557.375,85	55.576
10	– Versorgungsauszahlungen	8.080,91	6.700	0	6.700	3.979,81	-2.720
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18.423,38	65.700	0	65.700	88.394,87	22.695
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.885,40	26.100	0	26.100	22.958,57	-3.141
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.586.268,20	1.600.300	0	1.600.300	1.672.709,10	72.409
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.567.265,36	-1.585.300		-1.585.300	-1.646.647,37	-61.347
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	65,00	65
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	65,00	65
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	12.666,36	13.900	0	13.900	24.719,34	10.819
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	12.666,36	13.900	0	13.900	24.719,34	10.819
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-12.666,36	-13.900		-13.900	-24.654,34	-10.754
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.579.931,72	-1.599.200		-1.599.200	-1.671.301,71	-72.102
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.579.931,72	-1.599.200		-1.599.200	-1.671.301,71	-72.102

Teilhaushalt 12

Ver- und Entsorgung sowie Verkehr

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.164.634,39	1.165.300		1.165.300	1.197.495,80	32.196
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.149.783,28	1.023.700		1.023.700	1.072.859,58	49.160
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	55.893,99	61.100		61.100	53.382,86	-7.717
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.113.492,59	5.076.400		5.076.400	4.454.977,28	-621.423
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.097.964,84	2.337.600		2.337.600	2.141.685,65	-195.914
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	9.581.769,09	9.664.100		9.664.100	8.920.401,17	-743.699
11	– Personalaufwendungen	4.539.275,59	4.790.900	0	4.790.900	4.268.617,05	-522.283
12	– Versorgungsaufwendungen	11.166,28	14.700	0	14.700	7.690,29	-7.010
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.176.139,31	8.231.000	0	8.231.000	7.931.049,84	-299.950
14	– Bilanzielle Abschreibungen	3.420.390,07	3.443.000	0	3.443.000	4.213.309,15	770.309
15	– Transferaufwendungen	618.311,05	531.000	0	531.000	702.989,59	171.990
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	139.651,21	109.600	0	109.600	108.227,83	-1.372
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	16.904.933,51	17.120.200	0	17.120.200	17.231.883,75	111.684
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-7.323.164,42	-7.456.100	0	-7.456.100	-8.311.482,58	-855.383
17	+ Finanzerträge	1.890.521,88	1.855.000	0	1.855.000	1.855.046,88	47
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.890.521,88	1.855.000	0	1.855.000	1.855.046,88	47
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-5.432.642,54	-5.601.100	0	-5.601.100	-6.456.435,70	-855.336
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-5.432.642,54	-5.601.100	0	-5.601.100	-6.456.435,70	-855.336
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.210,63	5.900	0	5.900	6.207,03	307
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-5.438.853,17	-5.607.000	0	-5.607.000	-6.462.642,73	-855.643

Teilhaushalt 12

Ver- und Entsorgung sowie Verkehr

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.136.571,13	1.165.300		1.165.300	1.134.447,19	-30.853
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.673,92	61.100		61.100	49.436,73	-11.663
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.888.650,92	5.076.400		5.076.400	4.707.609,23	-368.791
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.949.616,14	2.287.600		2.287.600	2.275.035,35	-12.565
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.890.521,88	1.855.000		1.855.000	1.855.046,88	47
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.928.033,99	10.445.400		10.445.400	10.021.575,38	-423.825
9	– Personalauszahlungen	4.714.245,25	4.790.900	0	4.790.900	4.302.296,32	-488.604
10	– Versorgungsauszahlungen	11.166,28	14.700	0	14.700	7.690,29	-7.010
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.147.525,21	8.231.000	0	8.231.000	8.149.812,65	-81.187
12	– Transferauszahlungen	650.478,63	531.000	0	531.000	670.207,07	139.207
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	152.385,51	104.600	0	104.600	37.842,08	-66.758
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	13.675.800,88	13.672.200	0	13.672.200	13.167.848,41	-504.352
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.747.766,89	-3.226.800		-3.226.800	-3.146.273,03	80.527
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	212.598,00	2.751.900		2.751.900	340.515,45	-2.411.385
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	426.062,17	135.100		135.100	97.101,91	-37.998
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	12.264,40	50.000		50.000	83.894,70	33.895
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	645.000,00	645.000		645.000	645.000,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	1.295.924,57	3.582.000		3.582.000	1.166.512,06	-2.415.488
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	65.099,43	170.000	0	170.000	51.984,51	-118.015
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.253.620,78	7.443.500	0	7.443.500	2.574.219,84	-4.869.280
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	7.826,63	10.000	0	10.000	2.751,25	-7.249
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	313.767,22	2.651.500	0	2.651.500	851.103,59	-1.800.396
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	2.640.314,06	10.275.000	0	10.275.000	3.480.059,19	-6.794.941
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-1.344.389,49	-6.693.000		-6.693.000	-2.313.547,13	4.379.453
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-5.092.156,38	-9.919.800		-9.919.800	-5.459.820,16	4.459.980
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-5.092.156,38	-9.919.800		-9.919.800	-5.459.820,16	4.459.980

Teilhaushalt 13

Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.055,64	5.600		5.600	81.616,98	76.017
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.087.533,11	1.166.600		1.166.600	1.080.659,10	-85.941
5	+ Auflösung von Sonderposten	97.770,33	98.000		98.000	96.342,51	-1.657
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	168.294,82	221.500		221.500	401.979,95	180.480
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	511.108,55	491.500		491.500	323.072,87	-168.427
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.670,95	29.100		29.100	16.730,30	-12.370
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.924.433,40	2.012.300		2.012.300	2.000.401,71	-11.898
11	– Personalaufwendungen	4.370.191,74	4.429.000	0	4.429.000	4.279.906,59	-149.093
12	– Versorgungsaufwendungen	5.487,63	6.900	0	6.900	4.082,35	-2.818
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.018.945,11	984.300	0	984.300	1.108.026,57	123.727
14	– Bilanzielle Abschreibungen	586.852,94	644.900	0	644.900	660.886,02	15.986
15	– Transferaufwendungen	53.611,58	55.600	0	55.600	49.462,58	-6.137
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	172.326,28	204.300	0	204.300	144.725,80	-59.574
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	6.207.415,28	6.325.000	0	6.325.000	6.247.089,91	-77.910
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-4.282.981,88	-4.312.700	0	-4.312.700	-4.246.688,20	66.012
17	+ Finanzerträge	224,11	200	0	200	798,92	599
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9,63	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	214,48	200	0	200	798,92	599
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-4.282.767,40	-4.312.500	0	-4.312.500	-4.245.889,28	66.611
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-4.282.767,40	-4.312.500	0	-4.312.500	-4.245.889,28	66.611
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.596.932,20	1.547.300	0	1.547.300	1.718.706,79	171.407
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.338.352,80	1.231.500	0	1.231.500	1.430.982,93	199.483
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-4.024.188,00	-3.996.700	0	-3.996.700	-3.958.165,42	38.535

Teilhaushalt 13

Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.057,64	5.600		5.600	81.099,27	75.499
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.158.977,85	1.166.600		1.166.600	1.217.708,13	51.108
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	144.943,48	221.500		221.500	358.193,34	136.693
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	506.274,52	491.500		491.500	367.009,84	-124.490
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	188.393,16	164.500		164.500	167.911,37	3.411
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	224,11	200		200	798,92	599
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.042.870,76	2.049.900		2.049.900	2.192.720,87	142.821
9	– Personalauszahlungen	4.377.040,17	4.429.000	0	4.429.000	4.327.328,69	-101.671
10	– Versorgungsauszahlungen	5.487,63	6.900	0	6.900	4.082,35	-2.818
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	893.163,99	984.300	0	984.300	1.109.289,01	124.989
12	– Transferauszahlungen	53.611,58	55.600	0	55.600	49.462,58	-6.137
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	294.833,31	350.100	0	350.100	298.232,59	-51.867
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.515,78	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	5.628.652,46	5.825.900	0	5.825.900	5.788.395,22	-37.505
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.585.781,70	-3.776.000		-3.776.000	-3.595.674,35	180.326
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.800,00	0		0	3.860,00	3.860
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	24.439,53	32.700		32.700	19.724,35	-12.976
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.271,13	29.100		29.100	16.535,24	-12.565
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	50.510,66	61.800		61.800	40.119,59	-21.680
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	145,42	0	0	0	217.924,61	217.925
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	199.934,76	20.300	0	20.300	7.816,13	-12.484
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	260.937,54	289.600	0	289.600	212.797,56	-76.802
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	155.000,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	616.017,72	309.900	0	309.900	438.538,30	128.638
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-565.507,06	-248.100		-248.100	-398.418,71	-150.319
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-4.151.288,76	-4.024.100		-4.024.100	-3.994.093,06	30.007
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-4.151.288,76	-4.024.100		-4.024.100	-3.994.093,06	30.007

Teilhaushalt 14
Wirtschaft und Tourismus
Haushaltsplan: 2019
Teilergebnisrechnung
**verantwortlich: Oberbürgermeister Norbert
Tessmer**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	200,50	200		200	200,49	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.212,38	107.200		107.200	49.805,81	-57.394
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.350,00	0		0	13.208,19	13.208
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	399.706,49	450.000		450.000	1.795.914,83	1.345.915
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	403.769,37	557.400		557.400	1.859.129,32	1.301.729
11	– Personalaufwendungen	47.098,01	0	0	0	12.981,56	12.982
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.862,25	11.500	0	11.500	29.175,24	17.675
14	– Bilanzielle Abschreibungen	84.073,22	126.900	0	126.900	112.127,85	-14.772
15	– Transferaufwendungen	3.871.931,37	3.911.000	0	3.911.000	3.604.544,04	-306.456
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.840,22	96.900	0	96.900	518.035,73	421.136
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	4.267.805,07	4.146.300	0	4.146.300	4.276.864,42	130.564
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-3.864.035,70	-3.588.900	0	-3.588.900	-2.417.735,10	1.171.165
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	74,48	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	-74,48	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-3.864.110,18	-3.588.900	0	-3.588.900	-2.417.735,10	1.171.165
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	5.002,45	5.002
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	5.002,45	5.002
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-3.864.110,18	-3.588.900	0	-3.588.900	-2.412.732,65	1.176.167
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.689,04	38.300	0	38.300	68.118,94	29.819
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.921.799,22	-3.627.200	0	-3.627.200	-2.480.851,59	1.146.348

Teilhaushalt 14

Wirtschaft und Tourismus

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Oberbürgermeister Norbert
Tessmer

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	32.658,27	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.614,80	107.200		107.200	49.856,23	-57.344
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	11.858,19	11.858
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.253,90	54.600		54.600	78.086,90	23.487
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	85.526,97	161.800		161.800	139.801,32	-21.999
9	– Personalauszahlungen	-54.140,67	6.700	0	6.700	20.800,49	14.100
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	174.921,53	11.500	0	11.500	66.184,73	54.685
12	– Transferauszahlungen	3.872.478,82	3.911.000	0	3.911.000	3.761.601,36	-149.399
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	83.534,89	83.500	0	83.500	91.297,96	7.798
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.061,46	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.077.856,03	4.012.700	0	4.012.700	3.939.884,54	-72.815
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.992.329,06	-3.850.900		-3.850.900	-3.800.083,22	50.817
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	397.035,00	450.000		450.000	1.795.914,83	1.345.915
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	397.035,00	450.000		450.000	1.795.914,83	1.345.915
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	241.284,64	125.000	0	125.000	2.362,56	-122.637
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	118.782,11	270.000	0	270.000	253.181,61	-16.818
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	24.933,00	5.000	0	5.000	3.869,00	-1.131
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	2.000.000,00	2.000.000
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	91.673,26	75.000	0	75.000	88.917,16	13.917
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	476.673,01	475.000	0	475.000	2.348.330,33	1.873.330
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-79.638,01	-25.000		-25.000	-552.415,50	-527.416
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-4.071.967,07	-3.875.900		-3.875.900	-4.352.498,72	-476.599
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-4.071.967,07	-3.875.900		-3.875.900	-4.352.498,72	-476.599

Teilhaushalt 15
Allgemeine Finanzwirtschaft
Haushaltsplan: 2019
Teilergebnisrechnung
verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	129.869.133,67	107.653.200		107.653.200	136.663.703,04	29.010.503
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.905.616,63	3.952.900		3.952.900	3.794.481,80	-158.418
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	735,00	0		0	80,00	80
5	+ Auflösung von Sonderposten	540.122,62	493.600		493.600	568.306,98	74.707
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.409,99	0		0	16,43	16
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.753,90	0		0	234,81	235
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.265.646,35	1.020.000		1.020.000	4.476.035,45	3.456.035
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	136.624.418,16	113.119.700		113.119.700	145.502.858,51	32.383.159
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.655,30	6.000	0	6.000	4.019,57	-1.980
14	– Bilanzielle Abschreibungen	841.114,56	567.700	0	567.700	1.585.328,64	1.017.629
15	– Transferaufwendungen	39.415.368,07	32.379.900	0	32.379.900	42.193.048,14	9.813.148
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.940.601,95	3.266.800	0	3.266.800	2.019.304,06	-1.247.496
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	43.200.739,88	36.220.400	0	36.220.400	45.801.700,41	9.581.300
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	93.423.678,28	76.899.300	0	76.899.300	99.701.158,10	22.801.858
17	+ Finanzerträge	1.335.378,44	331.400	0	331.400	927.568,06	596.168
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.269.724,76	500.100	0	500.100	473.061,38	-27.039
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	65.653,68	-168.700	0	-168.700	454.506,68	623.207
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	93.489.331,96	76.730.600	0	76.730.600	100.155.664,78	23.425.065
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	42.000,00	0	0	0	795.000,00	795.000
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	-42.000,00	0	0	0	-795.000,00	-795.000
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	93.447.331,96	76.730.600	0	76.730.600	99.360.664,78	22.630.065
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	93.447.331,96	76.730.600	0	76.730.600	99.360.664,78	22.630.065

Teilhaushalt 15
Allgemeine Finanzwirtschaft
Haushaltsplan: 2019
Teilfinanzrechnung
verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	129.716.974,62	107.653.200		107.653.200	136.679.197,57	29.025.998
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.283.868,57	3.952.900		3.952.900	4.254.389,08	301.489
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	735,00	0		0	80,00	80
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.409,99	0		0	10.016,43	10.016
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	218.000,00	0		0	234,81	235
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.760,53	135.000		135.000	0,00	-135.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.297.577,68	331.400		331.400	961.837,33	630.437
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	134.528.326,39	112.072.500		112.072.500	141.905.755,22	29.833.255
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.655,30	6.000	0	6.000	4.019,57	-1.980
12	– Transferauszahlungen	35.728.594,74	32.379.900	0	32.379.900	35.831.455,47	3.451.555
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.509.874,95	2.980.500	0	2.980.500	1.082.115,97	-1.898.384
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.305.310,36	500.100	0	500.100	474.759,43	-25.341
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	39.547.435,35	35.866.500	0	35.866.500	37.392.350,44	1.525.850
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	94.980.891,04	76.206.000		76.206.000	104.513.404,78	28.307.405
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.319.440,00	2.280.000		2.280.000	1.570.444,00	-709.556
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.878.169,20	910.000		910.000	2.619.957,93	1.709.958
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	926.260,70	894.600		894.600	927.463,74	32.864
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	4.123.869,90	4.084.600		4.084.600	5.117.865,67	1.033.266
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.290.877,10	550.000	0	550.000	403.229,87	-146.770
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.865.704,87	5.696.500	0	5.696.500	3.544.102,68	-2.152.397
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	90.000	0	90.000	0,00	-90.000
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	813.729,41	1.397.500	0	1.397.500	507.900,00	-889.600
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	816.400,00	777.300	0	777.300	205.800,00	-571.500
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	5.786.711,38	8.511.300	0	8.511.300	4.661.032,55	-3.850.267
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-1.662.841,48	-4.426.700		-4.426.700	456.833,12	4.883.533
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	93.318.049,56	71.779.300		71.779.300	104.970.237,90	33.190.938
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.883.091,56	1.640.000		1.640.000	1.632.012,87	-7.987
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	1.883.091,56	1.640.000		1.640.000	1.632.012,87	-7.987
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-1.883.091,56	-1.640.000		-1.640.000	-1.632.012,87	7.987
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	91.434.958,00	70.139.300		70.139.300	103.338.225,03	33.198.925

Teilhaushalt 16

Stiftungen

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	100		100	0,00	-100
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	50,00	100		100	0,00	-100
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	469,00	1.200	0	1.200	78,00	-1.122
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	469,00	1.200	0	1.200	78,00	-1.122
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-419,00	-1.100	0	-1.100	-78,00	1.022
17	+ Finanzerträge	209,64	1.500	0	1.500	145,46	-1.355
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	209,64	1.500	0	1.500	145,46	-1.355
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-209,36	400	0	400	67,46	-333
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-209,36	400	0	400	67,46	-333
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-209,36	400	0	400	67,46	-333

Teilhaushalt 16

Stiftungen

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	100		100	0,00	-100
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	27.730,00	0		0	23.033,76	23.034
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	209,64	1.500		1.500	145,46	-1.355
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	27.989,64	1.600		1.600	23.179,22	21.579
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	469,00	1.200	0	1.200	78,00	-1.122
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	469,00	1.200	0	1.200	78,00	-1.122
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	27.520,64	400		400	23.101,22	22.701
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	27.520,64	400		400	23.101,22	22.701
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	27.520,64	400		400	23.101,22	22.701

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.611,67	74.000		74.000	55.448,74	-18.551
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.160,00	1.000		1.000	1.260,00	260
5	+ Auflösung von Sonderposten	465.853,68	449.300		449.300	374.169,02	-75.131
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.517.406,10	1.470.500		1.470.500	1.531.629,56	61.130
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.738,50	33.900		33.900	4.342,13	-29.558
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	141.571,77	959.300		959.300	883.805,00	-75.495
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	2.193.341,72	2.988.000		2.988.000	2.850.654,45	-137.346
11	– Personalaufwendungen	3.116.513,48	3.389.200	0	3.389.200	3.279.791,81	-109.408
12	– Versorgungsaufwendungen	2.612,26	0	0	0	2.098,89	2.099
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.257.544,65	5.945.500	0	5.945.500	6.277.233,15	331.733
14	– Bilanzielle Abschreibungen	3.192.411,75	2.757.200	0	2.757.200	2.684.387,22	-72.813
15	– Transferaufwendungen	12.398,24	12.500	0	12.500	11.973,35	-527
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	379.993,16	823.600	0	823.600	735.509,73	-88.090
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	11.961.473,54	12.928.000	0	12.928.000	12.990.994,15	62.994
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-9.768.131,82	-9.940.000	0	-9.940.000	-10.140.339,70	-200.340
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-9.768.131,82	-9.940.000	0	-9.940.000	-10.140.339,70	-200.340
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-9.768.131,82	-9.940.000	0	-9.940.000	-10.140.339,70	-200.340
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.442.579,23	8.472.900	0	8.472.900	8.508.416,75	35.517
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.478,58	96.000	0	96.000	96.502,08	502
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.429.031,17	-1.563.100	0	-1.563.100	-1.728.425,03	-165.325

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Ute Pflaum

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	82.800,84	74.000		74.000	38.769,74	-35.230
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.220,00	1.000		1.000	1.220,00	220
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.475.788,08	1.470.500		1.470.500	1.555.762,64	85.263
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.216,41	33.900		33.900	6.614,92	-27.285
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	512,27	1.000		1.000	777,38	-223
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.568.537,60	1.580.400		1.580.400	1.603.144,68	22.745
9	– Personalauszahlungen	3.158.170,38	3.389.200	0	3.389.200	3.241.038,73	-148.161
10	– Versorgungsauszahlungen	2.612,26	0	0	0	2.098,89	2.099
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.390.656,10	5.945.500	0	5.945.500	6.088.322,64	142.823
12	– Transferauszahlungen	12.398,24	12.500	0	12.500	11.973,35	-527
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	236.439,28	247.500	0	247.500	97.183,01	-150.317
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	8.800.276,26	9.594.700	0	9.594.700	9.440.616,62	-154.083
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-7.231.738,66	-8.014.300		-8.014.300	-7.837.471,94	176.828
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	63.800,00	3.000.000		3.000.000	46.000,00	-2.954.000
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	141.571,77	959.300		959.300	883.805,00	-75.495
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	205.371,77	3.959.300		3.959.300	929.805,00	-3.029.495
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.008,78	10.000.000	0	10.000.000	2.091.751,32	-7.908.249
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.884,54	0	0	0	117.760,85	117.761
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	21.744,72	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	29.638,04	10.000.000	0	10.000.000	2.209.512,17	-7.790.488
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	175.733,73	-6.040.700		-6.040.700	-1.279.707,17	4.760.993
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-7.056.004,93	-14.055.000		-14.055.000	-9.117.179,11	4.937.821
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-7.056.004,93	-14.055.000		-14.055.000	-9.117.179,11	4.937.821

Produkt

0312020 Brandschutz, Feuerlöschwesen

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Ehrenfried Kaiser

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.742,88	0		0	3.549,88	3.550
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.475,27	102.000		102.000	159.375,21	57.375
5	+ Auflösung von Sonderposten	36.715,25	32.100		32.100	23.984,26	-8.116
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.005,95	1.000		1.000	35,00	-965
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.857,61	1.500		1.500	2.170,58	671
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	216.518,00	20.000		20.000	50,00	-19.950
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	396.314,96	156.600		156.600	189.164,93	32.565
11	– Personalaufwendungen	816.362,48	842.800	0	842.800	895.171,46	52.371
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189.577,37	187.600	0	187.600	150.165,62	-37.434
14	– Bilanzielle Abschreibungen	244.327,09	168.100	0	168.100	158.079,52	-10.020
15	– Transferaufwendungen	106.660,00	115.500	0	115.500	112.880,60	-2.619
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	437.134,81	194.600	0	194.600	250.403,75	55.804
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.794.061,75	1.508.600	0	1.508.600	1.566.700,95	58.101
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.397.746,79	-1.352.000	0	-1.352.000	-1.377.536,02	-25.536
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.397.746,79	-1.352.000	0	-1.352.000	-1.377.536,02	-25.536
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.397.746,79	-1.352.000	0	-1.352.000	-1.377.536,02	-25.536
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	304,00	0	0	0	70,00	70
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	238.476,14	242.100	0	242.100	240.363,33	-1.737
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.635.918,93	-1.594.100	0	-1.594.100	-1.617.829,35	-23.729

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Ehrenfried Kaiser

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	1.688,69	1.689
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.822,91	102.000		102.000	166.324,68	64.325
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.005,95	1.000		1.000	35,00	-965
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.857,61	1.500		1.500	2.170,58	671
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	50,00	50
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	120.686,47	104.500		104.500	170.268,95	65.769
9	– Personalauszahlungen	790.012,86	842.800	0	842.800	876.042,46	33.242
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	187.046,03	187.600	0	187.600	148.044,86	-39.555
12	– Transferauszahlungen	108.053,47	115.500	0	115.500	111.090,60	-4.409
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	277.295,21	189.600	0	189.600	241.921,23	52.321
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.362.407,57	1.335.500	0	1.335.500	1.377.099,15	41.599
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.241.721,10	-1.231.000		-1.231.000	-1.206.830,20	24.170
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	64.610,66	495.000		495.000	301.493,24	-193.507
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	216.518,00	20.000		20.000	0,00	-20.000
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	281.128,66	515.000		515.000	301.493,24	-213.507
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	10.000	0	10.000	3.534,30	-6.466
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.277,52	1.340.000	0	1.340.000	176.646,78	-1.163.353
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	334.882,55	870.000	0	870.000	764.582,58	-105.417
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	11.000	0	11.000	0,00	-11.000
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	357.160,07	2.231.000	0	2.231.000	944.763,66	-1.286.236
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-76.031,41	-1.716.000		-1.716.000	-643.270,42	1.072.730
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.317.752,51	-2.947.000		-2.947.000	-1.850.100,62	1.096.899
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.317.752,51	-2.947.000		-2.947.000	-1.850.100,62	1.096.899

Produkt

0627020 Stadtbücherei

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.073,51	1.500		1.500	3.794,22	2.294
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.700,00	28.000		28.000	26.868,67	-1.131
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.442,37	7.700		7.700	4.211,21	-3.489
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.580,00	2.000		2.000	1.279,00	-721
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	36.795,88	39.200		39.200	36.153,10	-3.047
11	– Personalaufwendungen	523.472,13	481.500	0	481.500	494.993,14	13.493
12	– Versorgungsaufwendungen	7.275,43	9.200	0	9.200	5.454,50	-3.746
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.569,63	86.400	0	86.400	105.012,83	18.613
14	– Bilanzielle Abschreibungen	14.695,58	15.000	0	15.000	22.102,32	7.102
15	– Transferaufwendungen	768,50	1.000	0	1.000	628,40	-372
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.501,06	8.600	0	8.600	6.446,86	-2.153
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	648.282,33	601.700	0	601.700	634.638,05	32.938
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-611.486,45	-562.500	0	-562.500	-598.484,95	-35.985
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-611.486,45	-562.500	0	-562.500	-598.484,95	-35.985
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-611.486,45	-562.500	0	-562.500	-598.484,95	-35.985
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132.834,46	133.200	0	133.200	133.085,13	-115
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-744.320,91	-695.700	0	-695.700	-731.570,08	-35.870

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.700,00	1.500		1.500	3.481,73	1.982
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.700,00	28.000		28.000	26.819,53	-1.180
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.722,91	7.700		7.700	4.480,71	-3.219
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.196,01	2.000		2.000	1.384,00	-616
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	35.318,92	39.200		39.200	36.165,97	-3.034
9	– Personalauszahlungen	529.864,75	481.500	0	481.500	494.979,50	13.480
10	– Versorgungsauszahlungen	7.275,43	9.200	0	9.200	5.454,50	-3.746
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	92.607,22	86.400	0	86.400	110.060,23	23.660
12	– Transferauszahlungen	768,50	1.000	0	1.000	628,40	-372
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.045,59	8.600	0	8.600	6.049,51	-2.550
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	637.561,49	586.700	0	586.700	617.172,14	30.472
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-602.242,57	-547.500		-547.500	-581.006,17	-33.506
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000	0	10.000	5.357,31	-4.643
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	10.000	0	10.000	5.357,31	-4.643
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	-10.000		-10.000	-5.357,31	4.643
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-602.242,57	-557.500		-557.500	-586.363,48	-28.863
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-602.242,57	-557.500		-557.500	-586.363,48	-28.863

Produkt

1253710 Unterhalt und Neubau der Straßen und Wege

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	598.700,00	589.700		589.700	589.700,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	867.490,58	825.400		825.400	802.046,54	-23.353
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.747,37	24.400		24.400	17.893,34	-6.507
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.264,40	200.000		200.000	53.440,88	-146.559
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.496.202,35	1.639.500		1.639.500	1.463.080,76	-176.419
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.310.719,57	6.690.000	0	6.690.000	6.521.908,20	-168.092
14	– Bilanzielle Abschreibungen	2.140.425,97	2.183.200	0	2.183.200	2.969.145,94	785.946
15	– Transferaufwendungen	0,00	5.000	0	5.000	14.843,44	9.843
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.670,33	6.000	0	6.000	6.675,78	676
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	8.467.815,87	8.884.200	0	8.884.200	9.512.573,36	628.373
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-6.971.613,52	-7.244.700	0	-7.244.700	-8.049.492,60	-804.793
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-6.971.613,52	-7.244.700	0	-7.244.700	-8.049.492,60	-804.793
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-6.971.613,52	-7.244.700	0	-7.244.700	-8.049.492,60	-804.793
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	248,50	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-6.971.862,02	-7.244.700	0	-7.244.700	-8.049.492,60	-804.793

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	598.700,00	589.700		589.700	589.700,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.527,30	24.400		24.400	15.098,21	-9.302
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	150.000		150.000	0,00	-150.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	623.227,30	764.100		764.100	604.798,21	-159.302
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.330.586,82	6.690.000	0	6.690.000	6.659.555,99	-30.444
12	– Transferauszahlungen	28.054,75	5.000	0	5.000	0,00	-5.000
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.606,40	1.000	0	1.000	2.391,14	1.391
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	6.373.247,97	6.696.000	0	6.696.000	6.661.947,13	-34.053
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-5.750.020,67	-5.931.900		-5.931.900	-6.057.148,92	-125.249
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	35.000,00	137.000		137.000	93.227,45	-43.773
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	426.062,17	135.100		135.100	97.101,91	-37.998
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	12.264,40	50.000		50.000	53.440,88	3.441
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	473.326,57	322.100		322.100	243.770,24	-78.330
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	13.434,93	170.000	0	170.000	21.377,54	-148.622
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.688.200,26	2.732.500	0	2.732.500	1.986.197,92	-746.302
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	2.751,25	2.751
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	1.701.635,19	2.902.500	0	2.902.500	2.010.326,71	-892.173
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-1.228.308,62	-2.580.400		-2.580.400	-1.766.556,47	813.844
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-6.978.329,29	-8.512.300		-8.512.300	-7.823.705,39	688.595
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-6.978.329,29	-8.512.300		-8.512.300	-7.823.705,39	688.595

Produkt

1355350 Krematorium

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Tobias Debudey

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	564.388,29	730.000		730.000	634.372,05	-95.628
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.569,99	55.000		55.000	147.790,13	92.790
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.217,92	0		0	195,06	195
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	594.176,20	785.000		785.000	782.357,24	-2.643
11	– Personalaufwendungen	211.893,63	227.100	0	227.100	211.698,64	-15.401
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.748,55	159.500	0	159.500	152.739,88	-6.760
14	– Bilanzielle Abschreibungen	104.966,41	118.000	0	118.000	133.136,09	15.136
15	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.118,37	83.300	0	83.300	24.786,40	-58.514
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	530.726,96	587.900	0	587.900	522.361,01	-65.539
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	63.449,24	197.100	0	197.100	259.996,23	62.896
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	654,00	654
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9,63	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	-9,63	0	0	0	654,00	654
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	63.439,61	197.100	0	197.100	260.650,23	63.550
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	63.439,61	197.100	0	197.100	260.650,23	63.550
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	70.495,06	20.300	0	20.300	64.320,97	44.021
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.596,45	181.600	0	181.600	124.576,09	-57.024
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	19.338,22	35.800	0	35.800	200.395,11	164.595

Produkt

1355350 Krematorium

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Tobias Debudey

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	528.460,01	730.000		730.000	632.489,22	-97.511
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.569,99	55.000		55.000	147.790,13	92.790
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.364,54	138.700		138.700	126.614,66	-12.085
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	654,00	654
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	717.394,54	923.700		923.700	907.548,01	-16.152
9	– Personalauszahlungen	211.893,63	227.100	0	227.100	211.698,64	-15.401
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	104.691,20	159.500	0	159.500	163.696,34	4.196
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.506,47	222.000	0	222.000	159.970,43	-62.030
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.515,78	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	486.607,08	608.600	0	608.600	535.365,41	-73.235
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	230.787,46	315.100		315.100	372.182,60	57.083
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	153.110,21	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	822,22	0	0	0	255,16	255
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	153.932,43	0	0	0	255,16	255
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-153.932,43	0		0	-255,16	-255
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	76.855,03	315.100		315.100	371.927,44	56.827
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	76.855,03	315.100		315.100	371.927,44	56.827

Aktiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Passiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)		
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	30.143.087,41	29.649.177,33	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	370.584.697,66	370.584.697,66
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	488.772,82	405.360,24	III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	26.788.256,47	26.612.556,22	IV.	Ergebnisvortrag	5.671.177,00	5.671.177,00
II.	Sachanlagen	323.170.368,34	321.932.953,11	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	17.776.937,57	17.776.937,57
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	82.393.906,28	83.899.180,88	Summe Eigenkapital		415.488.579,17	394.032.812,23
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	150.509.743,77	148.850.498,16	B.	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	62.664.927,91	64.476.544,25	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	38.706.095,95	38.454.339,71
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.314.119,20	14.808.963,40
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.384.188,75	2.395.308,87	III.	Sonstige Sonderposten	971.053,71	999.353,71
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.071.401,03	2.174.032,47	IV.	Sonderposten aus Gebührenausschlag	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.714.695,13	6.781.033,56	V.	Sonderposten aus Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.431.505,47	13.356.354,92	Summe Sonderposten		53.991.268,86	54.262.656,82
III.	Finanzanlagen	92.917.592,88	92.377.949,94	C.	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	150.000,00	150.000,00	I.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	56.544.390,00	55.619.689,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	36.285.191,84	34.285.191,84	2.	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	55.636.011,00	54.759.647,00
3.	Beteiligungen	2.205.336,26	2.205.336,26	III.	Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	908.379,00	860.042,00
4.	Ausleihungen	54.297.064,78	55.737.421,84	IV.	Umweltückstellungen	291.100,23	313.296,62
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Summe Rückstellungen		8.624.928,78	5.446.000,00
Summe Anlagevermögen		446.231.048,63	443.960.080,38	D.	Verbindlichkeiten		
B.	Umlaufvermögen			I.	Anleihen	0,00	0,00
I.	Vorräte	320.908,71	547.672,91	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	14.285.498,77	15.917.511,64
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11.175.260,39	13.711.441,68	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	6.018.538,60	7.840.617,20	IV.	gleichkommen	318.245,66	334.306,57
2.	Privatrechtliche Forderungen	1.778.790,67	2.125.008,75	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.979.707,72	2.960.047,11
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	3.377.931,12	3.745.815,73	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.117.038,47	800.595,32
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	6.458.548,73	5.187.184,32
IV.	Liquide Mittel	119.192.674,71	91.258.885,55	Summe Verbindlichkeiten		26.159.039,35	25.199.644,96
Summe Umlaufvermögen		130.688.843,81	105.518.000,14	Passive Rechnungsabgrenzung		2.720.242,66	2.642.450,46
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	1.328.634,89	1.325.121,82	Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)		1.441.266,66	1.418.165,44
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	Summe Passiva (Bilanzsumme)		579.689.793,99	552.221.367,78
E.	Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)	1.441.266,66	1.418.165,44				
Summe Aktiva (Bilanzsumme)		579.689.793,99	552.221.367,78				

Coburg, 10.02.2021


 Dominik Sauerthig
 Oberbürgermeister

Stadt Coburg – Anhang

2019

1. Rechtsgrundlage

Der Jahresabschluss wurde auf der Grundlage der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) und der Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik (KommHV-Doppik) sowie der Bekanntmachung des Bayerischen Staatsministeriums des Inneren über die Erfassung und Bewertung kommunalen Vermögens (Bewertungsrichtlinie - BewertR) aufgestellt. Weiterhin fanden die Grundsätze ordnungsmäßiger doppelter kommunaler Buchführung als auch nachrangig die Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB, Drittes Buch, erster und zweiter Abschnitt) und die handelsrechtlichen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sinngemäß Anwendung.

Das Neue Kommunale Finanzwesen (NKF) stellt ein auf die Verhältnisse und Anforderungen der Kommunen angepasstes System der kaufmännischen doppelten Buchführung dar. Bei dessen konzeptioneller Erarbeitung wurde auf die kaufmännischen Buchführungs- und Bilanzierungsregelungen als Referenzmodell Bezug genommen. In den Fällen, in denen sich die neuen kommunalrechtlichen Regelungen lückenhaft oder als nicht hinreichend konkretisiert erwiesen haben, finden die einschlägigen handels- und steuerrechtlichen Bestimmungen entsprechende Anwendung.

2. Gliederung und Darstellung

Die Gliederung der Bilanz erfolgte gemäß § 85 KommHV-Doppik. Zur weiteren Gliederung fand der vom Bayerischen Staatsministerium des Inneren, für Bau und Verkehr (StMI) am 24.08.2016 zum 01.10.2016 verbindlich bekannt gegebene Kontenrahmen Bayern (KommKR) mit Zuordnungsvorschrift (ZuVoKommKR) Anwendung. Noch nötige Anpassungen, die aus den Entwurfsfassungen vom 06.10.2006 und 20.10.2008 resultieren, werden sukzessive auch in den folgenden Jahresabschlüssen vorgenommen. Die vom Bayerischen Staatsministerium des Inneren und Integration mit Schreiben vom 26.03.2018 (Az.: IB4-1512-10-1) am 16.04.2018 im Allgemeinen Ministerialblatt veröffentlichten Haushaltsmuster finden Anwendung.

Die Bilanz ist in Euro aufgestellt.

Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Da die Leistungen einer juristischen Person des öffentlichen Rechts grundsätzlich nicht der Umsatzsteuer unterliegen und somit die Stadt Coburg nicht zum Vorsteuerabzug berechtigt ist, werden alle Beträge einschließlich der Umsatzsteuer ausgewiesen. Eine Ausnahme von diesem Grundsatz stellen die Betriebe gewerblicher Art im Sinne des Körperschaftsteuergesetzes dar (u.a. Krematorium, HUK-COBURG arena). Voraussichtlich ab dem Jahr 2023 wird sich die Umsatzsteuerpflicht der Stadt Coburg grundlegend ändern, da mit Einführung des § 2b Umsatzsteuergesetz eine Ausweitung der Steuerpflicht der kommunalen Körperschaften einhergeht.

3. Berichtigung der Eröffnungsbilanz

Gemäß § 93 KommHV-Doppik sind Berichtigungen der Eröffnungsbilanz bis zum vierten der Eröffnungsbilanz folgenden Jahresabschluss ergebnisneutral zulässig. Da die Stadt Coburg die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 aufgestellt hat, war dies letztmalig im Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2011 zulässig. Stellt die überörtliche Rechnungsprüfung noch Änderungsbedarf fest, kann die Stadt Coburg in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde die erforderlichen Änderungen vornehmen.

4. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten. Die jeweiligen Bilanzansätze sind zum Bilanzstichtag vorsichtig und überwiegend einzeln bewertet worden. Sämtliche bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt gewordenen Risiken, die am Bilanzstichtag bereits vorlagen, wurden aufgenommen. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte für die Vermögensgegenstände gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- oder Herstellungskosten.

4.1 **Immaterielle Vermögensgegenstände** und das **Sachanlagevermögen** sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten vermindert um die Abschreibungen angesetzt worden. Als Abschreibungsmethode fand ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Aktivierte Eigenleistungen wurden in die Herstellungskosten einbezogen. Sammelkosten wurden nicht gebildet. Zinsen für Fremdkapital wurden nicht in die Herstellungskosten einbezogen. Bei Veräußerungen findet die Bruttomethode Anwendung. Die Anschaffung von beweglichen Gegenständen ist im Anlagevermögen nachzuweisen, wenn der einzelne Gegenstand selbständig bewertungs- und nutzungsfähig ist und seine Anschaffung oder Herstellung wertmäßig über der steuerrechtlichen Abschreibungsgrenze für geringwertige Anlagegüter liegt. Diese Wertgrenze lag mit Verweis auf § 6 Abs. 2 EStG bislang bei 410 € (Netto). Die Wertgrenze nach § 6 Abs. 2 EStG wurde nun vom Bundesgesetzgeber auf 800 € (Netto) angehoben und wird auf nach dem 31.12.2017 angeschaffte Wirtschaftsgüter angewendet. § 3 a KommHV-Doppik ist gemäß § 99 Abs. 3 Satz 1 KommHV-Doppik verpflichtend erst ab Jahresabschluss 2019 anzuwenden, wird bei der Stadt Coburg aber bereits ab Planung 2018 angewendet. Gemäß § 99 Abs. 3 Satz 2 KommHV-Doppik sind aktivierte geringwertige Wirtschaftsgüter im Jahresabschluss 2019 in Abgang zu stellen oder gemäß ihrer Restnutzungsdauer planmäßig abzuschreiben, im Jahresabschluss 2019 wurden die geringwertigen Wirtschaftsgüter in Abgang gestellt.

4.2 Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgte zu Anschaffungskosten.

4.3 **Forderungen** und **sonstige Vermögensgegenstände** wurden zum Nennwert angesetzt. Zweifelhafte Forderungen wurden in Unterkonten ausgewiesen und wertberichtigt (Einzel- und Pauschalwertberichtigung). Seit dem Jahresabschluss 2016 werden auch die Forderungen, die im Bereich der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Sozialgesetzbuch II entstehen abgebildet. Dies war in den vorherigen Jahresabschlüssen nicht der Fall, da aufgrund der Bearbeitung durch das Jobcenter diese nicht automatisiert im städtischen Finanzprogramm H&H verbucht werden, sondern manuell aus dem dortigen Finanzverfahren FINAS über die zentrale Forderungseinzugsstelle der Bundesagentur erfragt werden müssen. Die Werthaltigkeit wurde bei der Einbuchung berücksichtigt. Bei allen Darlehensforderungen liegt ein konkret greifbarer und abgrenzbarer Vorteil vor, somit erfolgt keine Abzinsung und folglich die Bilanzierung zum Nominalwert.

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2019

4.4 Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit dieser Aufwand für einen Zeitpunkt nach diesem Tag darstellen.

4.5 Erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt wurden, waren als **Sonderposten** auf der Passivseite zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Die Auflösung der Sonderposten war entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.

4.6 Die **Rückstellungen** wurden nach dem Grundsatz der kaufmännischen Vorsicht für sämtliche Risiken und ungewisse Verpflichtungen, die bis zum Zeitpunkt der Bilanzaufstellung bekannt geworden sind und bereits am Bilanzstichtag vorlagen, gebildet.

4.7 Der Ansatz der **Verbindlichkeiten** entspricht ihrem jeweiligen Erfüllungsbetrag. Einzelheiten sind aus der beigefügten Verbindlichkeitsübersicht zu entnehmen.

4.8 Als **passive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag erhaltene Zahlungen ausgewiesen, soweit diese Erträge für einen bestimmten Zeitpunkt nach diesem Tag darstellen.

5. Sonderposten

Bei den Sonderposten handelt es sich um Zuwendungen für Investitionen (einschließlich Geld- und Sachgeschenken) sowie um einmalige Entgelte Nutzungsberechtigter für Investitionen (zum Beispiel Beiträge und Kostenerstattungen auf Grund spezialgesetzlicher Grundlage).

Die Sonderposten sind mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Bei empfangenen Zuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände (dies sind grundsätzlich Grundstücke und Kunstgegenstände) unterbleibt eine Auflösung bis zum Abgang des Vermögensgegenstandes. Das Verhältnis zwischen den Zuführungsbeträgen und den bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen entspricht dem Verhältnis von Anschaffungs- oder Herstellungskosten und den bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Abschreibungen der Vermögensgegenstände, denen die Sonderposten sachlich zugeordnet sind.

5.1 Sonderposten aus Zuwendungen

	31.12.2019 €	31.12.2018 €
<u>Aufstellung der Sonderposten aus Zuwendungen nach Bereichen</u>		
vom Bund	492.909,15	529.544,80
vom Land	30.646.755,42	30.335.218,68
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.782.999,27	1.812.715,36
von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00
von der gesetzlichen Sozialversicherung	3.138,78	4.843,70
von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	592.324,69	654.329,01
von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	394.216,95	399.262,51
von privaten Unternehmen	1.904.207,39	1.998.138,48
von übrigen Bereichen	2.889.544,30	2.720.287,17
insgesamt	38.706.095,95	38.454.339,71

	31.12.2019 €	31.12.2018 €
<u>Aufstellung der Sonderposten aus Zuwendungen nach der Auflösbarkeit</u>		
nicht auflösbar	2.038.047,50	1.871.261,85
auflösbar	36.668.048,45	36.583.077,86
insgesamt	38.706.095,95	38.454.339,71

	31.12.2019 €	31.12.2018 €
<u>Sonderposten aus nicht auflösbaren Zuwendungen</u>		
Zuschuss - Bau Hochwasserrückhaltebecken am Ketschenbach (nur Grunderwerb)	73.828,00	73.828,00
Zuschuss - Ausbau des Fabrikweges (nur Grunderwerb)	5.132,00	5.132,00
Zuschuss - Ausbau der Straße "Hahnwiese" (nur Grunderwerb)	16.496,00	16.496,00
Zuschuss - Ausbau der Callenberger Straße (nur Grunderwerb)	32.758,47	32.758,47
Zuschuss - Ausbau der Straße zwischen Löbelstein und Veste (nur Grunderwerb)	23.427,00	23.427,00
Zuschuss - Ausbau der Straße "Haaragrund" (nur Grunderwerb)	52.314,00	52.314,00
Zuschuss RegOfr – Ausbau Verbindungsstraße Ahorn – Am Mühlteich (Grunderwerb)	9.785,65	0,00
Zuschuss - Bau HW-Rückhaltebecken Rottenbach (Grunderwerb)	1.441.685,93	1.441.685,93
Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Niederfüllbacher Stiftung, Coburg	40.000,00	40.000,00

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2019

Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Landesstelle für nichtstaatliche Museen, München	10.000,00	10.000,00
Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Oberfrankenstiftung, Bayreuth	80.000,00	80.000,00
Zuschuss - Ankauf der Puppensammlung Lossnitzer (Kunstsammlung), Bayerische Landesstiftung, München	80.000,00	80.000,00
Unentgeltliche Überlassung eines Grundstücks, Nähe Bergstraße	1.504,00	1.504,00
Unentgeltliche Überlassung eines Grundstücks, Nähe Albrecht-Dürer-Straße	1.802,00	1.802,00
Unentgeltliche Überlassung eines Grundstücks, Erschließungsvertrag, Heiligersgrund	7.510,45	7.510,45
Unentgeltliche Überlassung eines Grundstücks vom Bund, Esbacher Straße	4.014,00	4.014,00
Unentgeltliche Überlassung eines Grundstücks vom Bund, Goldschmiedswiesen	39,00	39,00
Zuschuss – Ankauf „Buch Coburger Fliegerei“ (Kunstgegenstand - Umbuchung)	750,00	750,00
Schenkung Aquarell „Gasse in Damaskus“ von Rehab Bitar (Kunst)	1,00	1,00
Erbschaft – Judenberg 17 (Grundstück)	157.000,00	0,00
insgesamt	2.038.047,50	1.871.261,85

Bei den Sonderposten aus nicht auflösbaren Zuschüssen ist im Jahr 2019 der Zuschuss der Regierung von Oberfranken für den Ausbau der Verbindungsstraße Ahorn mit 9.785,65 € hinzugekommen, es handelt sich hierbei um den anteiligen Zuschuss für den Grunderwerb. Des Weiteren ging der Stadt Coburg im Jahr 2019 die Erbschaft eines bebauten Grundstückes zu, der anteilige Bodenwert beläuft sich auf 157.000,00 €, zur erfolgten Aktivierung erfolgt auch die Passivierung des Sonderpostens.

Größte Zugangs-Posten 2019 bei den auf lösbaren Zuschüssen waren die Landesfördermittel des Freistaates Bayern für den Gefahrgutgerätewagen der Feuerwehr mit 295.000,- €, die Straßenraumgestaltung beim Bürgerhaus am See (Karl-Türk-Straße /Hausleite) mit 148.600,- € und zur Sanierung der Fröbelstraße 10 mit 93.800,- €. Aus einer Erbschaft aktivierte die Stadt Coburg das Gebäude am Judenberg 17 demgegenüber wurde ein Sonderposten passiviert mit 83.000,- €. Die Gesamtsumme der Zugänge liegt nur leicht über der Gesamtsumme der Auflösungen, die auflösbaren Sonderposten erhöhen sich um 84.970,59 € von 36.583.077,86 € auf 36.668.048,45 €.

5.2 Sonderposten aus Beiträgen

	31.12.2019 €	31.12.2018 €
<u>Aufstellung der Sonderposten aus Beiträgen nach der Auflösbarkeit</u>		
nicht auflösbar	8.088.278,68	8.087.806,48
auflösbar	6.225.840,52	6.721.156,92
insgesamt	14.314.119,20	14.808.963,40

	31.12.2019 €	31.12.2018 €
<u>Sonderposten aus nicht auflösbaren Beiträgen</u>		
<i>Erschließungsbeiträge – Anteil Grunderwerb</i>	6.209.518,64	6.209.046,44
<i>Kostenerstattungsbeiträge – Anteil Grunderwerb</i>	1.878.760,04	1.878.760,04
insgesamt	8.088.278,68	8.087.806,48

Die Sonderposten aus nicht auflösbaren Beiträgen haben sich im Jahr 2019 um 472,20 € erhöht, es handelt sich hierbei um die Korrektur von fehlerhaften Auflösungen aus dem Jahr 2018, weitere Zugänge gab es im Jahr 2019 nicht.

Die Sonderposten aus auf lösbaren Beiträgen reduzierten sich im Jahr 2019 von 6.721.156,92 € auf 6.225.840,52 € um 495.316,40 €, es handelt sich hierbei um die Auflösungen 2019, Zugänge gab es im Jahr 2019 keine.

5.3 Sonderposten Gebührenaussgleich

Sonderposten aus Gebührenüberschüssen, für die ertragswirksame Antizipation des künftigen Gebührenausschlags wurden nicht gebildet.

5.4 Sonderposten Abschreibungsmehrerlöse

Mehrerlöse, die sich aus einer Abschreibung von Wiederbeschaffungszeitwerten gegenüber einer Abschreibung von Anschaffungs- und Herstellungskosten oder dadurch ergeben, dass Zuwendungen nicht in Abzug gebracht werden, wurden nicht gebildet.

5.5 Sonstige Sonderposten

Sonderposten aus Zuwendungen und dergleichen für teilweise konsumtiven und investivem Charakter der Zuwendung, keiner unmittelbaren Nachweispflicht für die investive Verwendung und / oder keiner Zuordenbarkeit der Förderung zu damit finanzierten Vermögensgegenständen.

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2019

Aufstellung der sonstigen Sonderposten:	31.12.2019 €	31.12.2018 €
Sonderposten aus Investitionspauschale (2019: Zugang 379.444 €, Verwendung: 379.444 €)	0,00	0,00
Sonderposten aus Stellplatzablöse (2019: Zugang 13.600,00 €, Verwendung: 0,00 €)	135.079,81	121.479,81
Sonderposten aus Grabpflege-/Vorsorgelegaten (2019: Zugang 0 €, Verwendung: 41.900 €)	835.973,90	877.873,90
insgesamt	971.053,71	999.353,71

Siehe hierzu auch Sonderpostenspiegel.

6. Rückstellungen

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe

	31.12.2019 Versorgung- Barwert Teilwert €	31.12.2019 Beihilfe- Barwert Teilwert €	31.12.2018 Versorgung- Barwert Teilwert €	31.12.2018 Beihilfe- Barwert Teilwert €
Aktive	15.249.480	1.862.403	14.817.002	1.884.991
Invalide	3.056.951	877.482	3.043.602	898.861
Rentner	23.442.343	5.228.595	22.598.318	5.164.836
Waise	65.917	0	64.744	0
Witwen	5.054.307	798.533	5.405.485	881.808
Versorgungsempfänger	31.619.518	6.904.610	31.112.149	6.945.505
Insgesamt	46.868.998	8.767.013	45.929.151	8.830.496

Die Rückstellungen wurden anhand des versicherungsmathematischen Gutachtens der Bayerischen Versorgungskammer vom 08.01.2020 zum Bilanzstichtag 31.12.2019 gebildet. Die Pensionsverpflichtungen bemessen sich nach beamtenrechtlichen Grundsätzen; hierfür wurde der Teilwert gemäß den Bestimmungen des § 6 a EStG und nach Abschnitt 6.6.2 der Bewertungsrichtlinie vom 29.09.2008 berechnet. Es wurden die Richttafeln 2018 G der Heubeck AG, das Endalter ist entsprechend der gesetzlichen Vorgaben gestaffelt (bis Geburtsjahrgang 1952 mit 65 Jahren, 1953-1961 mit 66 Jahren und ab 1962 mit 67 Jahren), für die Pensionsrückstellungen der Rechnungszinsfuß 6 % und für die Beihilferückstellungen der Rechnungszinsfuß 5,5 % angesetzt. Als Gehalt wurde bei den aktiven Beamten zur Berechnung der Teilwerte die in der jeweiligen Gehaltsgruppe erreichbare Endstufe zugrunde gelegt, da künftige Gehaltssteigerungen, wenn sie am Bilanzstichtag bereits bekannt sind, berücksichtigt werden müssen. Der Familienzuschlag wurde nach Stufe 1 berechnet.

Rückstellungen für Altersteilzeit

Für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit wurde eine Rückstellung in Höhe von 908.379 € (Vorjahr 860.042 €) gebildet. Für die Verbindlichkeiten aus Altersteilzeitverhältnissen im Blockmodell war eine (Sammel-) Rückstellung für ungewisse Verbindlichkeiten zu bilden. Die sogenannten Aufstockungsbeträge wurden sofort mit zurückgestellt. Die Ermittlung erfolgte auf der Grundlage des versicherungsmathematischen Gutachtens der Firma Wenzel-Teuber & Schwarz Aktuar GmbH vom 11.03.2020 gemäß Nr. 6.6.4 der Bewertungsrichtlinie waren die steuerlichen Werte heranzuziehen. Es findet jährlich eine personen- und produktbezogene Auflösung bzw. Zuführung statt. Die aufwandsmindernde Auflösung errechnet sich bei einem höheren Vorjahreswert. Eine Zuführung entsteht bei niedrigeren Vorjahreswerten sowie bei allen neu hinzukommenden Altersteilzeitverträgen.

Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub:

Für nicht genommenen Urlaub wird eine Rückstellung bilanziert, die Höhe der Rückstellung beträgt zum Jahresabschluss 578.028,70 € (Vorjahr 408.560,70 €). Die nicht genommenen Urlaubstage werden von den Fachämtern an das Personal- und Organisationsamt gemeldet und dort zentral ausgewertet. Berechnet wird der Wert eines jeden einzelnen Mitarbeiters nach der Formel: **Gesamtpersonalkosten geteilt durch Jahresarbeitstage mal Anzahl der nicht genommenen Urlaubstage.**

Rückstellungen für Überstunden:

Für Überstunden wird eine Rückstellung bilanziert, die Höhe der Rückstellung beträgt zum Jahresabschluss 618.422,32 € (Vorjahr 510.983,39 €). Die aufgelaufenen Überstunden werden von den Fachämtern an das Personal- und Organisationsamt gemeldet und dort zentral ausgewertet. Berechnet wird der Wert eines jeden einzelnen Mitarbeiters nach der Formel: **Gesamtpersonalkosten geteilt durch Jahresarbeitstage, geteilt durch durchschnittliche Tagesarbeitszeit mal Anzahl der Stunden.**

Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung:

Für die leistungsorientierte Bezahlung wird eine Rückstellung in Höhe der Auszahlungssumme der Prämien für das kommende Jahr bilanziert. Die Höhe der Rückstellung beträgt zum Jahresabschluss 575.520,16 € (Vorjahr 572.108,16 €). Die Ermittlung erfolgt entsprechend §18 Abs. 3 Satz 1 TVöD aus den Entgelten des Vorjahres.

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2019

Umweltrückstellungen

Folgende Rückstellungen wurden gebildet:

<u>Altlasten</u>	Betrag 31.12.2018	Zuführung (+) Auflösung (-) in 2019	Betrag 31.12.2019
Betrieb GWS-Anlage Rodacher Straße	37.638,94 €	-12.202,89 €	25.436,05 €
Betrieb GWS-Anlage KU CEB	86.930,41 €	-17.678,46 €	69.251,95 €
Betrieb GWS-Anlage Steinweg	2.315,04 €	-2.315,04 €	0,00 €
Altablagerungen	111.812,23 €	0,00 €	111.812,23 €
Altlasten „Quartier der Generationen“	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €
Altlasten Fl.Nr. 189/5 Neuses	54.600,00 €	0,00 €	54.600,00 €
Altlasten Vorhaben- und Erschließungsplan Nr. 9/4	0,00 €	+ 10.000,00 €	10.000,00 €
Gesamtbetrag der Rückstellung	313.296,62 €	-22.196,39 €	291.100,23 €

Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs

Bezirksumlage

Um die Auswirkungen der Steuerschwankungen auf die Bezirksumlage auszugleichen ist eine Rückstellung zu bilden. Die Regelungen des Finanzausgleichs führen zeitversetzt zu Veränderungen bei den Umlagezahlungen, das Steueraufkommen im Jahr 2019 ist für die Bezirksumlage des Jahres 2021 maßgeblich. Die Rückstellung ist in Höhe der erwarteten Mehrbelastung zu bilden. Die Mehrbelastung errechnet sich aus der in 2021 zu zahlenden Bezirksumlage (aus Ist 2019) und der aus dem Aufkommen 2021 verursachten Umlage, Grundlage der Berechnung sind zum einen das Istaufkommen 2019 und zum anderen das geplante Aufkommen 2021 (Planansatz aus Haushalt 2020). Der vollständige Betrag ist unter der Bilanz zu vermerken. Durch diese Aufwandsbuchung wird sichergestellt, dass diese Mehrerträge nicht zur Deckung von anderen Mehraufwendungen herangezogen werden. Problematisch bei der Berechnung der Umlagemehrbelastung durch die Bezirksumlage ist insbesondere die Erhöhungszahl für die Gewerbesteuerumlage nach § 6 Gemeindefinanzreformgesetz, da diese erst im Laufe des jeweiligen Jahres bekannt gegeben wird. Eine weitere Schwierigkeit bei der Berechnung ist die Rechnung mit Planungszahlen, da die tatsächliche Entwicklung nicht vorhersehbar ist.

Es wurde bei der Berechnung jeweils ein Bezirksumlagenhebesatz von 17,5 % berücksichtigt.

Zuführung 2019 (4,83 Mio. €):

Das Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2019 ist für die Bezirksumlage des Jahres 2021 maßgeblich.

Die Steuerkraft des Jahres 2019 liegt mit 119,1 Mio. € um 27,6 Mio. € über der geplanten Steuerkraft für das Jahr 2021, hieraus errechnet sich ein Rückstellungsbetrag von 4,83 Mio. € für die höhere Umlagenbelastung in 2021. Die aufwandsmindernde Auflösung findet im Jahr 2021 statt. Falls es nicht wie geplant zu einer höheren Umlagenbelastung gekommen ist, erfolgt eine ertragswirksame Auflösung.

Auflösung 2019 (1,925 Mio. €):

Das Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2017 ist für die Bezirksumlage des Jahres 2019 maßgeblich.

Die tatsächliche Steuerkraft des Jahres 2019 liegt weit über den Planungen und weit über dem Aufkommen des Jahres 2017, somit ist der mit 1,925 Mio. € prognostizierte Rückstellungsbedarf nicht eingetreten. Da es nicht wie geplant zu einer höheren Umlagenbelastung gekommen ist, erfolgte eine ertragswirksame Auflösung im Jahr 2019.

Es befinden sich damit zum Bilanzstichtag 31.12.2019 insg. 8,351 Mio. € in der Rückstellung.

Bewegungen auf dem Rückstellungskonto	
Mio. €	Grund
+1,925	Vortrag des Rückstellungsbetrages aus 2017 für 2019
-1,925	Ertragswirksame Auflösung des Rückstellungsbetrages in 2019
+3,521	Vortrag des Rückstellungsbetrages aus 2018 für 2020
+4,830	Rückstellungsbildung in 2019 für 2021
+8,351	Gesamtrückstellung am 31.12.2019

Darstellung der Gewerbesteuer- und Umlagenentwicklung, sowie der Rückstellungsbildung und -auflösung:

Erfolgsrechnung:	2014 T €	2015 T €	2016 T €	2017 T €	2018 T €	2019 T €
Gewerbesteuererträge	45.734	57.151	68.121	76.084	91.481	96.171
Aufwand aus Gewerbesteuerumlage	10.525	13.114	15.151	16.794	20.101	19.848
Aufwand aus Bezirksumlage	17.647	12.742	11.236	13.042	14.423	16.014
Aufwand aus Rückstellungszuführung für Bezirksumlage	0	0	200	1.925	3.521	4.830
Aufwandsmindernde Rückstellungsauflösung (Verbrauch)	1.193	0	0	0	0	0
Ertragswirksame Rückstellungsauflösung	0	0	0	0	200	1.925

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2019

Rückstellungen für Steuern

Zum 31.12.2019 bilanziert die Stadt Coburg folgende Rückstellung für erwartete Steuernachzahlungen:

T €	Betrieb gewerblicher Art	Grund
234,8	Parkplätze	Steuernachzahlung für 2019 und aus Vorjahren
33,4	Landestheater	Steuernachzahlung aus Vorjahren
5,7	Märkte	Steuernachzahlung aus Vorjahren
273,9	Insg.	

Die Rückstellungen werden nicht abgezinst.

Rückstellungen für Prozesse

Für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren besteht zum 31.12.2019 eine Rückstellung in Höhe von insg. 301.007,10 €.

Es handelt sich hierbei um eine Rückstellung in Höhe von 200.000 € für ein anhängiges Gerichtsverfahren vor dem Sozialgericht Bayreuth (Zuführung aus dem Jahr 2018), um eine Rest-Rückstellung in Höhe von 1.007,10 € (Zuführung 2018 mit 49.000 €, Verbrauch in 2019 mit 47.992,90 €) für ein anhängiges Enteignungs-/Besitzeinweisungsverfahren und um eine Rückstellung in Höhe von 100.000 € für ein anhängiges Gerichtsverfahren vor dem Landgericht Coburg aufgrund einer Schadensersatzforderung.

Für geringfügige Risiken wurde auf eine Rückstellung verzichtet, wobei Aufwendungen von bis zu 10 T € im Einzelfall als geringfügig eingestuft wurden.

Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen sind Urlaubs- und Überstundenrückstellungen auszuweisen. Zum 31. Dezember 2019 wurden durch die Personalwirtschaft Rückstellungen für Überstunden in Höhe von 618 T € und für nicht genommenen Urlaub in Höhe von 578 T € ermittelt. Beim Landestheater wurde aufgrund Geringfügigkeit keine Rückstellung für nicht genommenen Urlaub und Überstunden gebildet.

Weiterhin wurde für die leistungsorientierte Bezahlung nach dem TVöD ein Betrag von 575 T € zurückgestellt, hiervon entfällt ein Teilbetrag von 51 T € auf das Landestheater Coburg.

Rückstellungen für Prüfungskosten

Die Kosten der überörtlichen Prüfung der Jahre 2014 bis 2019 wird auf 90.000,00 € geschätzt. Es ist somit sechs Jahre lang jährlich ein Betrag von 15.000,00 € zurückzustellen, zum 31.12.2019 sind dies somit insg. 90.000,00 €.

Rückstellung für Gewerbesteuererstattung

Mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit müssen wir in den nächsten Jahren die Mehreinnahmen aus einem Sondersachverhalt im Bereich der Gewerbesteuer des Jahres 2012 zuzüglich 6 % Zinsen wieder zurückerstatten. In den Jahren 2013, 2015 und 2016 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattung. Im Jahr 2017 wurde im Rahmen des Klageverfahrens ein Teil des Sondertatbestands zu Gunsten der Stadt Coburg entschieden. Zum Jahresabschluss 2019 wird noch mit einer Rückerstattung von rund 13,1 Mio. € (incl. Nachzahlungs- und Erstattungszinsen) gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür 12,266 Mio. € zurückgestellt.

7. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Vom Wahlrecht, die auf den Zeitraum der Herstellung eines Vermögensgegenstandes entfallenden Zinsen für Fremdkapital als Herstellungskosten anzusetzen (§ 77 Abs. 4 KommHV-Doppik, Wahlrecht für die Aktivierung von Bauzeitzinsen) wurde kein Gebrauch gemacht.

8. Haftungsverhältnisse außerhalb der Bilanz

Bürgschaften der Stadt Coburg mit Stand 31.12.2019

	€
Wirtschaftsförderung	18.887,06
Sportstättenbau	293.973,25
Jugendarbeit	25.776,35
Schule und Soziales	255.645,94
Tier- und Naturschutz	8.180,67
Umwandlung SÜC GmbH	2.068.018,99
Freizeiteinrichtungen	2.003.238,33
ZOB	4.781.379,24
Gesamtbetrag	9.455.099,83

9. Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Mit URNr. 952-M-2019 wurde dem Käufer des Grundstückes Fl.Nr. 2282/4 Gemarkung Coburg ein Rücktrittsrecht bis 31.12.2022 eingeräumt. Im Falle des Rücktritts ist der Kaufpreis von 22.330,- € unverzinst zurückzuzahlen, alle entstandenen Kosten sind vom Käufer zu tragen. Zahlungsverpflichtungen aus beiderseits noch nicht erfüllten (sogenannten schwebenden) Verträgen mit Stand 31.12.2019 sind nicht bekannt.

10. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsanlagen

Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge für folgende Bau- und Gewerbegebiete:	€
<u>Baugebiet Mittelberg</u>	231.415,67
<u>Gewerbegebiet Lauterer Höhe</u>	1.114.831,38
<u>Gewerbegebiet Glend</u>	40.858,77
Gesamtsumme	1.387.105,82

Es handelt sich hierbei ausschließlich um Erschließungsbeiträge von (noch) gemeindeeigenen Grundstücken, obwohl für diese eine Erschließungsbeitragspflicht rechtlich noch nicht entstanden ist (BGH-Urteil 1.7.1967), da die Stadt Coburg nicht ihr eigener Schuldner sein kann, diese Erschließungsbeiträge werden erst beim Verkauf an Dritte fällig.

11. Erbbaurechte

Bei der Bewertung der EBR-Grundstücke bleibt es wie bisher (seit Eröffnungsbilanz) beim aktivischen Wertabschlag am Grundstück. Der Prüfungsfeststellung des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes (BKPV) aus der überörtlichen Prüfung 2009-2013 folgend, wird jährlich die Wertdifferenz aus dem erhobenen Erbpachtzins zur ortsüblichen Bodenwertverzinsung zugeschrieben.

12. Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen wurden im Allgemeinen nicht vorgenommen.

Mit Bekanntmachung des Bayer. Staatsministeriums des Inneren, Sport und Integration vom 01.08.2019 wurde festgelegt, dass ein etwaiger Bestand an geringwertigen Wirtschaftsgütern zum Jahresabschluss 2019 aufwandswirksam auszubuchen ist (Veröffentlichung BayMBI. 2019 Nr. 327 vom 21.08.2019). Es handelt sich um die geringwertigen Wirtschaftsgüter, die nach heutiger Wertgrenze (800,- € netto) nicht mehr zum Anlagevermögen zählen. Durch die Ausbuchung entstand ein Abschreibungsaufwand von insg. 872 Tausend Euro.

Es hat sich allerdings gezeigt, dass das im Rahmen der Eröffnungsbilanz eingeführte Gruppenbewertungsverfahren im Bereich der Schulen nicht haltbar ist, da die Gruppen nicht mehr auffindbar sind. Daher wurde für Schülertische und Schülerstühle pro Schule je ein Festwert gebildet. Dieser beträgt 50 % der durchschnittlichen Anschaffungskosten. Ersatzbeschaffungen werden als Aufwand gebucht.

Das Festwertverfahren musste bei der Straßenbeleuchtung, der Telefonie und dem Atemschutz aufgegeben werden, da die kommunalrechtlichen Voraussetzungen für die Ausnahme vom Grundsatz der Einzelbewertung nicht mehr gegeben waren.

Bei Generalsanierungen wird vom Hochbauamt die Restnutzungsdauer neu bestimmt, im Jahr 2019 z.B. bei der Pausenhalle an der Heiligkreuzschule. Hierzu wurde vom Hochbauamt die modifizierte Restnutzungsdauer ermittelt, auf Grundlage der ImmoWertV ist zunächst der Modernisierungsgrad anhand einer Punktetabelle zu ermitteln, anschließend ist die modifizierte Restnutzungsdauer aus der entsprechenden Tabelle abzulesen.

Wurde durch Instandsetzung eines Vermögensgegenstandes eine Verlängerung der Nutzungsdauer erreicht, oder hat eine voraussichtlich dauernde Wertminderung zu einer Verkürzung der Nutzungsdauer geführt, so wurde die Restnutzungsdauer aufgrund einer Schätzung neu ermittelt. Im Jahr 2019 lagen keine Fälle mit Wesentlichkeit vor.

13. Bruttomethode

Die Verbuchung von Veräußerungen erfolgt über die Bruttomethode, es werden die vollen Verkaufserlöse im Ertrag und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand verbucht.

14. Inventur

Im Jahr 2017 wurde die zweite körperliche Inventur des beweglichen Anlagevermögens durchgeführt. Nach der Ersterfassung zum Start in die Doppik begann im Jahr 2013 die erste Folgeinventur. Mit dem Datenstand 31.12.2016 wurde im Zeitraum 13.03.2017 bis 09.02.2018 die zweite Vollinventur aller Standorte durchgeführt. Die Bestandsaufnahme erfolgte mittels Tablet und Inventur-App sowie mit Barcode-Handscanner und mit manueller Listenerfassung durch das Inventurteam, dieses wurde vor Ort noch durch fachkundiges Personal unterstützt. Unstimmigkeiten wurden vor Übernahme in die Anlagenbuchhaltung mit den zuständigen Stellen aufgeklärt.

15. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Nießbrauch-/Erbbaurechtsvertrag

Mit Nießbrauchrechtsvertrag „Lossaustraße 1“ und Erbbaurechtsvertrag „ZOB“ vom 27.09.2007 (UR-Nr. 1242-D-2007, Az.: 2010-912-6029 Bd.5) hat sich die Stadt Coburg über 66 Jahre (bis 2073) zur Zahlung von jährlich 80.000,- € verpflichtet, dieser Betrag unterliegt der Wertsicherungsklausel und beläuft sich derzeit auf 88.544,06 €, die Genehmigung der Regierung von Oberfranken als kreditähnliches Rechtsgeschäft liegt mit Schreiben vom 28.11.2007 vor.

Restkaufgelder aus Grundstücksverkäufen

Urkunde	Betrag	Status am 31.12.2019
0969-L-2019	5.712,50 €	komplette Summe noch nicht bezahlt

Leibrentenverträge

Az.: 912 – 2491	Jahresrente 2019	70.824,12 €	Barwert	302.418,99 €
Az.: 912 – 2591	Jahresrente 2019	2.646,60 €	Barwert	15.826,67 €
Gesamt		73.470,72 €		318.245,66 €

Schuldübernahmen

Zum Bilanzstichtag bestanden keine Schuldübernahmen.

Zuschüsse an Vereine mit der Zweckbestimmung, die diese für die laufenden Zahlungen von Zins- und Tilgungsleistungen zu verwenden, sind keine Schuldübernahmen.

16. Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu dem in der Bilanz ausgewiesenen Grund und Boden sowie zu Gebäuden und anderen Bauten, die sich auf deren Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung beziehen

Es bestehen keine über die kommunale Aufgabenstellung hinausgehenden Einschränkungen.

17. Drohende finanzielle Verpflichtungen (insbesondere für Großreparaturen, Rekultivierungs- /Nachsorgeaufwendungen und unterlassene Instandhaltung, sofern keine Wertminderung der betroffenen Vermögensgegenstände notwendig ist)

Derartige Verpflichtungen sind nicht bekannt.

18. Zusatzversorgung (Art und Ausgestaltung von Versorgungszusagen, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind)

Der Umlagesatz für die Zusatzversorgungskasse der Beschäftigten beträgt unverändert 3,75 %, er wird voraussichtlich auf diesem Niveau beibehalten werden, der Zusatzbeitrag 4 %. Die Summe der umlagepflichtigen Entgelte betrug im Jahr 2019 23,8 Mio. €.

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2019

19. Beteiligungen

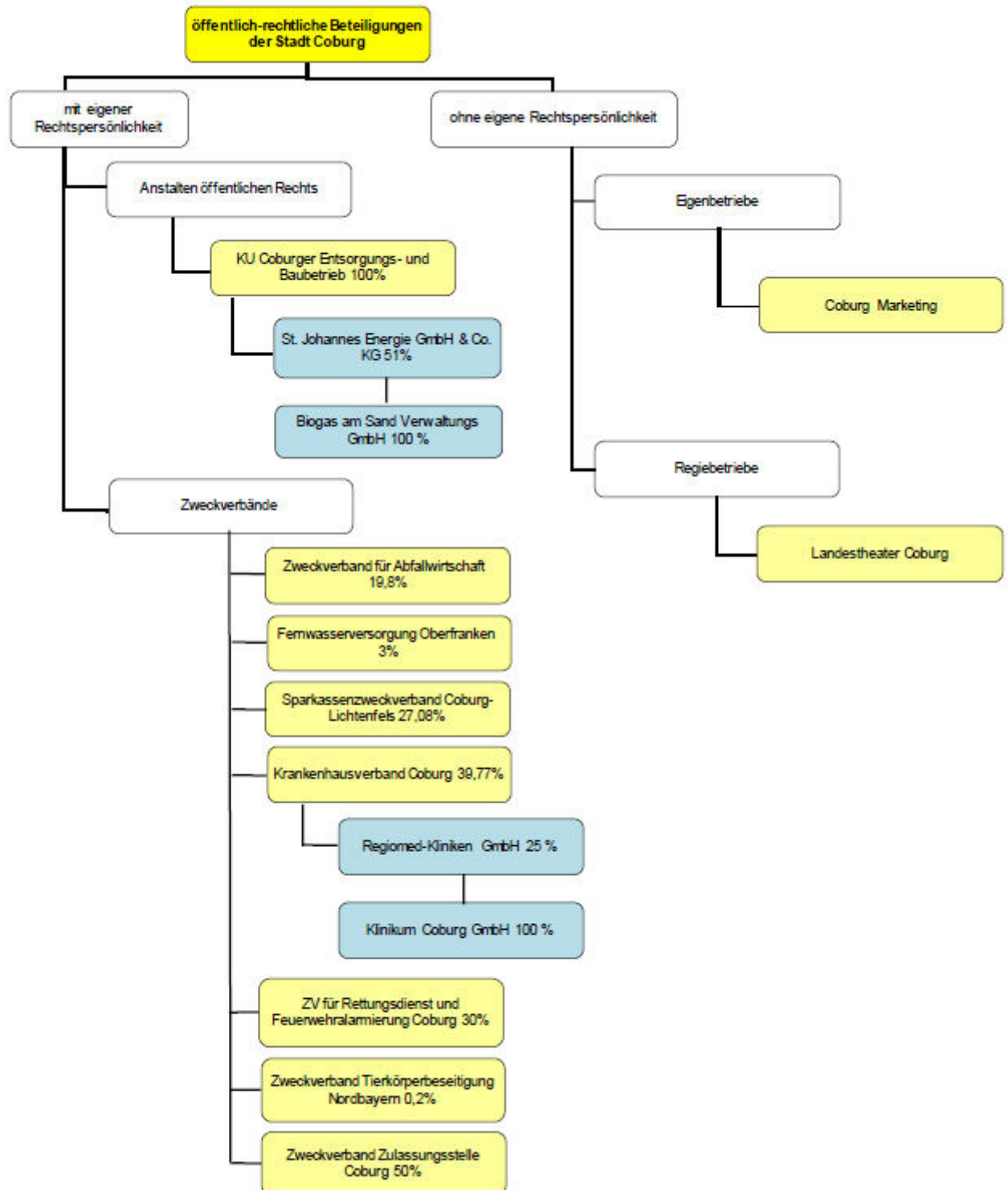
Unmittelbare Beteiligungen

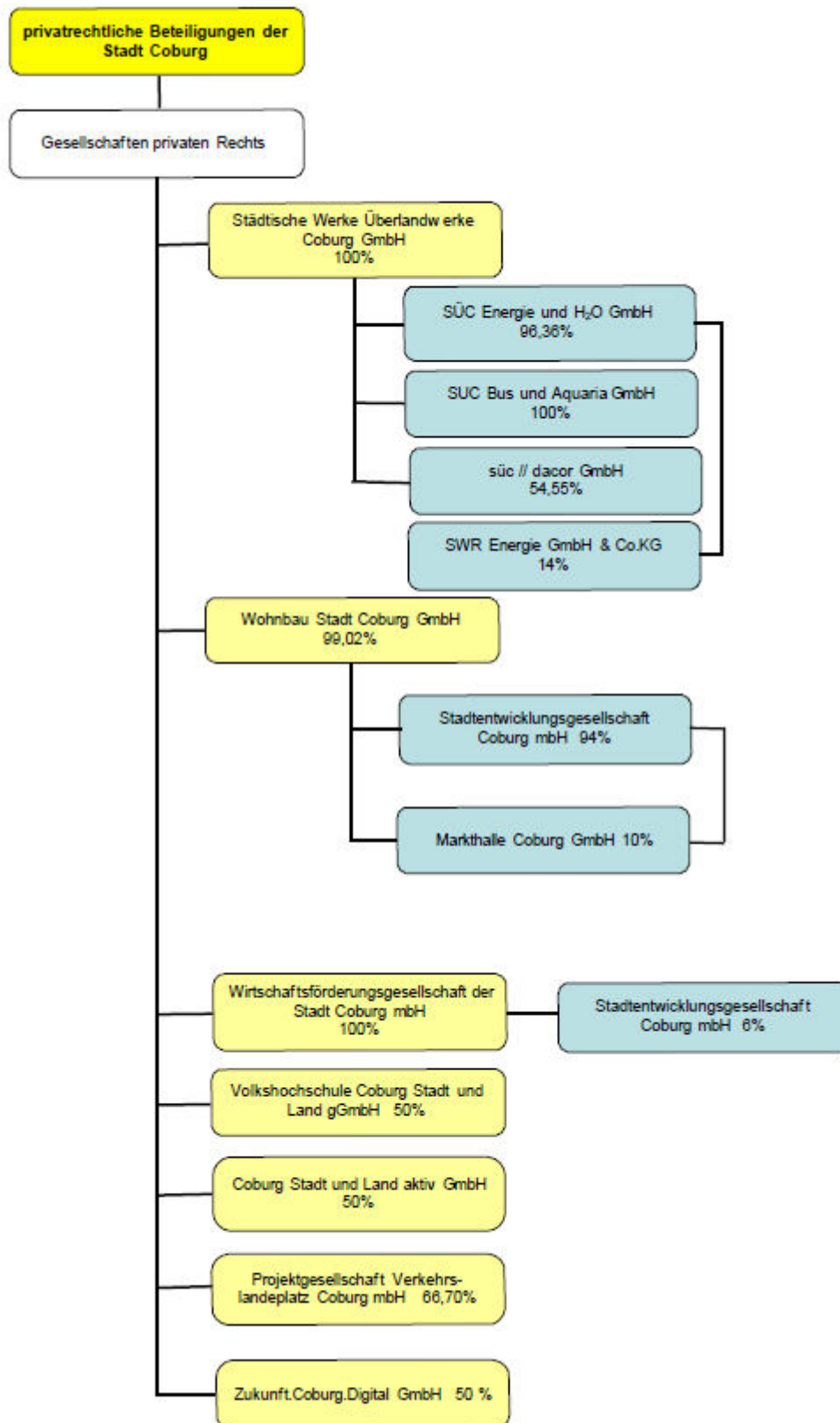
		Anteil	
		€	%
- Städtische Werke Überlandwerke GmbH		16.000.000,00	100,00
- WOHNBAU STADT COBURG GMBH		4.128.171,00	99,02
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Coburg mbH		3.950.000,00	100,00
- Kommunalunternehmen Coburger Entsorgungs- und Baubetrieb (CEB)		500.000,00	100,00
- Verein zur Förderung sonder- schulbedürftiger Kinder e.V.		637.794,77	26,88
- Zweckverband Fernwasserversorgung Oberfranken		749.037,49	3,00
- Zweckverband für Abfallwirtschaft		181.000,00	19,80
- Zweckverband Tierkörperbeseitigung Nordbayern		1,00	0,20
- Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung		1,00	30,00
- Krankenhausverband Coburg		1,00	39,77
- Zweckverband Zulassungsstelle Coburg		1,00	50,00
- Volkshochschule Coburg Stadt und Land gmbH		612.500,00	50,00
- Coburg Marketing		150.000,00	100,00
- Coburg Stadt und Land aktiv GmbH		12.500,00	50,00
- Zukunft.Coburg.Digital GmbH		12.500,00	50,00
- Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz Coburg mbH (bilanziell aufgrund mangelnder Werthaltigkeit ausgebucht!)		20.000,00	66,70
- ZV Sparkasse Coburg-Lichtenfels (nach kommunalrechtlichen Vorschriften ohne Bilanzierung)			27,08

Mittelbare Beteiligungen

über

- SÜC Energie und H ₂ O GmbH	Städtische Werke Überlandwerke GmbH	15.000.000,00	96,36
- SÜC Bus und Aquaria GmbH	Städtische Werke Überlandwerke GmbH	3.000.000,00	100,00
- süc // dacor GmbH	Städtische Werke Überlandwerke GmbH	30.000,00	54,55
- SWR Energie GmbH & Co. KG, Rödental	SÜC Energie und H ₂ O GmbH	70.000,00	14,00
- SWR Energie Verwaltungs GmbH	SWR Energie GmbH & Co. KG, Rödental	25.000,00	100,00
- Stadtentwicklungsgesellschaft Coburg mbH	Wohnbau Stadt Coburg GmbH	24.030,73	94,00
- Stadtentwicklungsgesellschaft Coburg mbH	Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Coburg GmbH	1.533,86	6,00
- Markthalle Coburg GmbH	Wohnbau Stadt Coburg GmbH	5.000,00	10,00
- Markthalle Coburg GmbH	Stadtentwicklungsgesellschaft Coburg mbH	17.500,00	35,00
- St. Johannes Energie GmbH & Co. KG	Kommunalunternehmen Coburger Entsorgungs- und Baubetrieb (CEB)	255.000,00	51,00
- Biogas am Sand Verwaltungs GmbH	St. Johannes Energie GmbH & Co. KG	25.000,00	100,00
- regioMed-Kliniken GmbH	Zweckverband Krankenhausverband Coburg	110.000,00	25,00
- Klinikum Coburg GmbH	regioMed-Kliniken GmbH	100.000,00	100,00





Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2019

Treuhandvermögen im weiteren Sinn

Sparkasse

Die Stadt Coburg ist Mitglied des Zweckverbandes „Sparkasse Coburg - Lichtenfels“. Aufgabe des Zweckverbandes ist die Trägerschaft der durch die Vereinigung der Kreissparkasse Lichtenfels mit der Vereinigte Coburger Sparkassen umgebildeten Sparkasse. Die Sparkasse führt den Namen „Sparkasse Coburg - Lichtenfels“; sie ist im Handelsregister Amtsgericht Coburg unter der Register-Nr. HRA 3760 eingetragen. Die Sparkasse hat ihren Sitz in Coburg und in Lichtenfels. Die Sparkassen- Trägerschaft ist nicht zu bilanzieren. Dotationskapital (gesonderte Kapitaleinlage der Stadt bei der Sparkasse) war nicht zu berücksichtigen.

Rechtsfähige Stiftungen

<u>Studienstiftung</u>	€
Ackerland	3.067,75
Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke	194,29
Bankguthaben - Festgelder	19.578,75

<u>Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung</u>	€
Ackerland	1.387,13
Bankguthaben - Girokonto	18.271,40
Bankguthaben - Festgelder	592.361,85

<u>Von-Rast'sche-Stiftung</u>	€
Bankguthaben - Festgelder	38.273,38

<u>Ernst-Stiftung (privatrechtliche Stiftung)</u>	€
Bankguthaben - Girokonto	13,18
Bankguthaben - Festgelder	116.553,67

Interessentschaften

Interessentschaft Neuses	€
Grund und Boden	5.107,16
Bankguthaben - Girokonto	32,28
Bankguthaben - Sparguthaben	16.748,65
Bankguthaben – Festgelder	62.530,19
Forderung aus Wegenutzung	12,27

Interessentschaft Beiersdorf	€
Grund und Boden unbeb. Grundstücke	17.680,56
Landwirtschaftliche Wege	12.058,04
Bankguthaben - Girokonto	405,99
Bankguthaben - Sparguthaben	4.120,23
Bankguthaben - Festgelder	37.076,86

Mündelgelder

An Mündelgeldern wurden zum 31.12.2019 insgesamt 234,70 € verwahrt.

20. Beschäftigte und Beamte

Stand 30.06.2019

<u>Beamte</u>	
Kernverwaltung	87
Anwärter	8
<u>Beschäftigte</u>	
Kernverwaltung	609
Landestheater	244
Tourismus und Kongressbetrieb	24
Auszubildende	20

Hierin sind die an das Jobcenter, das Hallen- und Freibad Aquaria, den Zweckverband Zulassungsstelle Coburg und das Kommunalunternehmen CEB per Personalgestellungsvertrag abgegebenen Mitarbeiter enthalten.

21. Bürgermeister und Stadtratsmitglieder (Stand 31.12.2019)

	Tessmer, Norbert – Oberbürgermeister	SPD
1	Nowak, Thomas - Dritter Bürgermeister	SPD
2	Gehring, Andreas	SPD
3	Morper-Marr, Gabriele	SPD
4	Lesch-Lasaridis, Bettina	SPD
5	Schneider, Petra	SPD
6	Leistner, Stefan	SPD
7	Lücke, Martin	SPD
8	Thomack, Johanna	SPD
9	Bartl, Franziska	SPD
10	Sauerteig, Dominik	SPD
11	Ufken, Monika	SPD
12	Rausch, Thomas	SPD
13	Dr. Weber, Birgit - Zweite Bürgermeisterin	CSU/JC
14	Prinz von Sachsen-Coburg und Gotha, Hubertus	CSU/JC
15	Dr. h.c. Michelbach, Hans	CSU/JC
16	Herdan, Friedrich	CSU/JC
17	Hartan, Hans-Herbert	CSU/JC
18	Beyersdorf, Max	CSU/JC
19	Oehm, Jürgen	CSU/JC
20	Bittorf, Thomas	CSU/JC
21	Zimmer, Mathias	CSU/JC
22	Völker, Frank	CSU/JC
23	Knoch, Kurt	CSU/JC
24	Kammerscheid, Barbara	CSU/JC
25	Forkel, Maximilian	CSU/JC
26	Weiß, Wolfgang	Bündnis 90/Die Grünen
27	Platsch, Angela	Bündnis 90/Die Grünen
28	Benzel, Wolf-Rüdiger	parteilos
29	Benzel-Weyh, Martina	parteilos
30	Amend, Gerhard	CSB
31	Müller, Christian	CSB
32	Haberzettl, Hans-Eberhard	CSB
33	Weberpals, Hans	CSB
34	Hähnlein, René	SBC
35	Frankenberger, Adelheid	SBC
36	Heeb, Jürgen	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
37	Kammerscheid, Peter	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
38	Geuter, Horst	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
39	Dr. Eidt, Hans-Heinrich	FDP
40	Dr. Klumpers, Klaus	ödp

22. Übertragene Haushaltsermächtigungen

Es wurden keine Haushaltsermächtigungen übertragen.

23. Anlagen

Dem Anhang sind beigelegt:

- Erläuterungen zur Bilanz
- Erläuterungen zur Ergebnisrechnung
- Erläuterungen zur Finanzrechnung
- Anlagenübersicht
- Übersicht der Grundstücke im Vorratsvermögen
- Sonderpostenspiegel
- Forderungsübersicht
- Eigenkapitalübersicht
- Verbindlichkeitenübersicht
- Eventualverbindlichkeitenübersicht
- Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen
- Teilbilanzen und Teilrechnungen der fiduziarischen Stiftungen
- Rechenschaftsbericht
- Bilanzen und Rechnungen der sonstigen Einrichtungen

Bezeichnung		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
AKTIVA			
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		30.143.087,41	29.649.177,33
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte		488.772,82	405.360,24
DV-Software / DV-Lizenzen Es handelt sich um aktivierte Lizenzen und Computersoftware. Die Abschreibung erfolgt linear über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren (Spezialsoftware) bzw. 3 Jahren (Standardsoftware); größte Anschaffung 2019 Software für Beschaffungsstelle (37 T €)		453.294,11	385.752,33
Sonstige Rechte und immaterielle Werte Grunddienstbarkeiten, beschränkte persönliche Dienstbarkeiten und Nießbrauch; Erhöhung aufgrund ZOB Umbuchung von II. 2. h		35.478,71	19.607,91
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen Investitionszuschüsse an Dritte sind haushaltsrechtlich wie eigene Investitionen zu behandeln und daher als immaterielle Wirtschaftsgüter zu aktivieren. Die Abschreibung erfolgt linear über 10 bzw. 25 Jahre, im Rahmen der Familienförderung über 5 Jahre. <i>Größte Zuschüsse:</i> RBW=Restbuchwert Tiefgarage Ketschenvorstadt in 2015 mit 6,2 Mio. € (RBW 5,3 Mio. €) Goldbergsee in 2012 mit 4,4 Mio. € (RBW 4,1 Mio. €) Hochwasserschutz Lauterüberleitung in 2012 mit 2,5 Mio. € (RBW 2,3 Mio. €) Kindertagesstätte Park 3/3a in 2010 mit 1,5 Mio. € (RBW 0,9 Mio. €) Pflegeheim St. Josef in 2007 mit 1,7 Mio. € (RBW 1 Mio. €) <i>Größte Zugänge 2019:</i> Zuschuss P+R Parkplatz Adamstraße mit Treppenabgang (1.022 T €) Zuschuss Sanierung und Erweiterung Ketschengasse 28 und 34 (285 T €) Zuschuss Abbruch Fröbelstraße (273 T €)		26.788.256,47	26.612.556,22
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände Hier werden die immateriellen Vermögensgegenstände (Zuschüsse an Dritte) bis zur Inbetriebnahme bzw. Vorlage der Abrechnung oder des Verwendungsnachweises ausgewiesen. <i>Größte Anzahlungen:</i> Generalsanierung Landestheater Sanierungsmaßnahmen in den Sanierungsgebieten Sanierung Panoramawagen Neubau Internat – Heilpädagogisches Wohnheim (Hilfe für das behinderte Kind) Sanierung Walkmühlgasse		2.866.058,12	2.631.260,87
II. Sachanlagen		323.170.368,34	321.932.953,11
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		82.393.906,28	83.899.180,88
a) Grünflächen		43.802.664,36	43.879.738,59
Parkanlagen u.a. Hofgarten, Ketschenpark		10.908.956,56	10.908.956,56
Kleingartenanlagen, Gartenland u.a. Coburg Nord / Lauersgraben / Wüstenahorn		7.760.320,81	7.760.320,81
Sportflächen (wenn keine Bauten bzw. Bauten von untergeordneter Bedeutung) u.a. Anger-Sportanlage		3.438.976,29	3.438.976,29
Kinderspielplätze u.a. Ketschenpark, Am Schießstand, Hofgarten, Breite Leite, Am Ölberg		2.386.977,40	2.386.977,40
Sonstige Grünflächen u.a. Hohenfels, Rosengarten, Panoramaweg, Hörnleinsgrund		14.038.531,04	14.043.668,80
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen u.a. Aufwuchs Ketschenpark, Hohenfels, Rosengarten, Hofgarten		5.268.902,26	5.340.838,73
b) Ackerland und Ähnliches		9.522.022,63	10.018.935,12
Ackerland Verringerung aufgrund Umbuchung zu II. 1. g und Verkauf in Bertelsdorf		8.852.597,47	9.349.509,96
Öd- und Unland		176.693,76	176.693,76
Sonstiges Ackerland		492.728,40	492.728,40
Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Ackerland		3,00	3,00
c) Wald und Forsten		1.456.905,71	1.404.449,97
Wald und Forsten Erhöhung aufgrund Zukauf in Seidmannsdorf		837.920,71	785.464,97
Aufwuchs auf Forstflächen (Festwert)		618.985,00	618.985,00

Bezeichnung		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
d)	Sonstige unbebaute Grundstücke	27.612.313,58	28.596.057,20
	Schutzflächen	238.255,51	238.441,51
	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	4.878.351,24	4.703.880,24
	Lärmschutz	41.861,81	41.861,81
	Flüsse und Bäche	33.510,82	33.510,82
	Seen und Teiche	721.461,20	721.461,20
	Sonstige Gewässer	27.923,77	27.923,77
	Bauerwartungsland, Verringerung aufgrund von Verkäufen im Gewerbegebiet Glend	10.229.642,80	10.781.748,46
	Bauland		
	Verringerung aufgrund von Verkäufen im Baugebiet Bertelsdorfer Höhe und Martinetstraße	4.511.018,83	5.110.364,79
	Sonstige unbebaute Grundstücke	815.719,47	820.096,03
	Aufwuchs und Aufbauten auf sonstigen unbebauten Grundstücken	33.189,63	43.832,07
	Verringerung um Abschreibung		
	Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke	6.081.378,50	6.072.936,50
	Verkauf von Grundstücken am Max-Böhme-Ring und Zuschreibung aufgrund jährlicher Bewertungsanpassung, die Wertdifferenz aus erhobenen Erbpachtzins zur ortsüblichen Bodenwertverzinsung wird zugeschrieben		
e)	Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	0,00	0,00
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	150.509.743,77	148.850.498,16
a)	Grundstücke mit Wohnbauten	15.541.811,95	13.426.397,21
	Grund und Boden von: Einfamilienhäuser,	214.191,00	57.191,00
	Zugang aus Erbschaft Wohnhaus Judenberg 17		
	Mehrfamilienhäuser,	689.077,59	438.645,77
	Erhöhung aufgrund Umbuchung von sonstigen Wohnbauten		
	sonstiger Wohnbauten, Verringerung aufgrund Verkauf Ketschengasse 11,13 und Umbuchung zu Sanierungstreuhandvermögen	775.488,91	3.372.047,83
	Wohnbauten -Sanierungstreuhandvermögen- umgebucht von sonst. Wohnbauten	2.471.436,09	0,00
	Bauten von: Einfamilienhäuser	114.808,29	43.020,75
	Zugang aus Erbschaft Wohnhaus Judenberg 17		
	Außenanlagen und Aufbauten von Einfamilienhäusern	7.736,33	3,00
	Zugang aus Erbschaft Wohnhaus Judenberg 17		
	Bauten von Mehrfamilienhäuser	2.294.088,30	6.118.054,78
	Verringerung durch Umbuchung zu Sanierungstreuhandvermögen (5,8 Mio. €), Zugang Wohnhaus Im Grund 25 (1,6 Mio. €)		
	Außenanlagen und Aufbauten von Mehrfamilienhäusern	81.542,18	8,00
	Zugang Wohnhaus Im Grund 25		
	sonstiges Wohneigentum, u.a. Hausmeisterhäuser	445.441,79	460.679,32
	Verringerung durch Abschreibung		
	sonstige Wohnbauten, Studentenwohnheim Otto Waldrich und Steinweg 1 und sonstige Wohn- und Geschäftshäuser, Verringerung durch Abschreibung	2.668.417,19	2.936.742,76
	Außenanlagen und Aufbauten von sonst. Wohnbauten	4,00	4,00
	Sonstige Wohnbauten -Sanierungstreuhandvermögen- Umbuchung von Mehrfamilienhäuser	5.779.580,28	0,00
b)	Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	8.012.626,52	8.268.315,52
	Grund und Boden von: Kindertagesstätten	1.057.597,00	1.057.597,00
	Jugendeinrichtungen, Verringerung durch Umbuchung zu Wohnbauten	462.165,03	514.114,36
	Verringerung durch Abschreibung:		
	Bauten von: Kindertagesstätten	4.234.629,81	4.364.994,07
	Außenanlagen u. Aufbauten von Kindertagesstätten	23.173,14	34.493,51
	Bauten von Jugendeinrichtungen	2.208.551,92	2.265.949,55
	Außenanlagen und Aufbauten von Jugendeinrichtungen	26.509,62	31.167,03
c)	Grundstücke mit Schulen	65.593.572,81	66.913.517,50
	Grund und Boden von: Grundschulen	3.127.671,30	3.127.486,98
	Hauptschulen	1.652.481,29	1.652.481,29
	Realschulen	777.816,00	777.816,00
	Gymnasien	2.340.329,48	2.340.329,48
	Beruflichen Schulen	2.532.243,00	2.532.243,00
	Verringerung durch Abschreibung:		
	Bauten von: Grundschulen	8.222.615,69	8.444.324,32
	Außenanlagen und Aufbauten von Grundschulen	278.257,34	316.120,02
	Hauptschulen	6.605.232,32	6.795.029,96
	Außenanlagen und Aufbauten bei Mittelschulen	826.277,98	856.720,50
	Realschulen	7.465.828,25	7.577.110,55
	Außenanlagen und Aufbauten bei Realschulen	411.987,29	438.967,97
	Gymnasien	18.077.986,47	18.449.486,30
	Außenanlagen und Aufbauten bei Gymnasien	708.319,66	767.611,49
	Beruflichen Schulen	12.456.882,54	12.710.662,84
	Außenanlagen und Aufbauten bei beruflichen Schulen	109.644,20	127.126,80

Bezeichnung		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	
d)	Grundstücke mit Kulturanlagen	3.073.125,16	3.026.701,48	
	Grund und Boden von: Büchereien, Bibliotheken	98.386,44	98.386,44	
	Museen	127.181,14	127.181,14	
	Stadtarchiven, Korrektur der Bilanzierung Umbuchung zu Bauten von Archiven	270.027,76	464.369,01	
	Verringerung durch Abschreibung:			
	Bauten von: Kulturanlagen	39.924,11	41.998,09	
	Büchereien, Bibliotheken	815.823,15	843.786,17	
	Außenanlagen und Aufbauten von Büchereien, Bibliotheken	1,00	1,00	
	Bauten von Museen, Zugang des Ausstellungsraumes Rückertstraße 2/3	756.064,41	656.940,84	
	Außenanlagen und Aufbauten von Museen	883,57	1.262,25	
	Bauten von Stadtarchiven, Korrektur der Bilanzierung Umbuchung von Grund / Boden	960.696,58	787.606,54	
	Außenanlagen und Aufbauten von Stadtarchiven	4.137,00	5.170,00	
e)	Grundstücke mit bebauten Sport- und Freizeitanlagen	31.491.665,69	30.197.220,48	
	Grund und Boden von: Sporthallen, Zugang Grund und Boden alte westliche Angerhalle	1.437.354,09	1.315.915,09	
	Stadien	900.192,00	900.936,00	
	sonstigen bebauten Sport- und Freizeit	229.270,00	229.270,00	
	Verringerung durch Abschreibung:			
	Bauten von: Sport- und Freizeitanlagen	1,00	0,00	
	Bauten von Sporthallen, Aktivierung von Anlagen im Bau: Heiligkreuzschule, Dreifachsporthalle Anger (Karchestraße), Zugang Gebäude alte Angerhalle	26.102.711,13	24.759.614,20	
	Außenanlagen und Aufbauten von Sporthallen, Zugang Dreifachsporthalle Anger	1.878.271,93	2.012.631,64	
	Bauten von Stadien	943.865,54	978.853,55	
f)	Grundstücke mit bebauten Gartenanlagen	305.848,61	320.883,70	
	Bauten von Gärtnereien - Stadtgärtnerei und Palmenhaus, Verringerung durch Abschr.			
g)	Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	26.481.829,68	26.671.917,56	
	Grund und Boden von: sonstigen Dienstgebäuden (Verwaltungsgebäude)	1.934.745,00	1.934.745,00	
	Geschäftsgebäuden	391.664,00	391.664,00	
	sonstigen Betriebsgebäuden	1.308.631,85	1.308.631,85	
	sonstigen Gebäuden	1.040.090,40	1.040.090,40	
	Gemeinschafts- und Bürgerhäusern	63.925,18	63.925,18	
	Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen, Zugang durch Umbuchung v. II. 1.b.	999.790,30	735.932,32	
	weiterer sonstiger Gebäude	639.482,75	639.482,75	
	übrigen Gebäuden	2.542,00	2.542,00	
	Verringerung durch Abschreibung:			
	Bauten von: sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	319.710,72	359.186,19	
	Bauten von sonstigen Dienstgebäuden (Verwaltungsgebäuden)	11.240.123,65	11.506.162,10	
	Betriebsvorrichtung von Dienstgebäuden, Zugang Klimatisierung Rechenzentrum	95.434,23	3,00	
	Geschäftsgebäuden	363.668,80	379.848,66	
	sonstigen Betriebsgebäuden	1.147.695,89	1.207.485,52	
	Außenanlagen und Aufbauten von sonstigen Betriebsgebäuden	3,00	3,00	
	Bauten von sonstigen Gebäuden	4.917.007,87	5.036.292,93	
	Bauten von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	2.017.311,04	2.065.919,66	
	Außenanlagen und Aufbauten von Brand- u. Katastrophenschutzeinrichtungen	1,00	1,00	
	Sonstige Bauten	2,00	2,00	
h)	Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	9.263,35	25.544,71	
	Erbbaurechte an bebauten Grundstücke, Umbuchung ZOB zu immateriellen Vermögensgegenständen I. 1.			
Baudenkmäler mit Gebäudenutzung:				
Folgende ganz oder teilweise als Gebäude genutzte Baudenkmäler werden als Gebäude bewertet (Nr. 7.2.6.5 BewertR): Die Abschreibung erfolgt über die jeweilige Nutzungsdauer. Bei diesen denkmalgeschützten Gebäuden liegt eine hochwertige Bauweise (Baumaterialien, Wand- und Konstruktionsstärken) vor, worin sich die sehr Nutzungsdauer von mehrheitlich 100 Jahren begründet. Im Jahr 2017 wurden die Nutzungsdauern der Denkmäler durch das Hochbauamt in Zusammenarbeit mit dem Gutachterausschuss überprüft. Aufgrund dieser Überprüfung wurde die Gesamtabschreibungsdauer (GND) von 100 Jahren in so gut wie allen Fällen bestätigt, die Restnutzungsdauer (RND) wurde mehrheitlich nach unten angepasst.				
Inventar Nr.	Bezeichnung	31.12.2018 €	31.12.2019 €	RND/GND
150	Kindergarten Falkenegg	276.717,16	269.621,85	38/100
216	Bürglaßschlösschen – Oberer Bürglaß 1	463.263,25	451.384,71	38/100
217	Seniorentreff – Oberer Bürglaß 1	262.413,31	255.684,76	38/100
248	Lutherschule – Albertsplatz	1.316.798,47	1.256.943,99	21/100
283	Rückertschule – Löwenstraße (Hauptgebäude)	802.064,67	771.216,03	25/100
286	Rückertschule – Löwenstraße (Nebengebäude	359.704,83	346.382,20	25/100
311	Gymnasium Casimirianum - Gymnasiumgasse	496.290,98	484.474,53	41/100
359	Schloss Hohenfels, Medauschule und Umgebung	364.464,51	353.420,13	32/100
395	Stadtpfarrkirche St. Moriz - Kirchhof	1.452.444,66	1.426.963,17	56/100
450	Stadthaus - Markt 10	471.689,30	457.395,68	32/100
472	Portikusbau - Alfred-Sauerteig-Anlage	236.223,60	225.486,16	21/100
529	Wohn- und Geschäftshaus Steinweg 1	875.073,36	853.730,11	40/ 80
599	Heiligkreuzschule - Schulgebäude	709.355,97	658.687,69	13/100
600	Heiligkreuzschule - Pausengebäude mit OGS (generalsaniert 2019)	83.859,31	1.870.511,52	57/100
636	Rathaus - Markt 1	485.749,70	468.999,71	28/100
641	Ev.-Luth. Friedhofskirche - Salvatorkirche	1,00	1,00	13/100

Bezeichnung					31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
682	Ev.-Luth. Kirche Coburg - Heiligkreuzkirche	1,00	1,00	25/100		
2611	östlicher Pavillon / Kunstverein - Hofgarten	68.612,00	65.973,08	25/100		
2613	westlicher Pavillon / Kunstverein - Hofgarten	347.091,35	339.860,28	47/100		
	Gesamtbetrag:	9.071.818,43	10.556.737,60			
<u>Grundstücke im Umlaufvermögen:</u> Die Stadt Coburg hält auch Grundstücke vor, die zum Verkauf stehen. Es handelt sich hierbei um die gemäß Stadtratsbeschluss vom 23.03.2017 (II./6.) zum Verkauf stehenden Grundstücke des Baugebietes Mittelberg, diese wurden mit Buchwert von 1,5 Mio. € aus dem Anlagevermögen (Bauerwartungsland II. 1. d.) zum Umlaufvermögen umgebucht, der Restwert zum 31.12.2019 beträgt nach den in den Jahren 2017 bis 2019 verkauften Grundstücken 0,3 Mio. €. Weitere Grundstücke, die der Stadt Coburg nicht längerfristig oder dauernd dienen, sondern zum Verkauf bestimmt sind, sind nicht vorhanden, das Kriterium einer dauerhaften Nutzung ist damit erfüllt, da keine geplante oder beabsichtigte Veräußerung dokumentiert ist. Eine entsprechende Dokumentation der Verkaufsabsicht wäre durch einen Beschluss, der die Verkaufsabsicht darstellt gegeben, dies ist aber nicht erfolgt, somit sind keine weiteren Grundstücke dem Umlaufvermögen zugeordnet.						
3.	Infrastrukturvermögen				62.664.927,91	64.476.544,25
a)	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens Grund und Boden von b) bis i)				9.476.305,77	9.427.514,85
b)	Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen Brücken lt. Brückenbuch Stützbauwerke u.a. Böschungssanierung Gustav-Freytag-Weg, Adami-Rampe				13.892.312,66 12.880.680,07 1.011.632,59	14.230.868,50 13.138.257,19 1.092.611,31
	Brücken mit einem Restbuchwert von über 100.000,00 €:					
	<u>Bezeichnung</u>	<u>Restbuchwert</u>				
	BW85 Brücke Ziegenrück (Bahnüberführung)	1.083.856,87 €				
	BW86 Brücke Lerchenberg (Bahnüberführung)	1.182.091,35 €				
	BW18 Lauterbrücke - Raststraße	521.404,09 €				
	BW03 Sulzbrücke - Rodacher Straße	192.544,56 €				
	BW17 Lauterbrücke - Kanonenweg	238.015,32 €				
	BW33 Itzbrücke - Cortendorfer Straße	114.216,37 €				
	BW34 Itzbrücke - Rosenauer Straße	181.753,00 €				
	BW39 Alexandrinenbrücke (Itz) - Lossau-/Viktoriastraße	260.772,53 €				
	BW70 Brücke über B4/DB-Linie - Südzufahrt	466.501,08 €				
	BW73 Hohlwegbrücke - Max-Böhme-Ring	157.067,40 €				
	BW81 Flutgrabenbrücke - Rodacher Straße	239.838,40 €				
	BW89 Brücke über B4/Sonntagsanger zur Frankenbrücke	4.260.123,24 €				
	BW10 Durchlass Küregrundbach/Callenberger Straße	286.889,54 €				
	BW43 Itzbrücke - Verlängerung Ernst-Faber Straße	2.513.180,18 €				
c)	Gleis- und Sicherheitsanlagen u.ä.				0,00	0,00
d)	Energieversorgungsanlagen Verteilungsanlagen – Elektroladesäulen, Unterflurverteiler und Senkelektanten, im Jahr 2019 wurden auf dem Marktplatz die Senkelektanten ausgetauscht				118.436,25	73.917,18
e)	Wasserversorgungsanlagen				0,00	0,00
f)	Abfallbeseitigungsanlagen Betriebseinrichtungen der Einsammlung - Wertstoffsammelbehälter				1.117,00	1.585,00
g)	Abwasserbeseitigungsanlagen Sonderbauwerke der Abwasserbeseitigung - Schmutzwasserpumpwerk Ketschenanger, Regenwasserhebeanlagen und Festentwässerung Schloßplatz				4,00	4,00
h)	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen Verringerung durch Abschreibung: Straßen Gehwege Wege (Fußwege, Wanderwege, Radwege, Land- und forstwirtschaftliche Wege) Plätze (Marktplatz, Busrendezvous Theaterplatz, Dorfplatz Scheuerfeld, Bürgerhausplatz) Parkplätze Kur- und Erholungseinrichtungen (Kneippbecken Ketschenbach) Lichtsignalanlagen technische Anlagen der Verkehrslenkung Sonstige Verkehrslenkungsanlagen Anlagen zur Abwicklung, Sicherung u. Unterhaltung des Verkehrs (ZOB) Straßenbeleuchtung				33.101.262,18 17.537.331,93 136.008,61 764.558,93 4.563.330,39 836.588,70 1,00 762.127,31 254.671,74 602.677,95 3.633.209,57 4.010.756,05	34.400.786,62 18.591.769,48 67.312,88 823.981,22 4.440.403,01 886.263,54 1,00 850.752,75 271.464,83 607.664,01 3.863.059,63 3.998.114,27
i)	Sonstiges Infrastrukturvermögen Friedhof mit Bestattungseinrichtungen: Grund und Boden Gebäude, Bauten, Aufbauten, Außenanlagen, Betriebsvorrichtungen (u. a. Krematorium, Aussegnungshalle, Urnenwand, Totengräberhaus, Gärtnerhaus, Einäscherungsanlage, Aufzug, Kühlraum einschl. Außenanlagen)				6.075.490,05 582.328,45 2.645.348,47	6.341.868,10 582.922,77 2.784.628,81
	Sonstiges: Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes (u.a. Hochwasserrückhaltebecken Rottenbach, Dammbauwerk Wolfgangsee, Küregrundbach)				2.029.775,59	2.058.406,14
	Sonstige Verkehrsanlagen (Verkehrslandeplatz Brandensteinebene)				217.161,39	267.960,54
	Sonstige Versorgungsanlagen (LWL-Anbindung städtischer Verwaltungsgebäude)				3.690,36	3.900,24
	Spring-, Trink- u. Zierbrunnen (Brunnenanlagen Marktplatz, Albertsplatz, Säumarkt)				295.018,68	327.725,57
	Bachrenaturierung				2,00	2,00
	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (u. a. Buswartehallen, Parkscheinautomaten, Fahrradständer, offene Bücherschränke)				302.165,11	316.322,03

Bezeichnung		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.384.188,75	2.395.308,87
a)	<i>Kunstgegenstände</i>	1.709.326,32	1.709.326,32
	<i>Gemälde</i>	5.975,51	5.975,51
	<i>Skulpturen</i>	7.691,97	7.691,97
	<i>Kunstsammlungen (Miteigentum Sammlung Schäfer, Städtische Sammlung Coburg)</i>	1.595.977,00	1.595.977,00
	<i>Antiquitäten</i>	11.346,55	11.346,55
	<i>Sonstige Kunstgegenstände (u.a. Bürgermeisterketten)</i>	88.335,29	88.335,29
	<i>aufgrund gestiegener Goldpreise „stille Reserven“</i>		
b)	<i>Kulturdenkmäler (Bau- und Bodendenkmäler), sonstige Kulturdenkmäler und Kultursammlungen</i>	674.862,43	685.982,55
	<i>Baudenkmäler - im Wesentlichen zu Nichtwohnzwecken genutzt (u. a. Mausoleum)</i>	8,00	8,00
	<i>Sonstige Baudenkmäler (u. a. Juden-, Ketschen- und Spitaltor, Stadtmauer)</i>	419.245,60	429.995,15
	<i>Historische Brunnen</i>	9,00	9,00
	<i>Kriegerdenkmal</i>	3,00	3,00
	<i>Sonstige Bodendenkmäler</i>	14.358,51	14.729,08
	<i>Kunstsammlung Puppenmuseum</i>	241.238,32	241.238,32
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.071.401,03	2.174.032,47
	Maschinen: zur Energieversorgung	4.414,99	5.696,89
	der Betriebstechnik (2019 Zugang einer Reinigungs-, Desinfektions- und Trocknungsmaschine der Feuerwehr)	90.790,72	30.580,32
	zur Materialbearbeitung, -lagerung und -bereitstellung (Sägen, Bohrmaschinen, Pressen, Schleifmaschinen, Fräs- und Holzbearbeitungsmaschinen)	226.117,28	301.016,69
	für Bau und Unterhalt der Infrastruktur u. Landschaftspflege	2.676,10	3.446,65
	für Forstwirtschaft	1.536,00	4.164,62
	Anlagen: zur Überwachung und Kontrolle sowie Alarmanlagen	2,00	1.226,98
	der EDV und Nachrichtentechnik (2019 Zugang Soundanlage in HUK-COBURG arena)	92.655,86	0,00
	der Medizin-, Mess-, Steuerungs- und Regelungstechnik	30.539,14	32.755,15
	Sonstige technische Anlagen (u.a. Kälteanlage Ratskeller, 2019 Zugang Befuerungseinrichtung Verkehrslandeplatz Coburg)	789.536,99	459.366,21
	Fahrzeuge: PKW, Kombi	60.680,07	110.274,49
	Elektro-PKW, Kombi	44.102,47	0,00
	LKW	133.879,37	119.580,50
	Fahrräder, Krafträder	0,00	101,92
	Boote, Schiffe	1,00	1,00
	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge (2019 Zugang Gefahrgutgeräteewagen, Kommandowagen)	667.889,18	207.390,81
	Sonderfahrzeuge (z.B. Bagger, Traktor, Gießfahrzeug, Zugang 2019: Hanggeräteträger und Hangmäher)	623.897,06	560.526,45
	Zusatzgeräte für Fahrzeuge (u. a. Kipperanhänger mit Kran, Holzzerkleinereranhänger, Düngerstreuer, Wasserfass-Anhänger)	110.782,61	128.458,32
	Mäheinrichtungen	120.234,66	141.115,90
	Anhänger	71.663,53	68.327,57
	Sonstige Fahrzeuge	2,00	2,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.714.695,13	6.781.033,56
	Betriebsausstattung (einschließlich Feuerwehrbekleidung, Digitalfunktechnik)	978.979,81	1.273.873,79
	Werkstatteneinrichtung	3.891,90	5.156,16
	Lagereinrichtungen	3.749,73	1,00
	Medienbestand der Büchereien (Festwert an Bücher, DVD, Noten und Spielen)	654.716,40	654.716,40
	Werkzeuge	2.391,35	7.811,28
	Sport- und Spielgeräte	386.637,85	454.155,22
	Sonstige Betriebsausstattung	242.446,23	40.727,09
	Geschäftsausstattung (Zimmerausstattungen, Musikinstrumente, Gebrauchskunst)	931.811,30	1.450.079,62
	Einrichtungskosten für Hochbaumaßnahmen (umgebucht zu Büromöbel u.a.)	0,00	83.941,21
	Büromöbel	79.055,42	30.394,21
	EDV-Ausstattung (Server, PC-Anlagen einschl. Peripheriegeräte, Notebooks u. dgl.)	493.543,25	562.140,13
	Telefon- und Faxanlagen, sonstige Kommunikationseinrichtungen u. dgl.	271.512,35	228.750,27
	Sonstige Büromaschinen der Geschäftsausstattung (u.a. Portostempler)	13.648,23	3.878,93
	Organisations- und Arbeitsmittel	1.891,22	619,66
	Sonstige Geschäftsausstattung	43.736,15	3.483,47
	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	1.606.683,94	1.981.305,12
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	16.431.505,47	13.356.354,92
	Geleistete Anzahlungen: auf Sachanlagen (u.a. Gerätewagen Gefahrgut, Löschfahrzeug, Kommandowagen, Grunderwerb Sanierungstreuhandvermögen)	894.064,23	1.251.383,17
	an den Sanierungstreuhand (u.a. Fahrradstation Schenksgasse)	180.000,00	935.830,95
	auf Tiefbaumaßnahmen (u.a. Lauterbrücke und Ernst-Faber-Brücke, Melanchthon Straße, ST 2205, Güterbahnhofsgelände, Böschungssanierung Gabelsberger Straße, Straßenbeleuchtung)	6.805.630,57	5.252.088,43

Bezeichnung		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	
	Anlagen im Bau: Hochbau (u.a. Bildungshaus, Generalsanierung Heiligkreuzschule, Umbau Kühlhalle am ehemaligen Schlachthof, Ernstplatz-Umgestaltung, Feuerwehrgerätehaus Creidlitz, Errichtung Globe mit Nebengebäuden) Maßnahmen durch WSCO (u.a. Alte westliche Angerhalle, Haus am See, Alte Pakethalle) Tiefbau (Sanierung Mohrenbrücke, Erschließung Güterbahnhofsgelände – Neubau Itzbrücke, Barrierefreiheit der Bushaltestellen)	5.538.838,61 2.592.130,42 420.841,64	3.261.326,29 1.501.714,59 1.154.011,49	
III.	Finanzanlagen	92.917.592,88	92.377.949,94	
1.	Sondervermögen	150.000,00	150.000,00	
	Einrichtungen der Kommune, die über keine eigene Rechtspersönlichkeit verfügen und für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften eine eigene Sonderrechnung geführt wird. Eigenbetrieb Coburg Marketing 150.000 €			
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	36.265.191,84	34.285.191,84	
	Sonstige Anteilsrechte sind Beteiligungen an Unternehmen, die nicht in Form von Aktien bestehen. Dies sind insbesondere Geschäftsanteile an Gesellschaften, bei denen für die Stadt eine beschränkte Haftung besteht. Der Wert dieser Beteiligung entspricht den Bar- und Sacheinlagen abzüglich der Kapitalrückforderungen. Als verbundenes Unternehmen werden Unternehmen bezeichnet, über welche die Kommune einen beherrschenden Einfluss ausübt.			
		31.12.2019 €	Veränderung €	31.12.2018 €
	Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	1.950.000,00	0,00	1.950.000,00
	Städtische Werke GmbH SÜC	27.687.020,84	0,00	27.687.020,84
	Wohnbau GmbH	4.128.171,00	0,00	4.128.171,00
	Kommunalunternehmen CEB	500.000,00	0,00	500.000,00
	Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz Coburg mbH	0,00	-20.000,00	20.000,00
	insgesamt:	34.265.191,84	-20.000,00	34.285.191,84
	Bei den Städtischen Werken GmbH SÜC ist für die Durchführung des Pilotprojekts „Glasfaserverkabelung“ eine Kapitaleinlage erfolgt. Eine zusätzliche Eigenfinanzierung von Beteiligungsunternehmen kann auch durch die Einstellung von sonstigen Kapitalleistungen in Kapitalrücklagen erfolgen. Diese sind als Zugang bei den Finanzanlagen zu buchen. Der Bayerische Kommunale Prüfungsverband hat im schriftlichen Beratungsvermerk vom 13.10.2014 festgehalten, dass diese Handhabung nicht zu beanstanden ist. Sofern bei Finanzanlagen außerplanmäßige Abschreibungen im Sinne des §253 Abs. 2 Satz 3 2. Halbsatz HGB vorzunehmen sind, sind diese wertmindernd zu berücksichtigen, um die Finanzanlagen bei voraussichtlich dauernder Wertminderung mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der ihnen am Bilanzstichtag beizulegen ist. Dies war in diesem Fall nicht gegeben. Die Anteile an der Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz Coburg mbH wurden aufgrund nicht mehr vorhandener Werthaltigkeit zum Jahresabschluss 2019 außerplanmäßig abgeschrieben.			
3.	Beteiligungen	2.205.336,26	2.205.336,26	
	Sonstige Anteilsrechte sind Beteiligungen an Unternehmen, die nicht in Form von Aktien bestehen. Dies sind insbesondere Geschäftsanteile an Gesellschaften, bei denen für die Stadt eine beschränkte Haftung besteht. Der Wert dieser Beteiligung entspricht den Bar- und Sacheinlagen abzüglich der Kapitalrückforderungen. Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Dies ist immer dann gegeben, wenn der Unternehmenszweck eine kommunale Aufgabenerfüllung darstellt. Als Finanzanlage wurde das anteilige Stammkapital der Stadt bilanziert. Zweckverbände als „Umlagefinanzierer“ wurden mit 1,00 € bewertet. Die Beteiligung am Verein zur Förderung sonderschulbedürftiger Kinder im Landkreis Coburg und in der Stadt Coburg e.V. (Sonderschulverein) wurde mit der eingebrachten Sonderleistung der Stadt bewertet.			
		31.12.2019 €	Veränderung €	31.12.2018 €
	Volkshochschule Stadt und Land gGmbH	612.500,00	0,00	612.500,00
	Fernwasserversorgung Oberfranken	749.037,49	0,00	749.037,49
	Zweckverband für Abfallwirtschaft (Eigenbetrieb)	181.000,00	0,00	181.000,00
	Krankenhausverband	1,00	0,00	1,00
	Zweckverband Rettungsdienst	1,00	0,00	1,00
	Zweckverband Tierkörperbeseitigung	1,00	0,00	1,00
	Zukunft.Coburg.Digital GmbH	12.500,00	0,00	12.500,00
	Zweckverband „Zulassungsstelle Coburg“	1,00	0,00	1,00
	Sonderschulverein	637.794,77	0,00	637.794,77
	Coburg Stadt und Land aktiv GmbH	12.500,00	0,00	12.500,00
	insgesamt:	2.205.336,26	0,00	2.205.336,26
4.	Ausleihungen	54.297.064,78	55.737.421,84	
a)	Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00	

Bezeichnung				31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
b)	<i>Ausleihungen an verbundene Unternehmen</i>			52.157.877,28	53.493.452,95
		31.12.2019 €	Veränderung €	31.12.2018 €	
	Trägerdarlehen CEB	33.325.000,00	-645.000,00	33.970.000,00	
	Sanierungstreuhand	116.359,43	-2.271,39	118.630,82	
	Wohnbau	18.716.517,85	-688.304,28	19.404.822,13	
	insgesamt:	52.157.877,28	-1.355.575,67	53.493.452,95	
c)	<i>Ausleihungen an Beteiligungen</i>			0,00	0,00
d)	<i>Sonstige Ausleihungen</i>			2.139.187,50	2.243.968,89
		31.12.2019 €	Veränderung €	31.12.2018 €	
	Schulträger	97.920,00	-12.240,00	110.160,00	
	Sportvereine	420.327,38	-37.458,32	457.785,70	
	Wohnungsbau	1.605.262,12	-31.088,07	1.636.350,19	
	Arbeitgeberdarlehen	15.678,00	-23.995,00	39.673,00	
	insgesamt:	2.139.187,50	-104.781,39	2.243.968,89	
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens Wertpapiere wurden nicht gehalten. Dies betrifft sowohl Wertpapiere des Anlage- als auch des Umlaufvermögens. Entsprechende Abgrenzungen sind daher nicht relevant.			0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen			446.231.048,63	443.960.080,38
B.	Umlaufvermögen Als Umlaufvermögen werden die Vermögensgegenstände angesetzt, die dem Geschäftsbetrieb nicht dauerhaft dienen sollen, sondern zum Verbrauch, Verkauf oder für eine sonstige kurzfristige Nutzung vorgesehen sind.				
I.	Vorräte			320.908,71	547.672,91
a)	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren - Warenbestand des Puppenmuseums			5.080,42	4.853,29
b)	Unfertige Erzeugnisse und Leistungen / fertige Erzeugnisse und Leistungen			0,00	0,00
c)	Grundstücke als Vorräte			315.828,29	542.819,62
	<u>Grundstücke im Umlaufvermögen:</u> Die Stadt Coburg hält auch Grundstücke vor, die zum Verkauf stehen. Es handelt sich hierbei um die gemäß Stadtratsbeschluss vom 23.03.2017 (II./6.) zum Verkauf stehenden Grundstücke des Baugebietes Mittelberg, diese wurden mit Buchwert von 1,5 Mio. € aus dem Anlagevermögen (Bauerwartungsland II. 1. d.) zum Umlaufvermögen umgebucht, der Restwert zum 31.12.2019 beträgt nach den in den Jahren 2017 bis 2019 verkauften Grundstücken 0,3 Mio. €. Weitere Grundstücke, die der Stadt Coburg nicht längerfristig oder dauernd dienen, sondern zum Verkauf bestimmt sind, sind nicht vorhanden, das Kriterium einer dauerhaften Nutzung ist damit erfüllt, da keine geplante oder beabsichtigte Veräußerung dokumentiert ist. Eine entsprechende Dokumentation der Verkaufsabsicht wäre durch einen Beschluss, der die Verkaufsabsicht darstellt gegeben, dies ist aber nicht erfolgt, somit sind keine weiteren Grundstücke dem Umlaufvermögen zugeordnet.				
d)	Sonstige Vorräte			0,00	0,00
e)	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			11.175.260,39	13.711.441,68
	<u>Wertberichtigung von Forderungen</u> Unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips sind die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände einzeln zu bewerten und vorsichtig auf ihre Einbringlichkeit zu prüfen. Zusätzlich zu den Regelungen über Stundung, Niederschlagung und Erlass sind Forderungen auf ihre Werthaltigkeit hin zu überprüfen und erforderlichenfalls im Wert zu berichtigen. Diese Wertkorrektur erfolgt nur in der Bilanz und hat auf die Debitoren keinen Einfluss. Zum Zweck der Wertberichtigung wurde das Konto „Zweifelhafte Forderungen als Unterkonto eingerichtet. - Einzelwertberichtigung Im Rahmen der Einzelwertberichtigung von zweifelhaften Forderungen ist das individuelle Ausfallrisiko beim Schuldner zu bewerten (z. B. die Abgabe der eidesstattlichen Versicherung oder die Eröffnung des Insolvenzverfahrens). Auch sind Sachverhalte zu berücksichtigen, die aus rechtlichen oder tatsächlichen Gründen die Begleichung der aktuellen Forderungen in Frage stellen. Beispielsweise ist in einigen Fällen bekannt, dass das Finanzamt eine in der Zukunft liegende Gewerbesteuerfälligkeit absetzen wird, der Messbescheid aber noch nicht ergangen ist oder in einem Gerichtsverfahren sich ein Vergleich abzeichnet. Das Verfahren der Einzelwertberichtigung ist arbeits- und zeitintensiv und daher wirtschaftlich nur zu rechtfertigen, wenn die Anzahl der Forderungen überschaubar ist oder nur Forderungen ab einer bestimmten Betragshöhe überprüft werden.				

Bezeichnung		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
- Pauschalwertberichtigung			
Eine Pauschalwertberichtigung ist vorzunehmen um das allgemeine Kreditausfallrisiko zu berücksichtigen. In einer Kommunalverwaltung sind die einzelnen Forderungsarten mit höchst unterschiedlichem Kreditausfallrisiko behaftet, was eine allgemeine Ausfallquote nicht sinnvoll erscheinen lässt. Auch bei der pauschalen Wertberichtigung sind aus verwaltungsökonomischen Gründen nur Konten mit wesentlichen Beträgen zu berichtigen. Die Ausfallquoten wurden anhand von Erfahrungswerten geschätzt.			
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	6.018.538,60	7.840.617,20
a)	Gebührenforderungen Gebühren sind Geldleistungen, die als Gegenleistung für eine besondere Leistung (Amtshandlung oder sonstige Tätigkeit) der Verwaltung (Verwaltungsgebühren) oder für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen und Anlagen (Benutzungsgebühren) erhoben werden.	486.095,01	429.266,11
	gegenüber: Bund	6.084,42	11.597,70
	Land	931,85	8.427,90
	Gemeinden und Gemeindeverbände	4.252,50	5.828,67
	verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	122.113,24	24.547,67
	sonstigen inländischen Bereich	352.713,00	378.864,17
b)	Beitragsforderungen Beiträge sind Geldleistungen, die dem Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen.	16.128,40	132.954,66
c)	Steuerforderungen Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz die Leistungspflicht knüpft. Im Bereich der Steuerforderungen gegenüber dem Land finden keine Berichtigungen statt, beim sonstigen inländischen Bereich wurden folgende Wertberichtigungen vorgenommen: Die Einzelwertberichtigung wurde anhand der Aktenlage durch die Steuerabteilung ermittelt. Bei der Gewerbesteuer betrug diese bei einem Forderungswert von über 1.000 € insgesamt 783.160,59 €. Die restlichen Fälle wurden pauschal mit 6.535,00 € wertberichtigt. Auf eine Wertberichtigung zur Hundesteuer und Grundsteuer wurde verzichtet. Die Erfahrung hat gezeigt, dass Steuerforderungen entweder in vollem Umfang erfüllt werden oder komplett ausfallen. Die Vereinnahmung von Teilbeträgen im Vollstreckungsverfahren ist dagegen vom Betrag her unwesentlich.	205.416,67	303.370,37
	31.12.2018	31.12.2019	
	Forderungen aus Steuern	972.913,57 €	992.267,26 €
	Einzelwertberichtigung	668.004,20 €	783.160,59 €
	Pauschalwertberichtigung	7.800,00 €	6.535,00 €
	Forderungsbestand in der Bilanz	297.109,37 €	202.571,67 €
	gegenüber: Land	2.845,00	6.261,00
	sonstigen inländischen	202.571,67	297.109,37
d)	Forderungen aus Transferleistungen Forderungen aus Transferleistungen resultieren aus einer Übertragung von im Regelfall finanziellen Mitteln an die Kommune aus dem öffentlichen und privaten Bereich, denen keine Gegenleistungen gegenüber steht. Dies beinhaltet die Rückforderung auf die gezahlte Gewerbesteuerumlage (2018: 0,4 Mio. €; 2019: 0 €). Die Transferforderungen enthalten auch die Forderungen aus den SGBII Leistungen. Da die Abwicklung über unser JobCenter läuft, ist hier keine maschinelle Forderungsbildung möglich, sondern nur über die übermittelten Daten. Im Bereich der Transferforderungen wurden folgende Wertberichtigungen vorgenommen: Es handelt sich hier um Forderungen aus Darlehens- und Leistungsbescheiden für erbrachte soziale Hilfeleistungen. Diese Forderungen sind im Wege der Zwangsvollstreckung nicht einbringlich und werden aus anderen Gründen langfristig verfolgt. Zahlungen erfolgen in der Regel auf freiwilliger Basis in kleinen bzw. kleinsten Raten. Der durch diese Forderungen zusätzlich verursachte Verwaltungsaufwand ist verhältnismäßig hoch. Bei der Sozialhilfe und der Jugendhilfe wurde aufgrund von Erfahrungswerten eine Pauschalwertberichtigung von 90 % des Forderungsbestandes vorgenommen, im SGBII Bereich erfolgte die Ermittlung aus bisher erfolgten Zahlungseingängen und liegt bei einer Wertberichtigung von 14 %.	3.012.962,21	3.860.922,31
	31.12.2018	31.12.2019	
	Sozialhilfe	163.918,03 €	140.368,86 €
	Wertberichtigung (90 %)	147.526,23 €	126.331,97 €
	Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	16.391,80 €	14.036,89 €
	Jugendhilfe	153.719,39 €	159.333,25 €
	Wertberichtigung (90 %)	139.719,39 €	143.399,93 €
	Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	15.371,94 €	15.933,32 €
	SGB II	1.675.944,00 €	1.685.165,00 €
	Wertberichtigung (10 %)	229.046,00 €	174.735,00 €
	Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	1.446.898,00 €	1.510.430,00 €

Bezeichnung		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
	<i>gegenüber: Bund</i> <i>Land (2018 incl. Forderung aus Rückzahlung Gewerbesteuerumlage)</i> <i>Gemeinden u. Gemeindeverbänden</i> <i>gesetzl. Sozialversicherung</i> <i>verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</i> <i>Zuschussrückzahlung WiföG 2019</i> <i>sonst. öff. Sonderrechnungen</i> <i>sonstigen inländischen Bereich</i> <i>Zuschussrückforderungen KIZ/FAMZ/Domino/JUZ, Jugendarbeit</i> <i>Zweifelhafte Forderungen - Sozialhilfe</i> <i>Zweifelhafte Forderungen - Jugendhilfe</i> <i>Zweifelhafte Forderungen - SGB II</i>	69.988,69 677.993,07 176.683,97 132.516,52 1.756,16 157.974,41 3.747,93 195.273,33 56.627,92 14.036,89 15.933,32 1.510.430,00	74.816,86 1.506.550,22 103.358,24 306.280,62 496,98 0,00 80.136,36 210.221,98 100.399,31 16.391,80 15.371,94 1.446.898,00
e)	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.297.936,31	3.114.103,75
	Forderungen, die nicht einem anderen speziellen Forderungskonto zugeordnet werden können.		
	Zum Bilanzstichtag nicht bezahlte Nebenforderungen (Mahngebühren, Vollstreckungskosten) sind auf Grund ihrer Entstehung bereits als zweifelhafte Forderungen auszuweisen. Eine Einzelwertberichtigung kommt auf Grund der Vielzahl der Fälle und der geringen Höhe der einzelnen Beträge nicht in Betracht. Auf Grund von Erfahrungswerten wurde eine Pauschalwertberichtigung von 90 % des Forderungsbestandes vorgenommen.		
		31.12.2018	31.12.2019
	Nebenforderungen (Säumniszuschläge)	137.044,11 €	140.375,75 €
	Wertberichtigung	123.339,70 €	126.338,18 €
	Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhafte)	13.704,41 €	14.037,57 €
	Die Einzelwertberichtigung auf nicht bezahlte Nachzahlungszinsen zur Gewerbesteuer wurde anhand der Aktenlage durch die Steuerabteilung ermittelt. Bei den Zinsen betrug diese insgesamt 90.906,56 €. Die Erfahrung hat gezeigt, dass Steuerforderungen und damit auch Forderungen aus der Verzinsung von Steuern entweder in vollem Umfang erfüllt werden oder komplett ausfallen. Die Vereinnahmung von Teilbeträgen im Vollstreckungsverfahren ist dagegen vom Betrag her unwesentlich. Die restlichen Fälle wurden pauschal mit 2.575,00 € wertberichtigt.		
		31.12.2018	31.12.2019
	Forderungen aus Steuerzinsen	130.767,30 €	95.145,07 €
	Einzelwertberichtigung	106.359,13 €	90.906,56 €
	Pauschalwertberichtigung	900,00 €	2.575,00 €
	Forderungsbestand in der Bilanz	23.508,17 €	1.663,51 €
	<i>gegenüber: Bund</i> <i>Land (hauptsächlich Forderung aus Grundsicherung)</i> <i>Gemeinden und Gemeindeverbänden</i> <i>Zweckverbänden u. dergl.</i> <i>gesetzl. Sozialversicherung</i> <i>verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (2018: hauptsächlich Forderung aus Konzessionsabgabe SÜC)</i> <i>sonst. öff. Sonderrechnungen</i> <i>sonst. inl. Bereich (einschl. wertberechtigter Forderungen aus Steuerzinsen, hauptsächlich aus KVÜ und Ersatzvornahme Altlasten, Stellplatzablösen)</i> <i>Zweifelhafte Forderungen aus Nebenforderungen (Säumniszuschläge)</i>	6.018,27 684.015,42 1.306.573,48 103.621,50 6.366,22 1.211,62 20.249,96 155.842,27 14.037,57	23.508,17 1.041.809,61 1.472.772,23 208.138,89 0,00 147.000,19 587,06 206.583,19 13.704,41
2.	Privatrechtliche Forderungen	1.778.790,67	2.125.008,75
	Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zu fordern. Das Schuldverhältnis ergibt sich aus einem Vertrag oder durch die Erfüllung der Tatbestandsvoraussetzungen einer Gesetzesvorschrift. Z.B. aus Dienstleistungen, Vorsteuern und sonstige privatrechtliche Forderungen.		
a)	Forderungen gegenüber Sondervermögen	9.202,40	32.552,26
	<i>betrifft Coburg Marketing, Landestheater</i>		
b)	Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	1.086.608,74	1.392.574,52
	<i>incl. Forderungen aus Verträgen mit SÜC, Wohnbau, WiföG, PVL, CEB, Personalkostenanforderung WiföG, CEB, Aquaria und Rückforderung Straßenunterhalt usw. vom CEB</i>		
c)	Forderungen gegenüber Beteiligungen	534,50	529,50
	<i>betrifft VHS, Zweckverbände, Stadt und Land aktiv GmbH, Zukunft.Coburg.Digital GmbH</i>		
d)	Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	539.745,33	602.202,51
	<i>gegenüber Kreditinstituten</i>	43.454,98	43.024,74
	<i>gegenüber sonst. inländischen Bereich</i>	496.290,35	559.177,77
e)	Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	142.699,70	97.149,96

Bezeichnung	31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
3. Sonstige Vermögensgegenstände Als sonstige Vermögensgegenstände sind u. a. Ansprüche gegen Dritte auszuweisen, die weder aus Lieferung und Leistung noch aus Beteiligungen, Ausleihungen oder dergleichen entstanden sind. Die sonstigen Vermögensgegenstände stellen mithin einen Sammelposten für die Sachverhalte dar, die keiner der angeführten Zuordnungsregeln unterliegen. Als wesentlicher Posten ist bei der Stadt Coburg die Beteiligung an der Versorgungsrücklage nach § 14 BbesG mit 1.668.855,94 € (Vorjahr 1.797.229,47 €) zu nennen. Die jährliche Auflösung dieser beträgt 128.373,53 €. Enthalten sind auch Aktiva aus den Sanierungstreuhandverträgen mit 19.466,68 € (Vorjahr 19.466,68 €). Mit Schreiben vom 22.03.2013 und 27.06.2014 (Az.: 940-100) hat der Bayerische Kommunale Prüfungsverband zur buchhalterischen Behandlung der Sanierungstreuhandverhältnisse der Stadt Coburg Stellung genommen. In den veröffentlichten Bilanzmustern des Bayer. Staatsministerium des Innern, für Bau und Verkehr ist die letzte Position in Aktiva und Passiva für das Sanierungstreuhandvermögen vorgesehen. Die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12.2019 sind in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde in einer folgenden Bilanz zu korrigieren. Aktuell ist der VdW Bayern (Wirtschaftsprüfungsgesellschaft) mit der Prüfung der Eröffnungsbilanz 2016 und Rechnungslegung für das Geschäftsjahr 2016 über das Treuhandvermögen des Sanierungstreuhanders WSCO (incl. Prüfung der Baubücher) beauftragt. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 wird diese Forderungen aufgrund nicht vorhandener Werthaltigkeit ausgebucht. Des Weiteren sind hier die Forderungen aus durchlaufenden Geldern bilanziert. Dies sind Beträge, die für einen Dritten lediglich zahlungsmäßig vereinnahmt und verausgabt werden. In der Regel sind dies Beträge, die von einer anderen Stelle bereits festgesetzt wurden und die bei der Gemeinde lediglich kassenmäßig zu behandeln sind; vor allem sind es die so genannten Auftragszahlungen, wie Einziehen von Beiträgen für andere und Auszahlung von Leistungen für andere. Von Bedeutung sind hier die Vorleistungen für private Hausanschlüsse mit 76.844,86 € (Vorjahr 132.734,57 €). Es kommen hinzu die Vorleistungen für Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge für Neubaugebiete die mit 1.387.105,82 € (Vorjahr 1.558.313,71 €) vorverauslagt wurden.	3.377.931,12	3.745.815,73
Durchlaufende Gelder u.a. aus verauslagten Versicherungen für verb. Unternehmen, BaföG, Steuervorauszahlung	207.689,01	221.100,29
Vorleistung für private Hausanschlüsse im Baugebiet Mittelberg 2.BA	76.844,86	132.734,57
Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge im Baugebiet Mittelberg 2.BA und Glenderstraße, sowie Gewerbegebiet Lauterer Höhe	1.387.105,82	1.558.313,71
Vorschuss Logpay Account des Landestheaters	205,74	105,00
Vorschüsse aus Sicherheitsleistungen, Einlage Autoparat e.V. u. Kautionen	1.090,43	926,81
Handvorschüsse in Bar- und Wechselgeldkassen	16.200,00	15.600,00
Noch zu klärende Zahlungsausgänge	472,64	339,20
Beteiligung an Versorgungsrücklage nach § 14 BBesG	1.668.855,94	1.797.229,47
Fiktive Forderung Sanierungstreuhandvermögen	19.466,68	19.466,68
III. Wertpapier des Umlaufvermögens Wertpapiere wurden nicht gehalten. Dies betrifft sowohl Wertpapiere des Anlage- als auch des Umlaufvermögens. Entsprechende Abgrenzungen sind daher nicht relevant.	0,00	0,00
IV. Liquide Mittel Die Veränderung wird in der Finanzrechnung dargestellt.	119.192.674,71	91.258.885,55
a) Einlagen bei Banken und Kreditinstituten Die Bestände der Bankkonten sind durch Kontoauszüge zum 31.12.2019 nachgewiesen. Saldenbestätigungen der Banken werden nicht eingeholt.	119.185.074,71	91.226.235,55
Sparkasse Coburg-Lichtenfels Girokonto	56.146,84	33.932,00
Hypovereinsbank Girokonto	17.770.864,11	1.875.945,32
VR-Bank Coburg eG Girokonto	85.644,81	3.673.702,16
Postbank Nürnberg Girokonto	306.304,54	557.555,83
SPK-TG Sparkasse Coburg-Lichtenfels Tagesgeldkonto	45.918.687,56	38.438.381,13
VRB-TG VR-Bank Coburg Tagesgeld	0,77	6.450.417,77
Termingeld Kasse	49.850.000,00	35.000.000,00
Festgeldguthaben Legate	851.928,90	893.828,90
Bausparguthaben	4.345.497,18	4.302.472,44
b) Bargeld / Kassenbestand Wechselgeld in den Barkassen der Ämter	7.600,00	32.650,00
Summe Umlaufvermögen	130.688.843,81	105.518.000,14

Bezeichnung		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung Als Rechnungsabgrenzungsposten sind auf der Aktivseite vor dem Abschlussstichtag geleistete Ausgaben auszuweisen, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Sie sind mit dem Nominalwert der vor dem Bilanzstichtag geleisteten Ausgaben, die einen Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag betreffen, anzusetzen. Sonstige aktive RAP aktives Rechnungsabgrenzungskonto (Ist-Vorgriffe)	1.328.634,89 177.756,19 1.150.878,70	1.325.121,82 233.794,04 1.091.327,78
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
E.	Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen) In der Bilanz werden die Bilanzsummen aller unselbständigen Stiftungen als eine Position auf der Aktiv- und Passivseite ausgewiesen. Bei den unselbständigen Stiftungen handelt es sich um treuhänderisch zu verwaltendes Vermögen der Stadt Coburg. Die Einzelbilanzen sind im hinteren Teil des Jahresabschlusses abgedruckt. VR-Bank Coburg eG Abwicklungskonto nicht rechtsfähige Stiftungen Festgeldguthaben Wilhelm-Feyler-Stiftung Festgeldguthaben Mathilde u. August Sommer -Stiftung Festgeldguthaben Rienäcker-Stiftung Festgeldguthaben Geschwister-Weinert-Stiftung Festgeldguthaben Emmi-Hansen-(Buhl)-Stiftung Festgeldguthaben Irmgard-Schwanert-Stiftung Festgeldguthaben Johann-Strauss-Stiftung Festgeldguthaben Edith-Seifarth-Stiftung	1.441.266,66 0,00 43.306,54 9.206,73 230.357,80 23.754,79 180.766,11 334.597,90 96.607,44 522.669,35	1.418.165,44 102,36 43.306,54 9.206,73 230.305,03 23.754,79 180.802,68 334.521,50 96.535,33 499.630,48
F.	Sanierungstreuhandvermögen Mit Schreiben vom 22.03.2013 und 27.06.2014 (Az.: 940-100) hat der Bayerische Kommunale Prüfungsverband zur buchhalterischen Behandlung der Sanierungstreuhandverhältnisse der Stadt Coburg Stellung genommen. In den veröffentlichten Bilanzmustern des Bayer. Staatsministerium des Innern, für Bau und Verkehr ist die letzte Position in Aktiva und Passiva für das Sanierungstreuhandvermögen vorgesehen. Zum Bilanzstichtag ist das Sanierungstreuhandvermögen der Stadt Coburg noch unter oben genannten Einzelpositionen und nicht allumfassend enthalten. Die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12.2019 sind in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde in einer folgenden Bilanz zu korrigieren. Hieran wird kontinuierlich gearbeitet, derzeit in Zusammenarbeit mit dem VdW Bayern (Wirtschaftsprüfungsgesellschaft). Summe Aktiva (Bilanzsumme)	 579.689.793,99	 552.221.367,78
	PASSIVA		
A.	Eigenkapital		
I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition) Unter dieser Bilanzposition wird der Wert ausgewiesen, der sich als Saldogröße zwischen dem gemeindlichen Vermögen (Aktiva) und den gemeindlichen Schulden (übrige Passiva) ergibt. Wenn ein vorgetragener Jahresfehlbetrag nicht innerhalb von drei Jahren ausgeglichen werden kann, muss dieser gegen die Allgemeine Rücklage ausgebucht werden.	370.584.697,66	370.584.697,66
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen Ausweis von Zuwendungen Dritter, die nur die Finanzierung von Investitionen entlasten oder allgemein die Finanzkraft fördern sollen, weswegen eine ertragswirksame Auflösung unterbleibt.	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen Die Ergebnisrücklage resultiert aus den Jahresüberschüssen der Vorjahre, diese stehen in zukünftigen Jahren zur Verrechnung mit Jahresfehlbeträgen und damit zum Haushaltsausgleich zur Verfügung. Ergebnisvorträge -16.653.116,18 € + Jahresergebnis 2017 22.324.293,18 € = Ergebnisrücklage 5.671.177,00 € Gesonderte Budgetrücklagen wurden nicht gebildet.	5.671.177,00	0,00
IV.	Ergebnisvortrag Der Überschuss 2017 wird nach Prüfung und Feststellung des Jahresabschlusses und Beschluss des Stadtrates in die Ergebnisrücklage umgeschichtet, dies erfolgt zum Jahresabschluss 2020.	17.776.937,57	5.671.177,00
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag Der Jahresfehlbetrag ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung (Stadt Coburg ohne Stiftungen zzgl. Landestheater) des Haushaltsjahres.	21.455.766,94	17.776.937,57
	Summe Eigenkapital	415.488.579,17	394.032.812,23

Bezeichnung		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
B. Sonderposten	Die Sonderposten stellen eine Finanzierungsform der Aktivseite dar.		
I. Sonderposten aus Zuwendungen	Für erhaltene Zuwendungen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und die für die Anschaffung beziehungsweise Herstellung von Vermögensgegenständen verwendet wurden, sind entsprechende Sonderposten anzusetzen.	38.706.095,95	38.454.339,71
a)	Nicht aufzulösende Sonderposten aus Zuwendungen Zu Vermögensgegenständen ohne Wertverzehr / ohne Abschreibung.	2.038.047,50	1.871.261,85
	vom Bund	4.053,00	4.053,00
	vom Land (Zugang 2019 von Reg.Ofr. für Verbindungsstraße Ahorn mit 9.785,65 €)	1.665.427,05	1.655.641,40
	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	1.802,00	1.802,00
	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	80.000,00	80.000,00
	von privaten Unternehmen	127.510,45	127.510,45
	von übrigen Bereichen (Zugang 2019: 157.000 € Erbschaft Grund Judenberg 17)	159.255,00	2.255,00
b)	Aufzulösende Sonderposten aus Zuwendungen Die jährliche ertragswirksame Auflösung entspricht der Abnutzung des zugeordneten Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite und stellt damit eine Gegenfinanzierung zur Abschreibung dar.	36.668.048,45	36.583.077,86
	vom Bund	488.856,15	525.491,80
	vom Land (größte Zugänge 2019 von Reg.Ofr für Gefahrgutgerätewagen, Straßenraumgestaltung beim Haus am See, Sanierung Fröbelstraße 10)	28.981.328,37	28.679.577,28
	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.782.999,27	1.812.715,36
	von der gesetzlichen Sozialversicherung	3.138,78	4.843,70
	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	590.522,69	652.527,01
	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	314.216,95	319.262,51
	von privaten Unternehmen	1.776.696,94	1.870.628,03
	von übrigen Bereichen (größter Zugang 2019: Erbschaft Gebäude Judenberg 17)	2.730.289,30	2.718.032,17
II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	Ausweis der Finanzierung kommunalen Vermögens durch Beiträge Dritter (z.B. Erschließungs- und Herstellungsbeiträge) und investive Kostenerstattungen (z.B. nach dem BayStrWG).	14.314.119,20	14.808.963,40
a)	Nicht aufzulösende Sonderposten aus Beiträgen aus Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen – Anteil Grunderwerb. Jahr 2019 gab es keine Zugänge. Die geringfügige Erhöhung resultiert aus Auflösungskorrekturen.	8.088.278,68	8.087.806,48
	von Zweckverbänden und dgl.	57.819,07	57.819,07
	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	342.026,06	342.026,06
	von privaten Unternehmen (Zugang 2019: Korrektur von fehlerhafter Auflösung 2018)	1.653.714,09	1.653.290,66
	von übrigen Bereichen (Zugang 2019: Korrektur von fehlerhafter Auflösung 2018)	6.034.719,46	6.034.670,69
b)	Aufzulösende Sonderposten aus Beiträgen aus Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen – Anteil Herstellkosten. Im Jahr 2019 gab es keine Zugänge. Die Reduzierung resultiert aus der mit der Abschreibung korrespondierenden Auflösung.	6.225.840,52	6.721.156,92
	von Zweckverbänden und dgl.	117.964,20	123.626,48
	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	174.702,55	186.062,03
	von privaten Unternehmen	1.854.299,94	1.965.612,66
	von übrigen Bereichen	4.078.873,83	4.445.855,75
III. Sonstige Sonderposten	aus Zuwendungen und dergleichen für teilweise konsumtive und investive Verwendung	971.053,71	999.353,71
a)	Investitionspauschale (2019: Zugang 379.444 €, Verwendung: 379.444 €)	0,00	0,00
b)	Stellplatzablöse (2019: Zugang 13.600,00 €, Verwendung: 0,00 €)	135.079,81	121.479,81
c)	Grabpflegelegate (2019: Zugang 0 €, Verwendung: 41.900 €)	835.973,90	877.873,90
IV. Gebührenaussgleich	für die ertragswirksame Antizipation des künftigen Gebührenaussgleichs	0,00	0,00
V. Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse	Mehrerlöse, die sich aus einer Abschreibung von Wiederbeschaffungszeitwerten gegenüber einer Abschreibung von Anschaffungs- und Herstellungskosten oder dadurch ergeben, dass Zuwendungen nicht in Abzug gebracht wurden.	0,00	0,00
Summe Sonderposten		53.991.268,86	54.262.656,82

Bezeichnung		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR																		
C.	Rückstellungen Im Unterschied zu Verbindlichkeiten werden mit Rückstellungen Aufwendungen erfasst, die wahrscheinlich oder sicher, jedoch hinsichtlich ihrer Höhe oder des Zeitpunktes ihres Eintritts nach unbestimmt sind.																				
I.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	56.544.390,00	55.619.689,00																		
1.	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 1 KommHV-Doppik. Die Stadt Coburg ist Mitglied im Versorgungsverband. Durch die Umlagezahlung an den Versorgungsverband und die Bildung von Rückstellungen wird der Ergebnishaushalt während des aktiven Dienstes der Versorgungsberechtigten zusätzlich belastet. Die Versorgungsbezüge werden über den Versorgungsverband ausgezahlt, dennoch muss die Stadt diese bilanzieren, da die rechtliche Verpflichtung gegenüber der Stadt und nicht gegenüber dem Versorgungsverband besteht.	55.636.011,00	54.759.647,00																		
	Pensionsrückstellungen für Aktive	15.249.480,00	14.817.002,00																		
	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	31.619.518,00	31.112.149,00																		
	Beihilferückstellungen für Aktive	1.862.403,00	1.884.991,00																		
	Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	6.904.610,00	6.945.505,00																		
2.	Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 2 KommHV-Doppik Die Rückstellungsbeträge werden durch einen externen Gutachter ermittelt.	908.379,00	860.042,00																		
II.	Umweltrückstellungen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Nr. 3 KommHV-Doppik Der Rückstellungsbetrag wurde durch die Fachdienststelle ermittelt.	291.100,23	313.296,62																		
a)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung	0,00	0,00																		
b)	Rückstellungen für Altlastensanierung	291.100,23	313.296,62																		
	<table><tr><td></td><td>31.12.2018</td><td>31.12.2019</td></tr><tr><td>GWS-Anlagen</td><td>126.884,39 €</td><td>94.688,00 €</td></tr><tr><td>Altablagerungen</td><td>111.812,23 €</td><td>111.812,23 €</td></tr><tr><td>Altlasten Erschießungsplan Nr. 9/4</td><td>0,00 €</td><td>10.000,00 €</td></tr><tr><td>Altlasten Fl.Nr. 189/5 Gmkg.Neuses</td><td>54.600,00 €</td><td>54.600,00 €</td></tr><tr><td>Altlasten Quartier der Generationen</td><td>20.000,00 €</td><td>20.000,00 €</td></tr></table>		31.12.2018	31.12.2019	GWS-Anlagen	126.884,39 €	94.688,00 €	Altablagerungen	111.812,23 €	111.812,23 €	Altlasten Erschießungsplan Nr. 9/4	0,00 €	10.000,00 €	Altlasten Fl.Nr. 189/5 Gmkg.Neuses	54.600,00 €	54.600,00 €	Altlasten Quartier der Generationen	20.000,00 €	20.000,00 €		
	31.12.2018	31.12.2019																			
GWS-Anlagen	126.884,39 €	94.688,00 €																			
Altablagerungen	111.812,23 €	111.812,23 €																			
Altlasten Erschießungsplan Nr. 9/4	0,00 €	10.000,00 €																			
Altlasten Fl.Nr. 189/5 Gmkg.Neuses	54.600,00 €	54.600,00 €																			
Altlasten Quartier der Generationen	20.000,00 €	20.000,00 €																			
III.	Instandhaltungsrückstellungen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 6 KommHV-Doppik Es wurde keine Rückstellung gebildet, da Voraussetzung für die Rückstellungsbildung ist, dass die im Haushaltsjahr unterlassenen Instandhaltungen im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden, wobei die einzelne Maßnahme am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein muss.	0,00	0,00																		
IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 KommHV-Doppik	8.624.928,78	5.446.000,00																		
a)	Finanzausgleichsrückstellungen (für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs) Diese Rückstellung soll die Schwankung im Bereich der Bezirksumlage ausgleichen. Stand zum 31.12.2019: Rückstellungszuführung 2019 zum Ausgleich der höheren Umlagenbelastung in 2021 mit 4.830.000 € Rückstellungszuführung 2018 zum Ausgleich der höheren Umlagenbelastung in 2020 mit 3.521.000 €	8.351.000,00	5.446.000,00																		
b)	Steuerrückstellungen Hauptsächlich für erwartete Steuernachzahlungen für Vermietung von Stellplätzen für 2019 und Vorjahre, daneben auch noch erwartete Nachzahlung im Bereich Wochen- und Jahrmärkte und beim Landestheater	273.928,78	0,00																		
V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 KommHV-Doppik	301.007,10	249.000,00																		
a)	Rückstellungen für Bürgschaften	0,00	0,00																		
b)	Rückstellungen für Gewährverträge und Ähnliches	0,00	0,00																		
c)	Rückstellungen für Gerichts- und Widerspruchsverfahren für drohende Verpflichtungen aus einem Enteignungs- und Besitzzeinsweisungsverfahren (1.007,10 €) einem anhängigen Sozialgerichtsvergleichsverfahren (200.000,00 €) einem Verfahren auf Schadensersatzforderung (100.000,00 €)	301.007,10	249.000,00																		

Bezeichnung		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
VI.	Sonstige Rückstellungen	14.127.971,18	13.037.652,25
	Sonstige Rückstellungen sind nur zu bilden, wenn diese wesentlich sind, gem. § 74 Abs. 1 Satz 2 KommHV-Doppik. Als wesentlich werden Aufwendungen von über 10.000 € angesehen.		
a)	<i>Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, Überstunden und LOV</i>	1.771.971,18	1.491.652,25
	<i>Urlaubsrückstellungen</i>	578.028,70	408.560,70
	<i>Überstundenrückstellungen</i>	618.422,32	510.983,39
	<i>Rückstellung für leistungsorientierte Bezahlung nach TVöD</i>	575.520,16	572.108,16
b)	<i>Rückstellungen für ausstehende Rechnungen</i>	0,00	0,00
c)	<i>Weitere Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten</i>	12.356.000,00	11.546.000,00
	<i>Rückstellung für Prüfungskosten (2019: 90.000 €)</i>		
	<i>Rückstellung für Sondersachverhalt Gewerbesteuer (2019: 12.266.000 €)</i>		
	<i>Mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit müssen wir in den nächsten Jahren die Mehreinnahmen aus einem Sondersachverhalt im Bereich der Gewerbesteuer des Jahres 2012 zzgl. 6 % Zinsen wieder zurückerstatten. In den Jahren 2013, 2015 und 2016 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattung. Im Jahr 2017 wurde im Rahmen des Klageverfahrens ein Teil des Sondertatbestands zu Gunsten der Stadt Coburg entschieden. Zum Jahresabschluss 2019 wird noch mit einer Rückerstattung von rund 13,1 Mio. € (incl. Nachzahlungs- und Erstattungszinsen) gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür 12,266 Mio. € zurückgestellt.</i>		
d)	<i>Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften</i>	0,00	0,00
e)	<i>Rückstellungen für latente Steuern</i>	0,00	0,00
	Summe Rückstellungen	79.889.397,29	74.665.637,87
D.	Verbindlichkeiten		
I.	Anleihen	0,00	0,00
II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	14.285.498,77	15.917.511,64
	Es wurden keine neuen Kredite aufgenommen. Die aufgenommenen Kredite haben eine Laufzeit von 5 Jahren und mehr, mit festem Zins.		
	<i>Investitionskredite vom Land</i>	34.615,11	38.687,47
	<i>vom Kreditmarkt</i>	14.250.883,66	15.878.824,17
III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	318.245,66	334.306,57
a)	<i>Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden</i>	0,00	0,00
b)	<i>Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften</i>	0,00	0,00
c)	<i>Leasinggeschäfte und Ähnliches</i>	0,00	0,00
d)	<i>ÖPP-/PPP-Projekte</i>	0,00	0,00
e)	<i>Leibrentenverträge</i>	318.245,66	334.306,57
f)	<i>Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen</i>	0,00	0,00
g)	<i>Verpflichtung zur Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte</i>	0,00	0,00
h)	<i>Sonstige einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommende Vorgänge</i>	0,00	0,00
V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.979.707,72	2.960.047,11
a)	<i>gegenüber Sondervermögen</i>	2.617,84	1.748,82
b)	<i>gegenüber verbundenen Unternehmen</i>	713.608,96	1.015.457,66
d)	<i>gegenüber sonstigem öffentlichen Bereich</i>	212.833,50	166.397,97
e)	<i>gegenüber sonstigem privaten Bereich</i>	2.050.647,42	1.776.349,46
VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.117.038,47	800.595,32
a)	<i>gegenüber öffentlichen Bereich</i>	1.363.389,25	97.490,89
b)	<i>gegenüber privaten Bereich</i>	753.649,22	703.104,43
VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	6.458.548,73	5.187.184,32
	Enthalten sind Passiva aus den Sanierungstreuhandverträgen mit 2.277.546,88 €. Mit Schreiben vom 22.03.2013 und 27.06.2014 (Az.: 940-100) hat der Bayerische Kommunale Prüfungsverband zur buchhalterischen Behandlung der Sanierungstreuhandverhältnisse der Stadt Coburg Stellung genommen. Die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12.2019 sind in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde in einer folgenden Bilanz zu korrigieren. Aktuell ist der VdW Bayern (Wirtschaftsprüfungsgesellschaft) mit der Prüfung der Eröffnungsbilanz 2016 und Rechnungslegung für das Geschäftsjahr 2016 über das Treuhandvermögen des Sanierungstreuhänders WSCO (incl. Prüfung der Baubücher) beauftragt. Im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 wird diese Verbindlichkeit ausgebucht.		

Bezeichnung		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
a)	Verbindlichkeiten aus ausstehender zweckgerechter Verwendung (u.a. aus Städtebaufördermitteln, Spendengeldern)	2.400.407,14	1.467.605,06
b)	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichem und privatem Bereich	4.058.141,59	3.719.579,26
	aus Steuerverbindlichkeiten	610.660,42	474.972,33
	gegenüber Sozialversicherungsträgern	7.586,49	7.641,55
	durchlaufende Finanzmittel, fremde Finanzmittel, Verwahrungen, u.ä.	1.162.347,80	959.418,50
	Verbindlichkeiten Sanierungstreuhandvermögen	2.277.546,88	2.277.546,88
	Summe Verbindlichkeiten	26.159.039,35	25.199.644,96
E.	Passive Rechnungsabgrenzung	2.720.242,66	2.642.450,46
	Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag 31.12.2019 erhaltene Zahlungen ausgewiesen, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Hierbei handelt es sich überwiegend um vereinnahmte Friedhofsgebühren für Grabnutzungsrechte, die Erträge in Folgejahren darstellen.		
F.	Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	1.441.266,66	1.418.165,44
	In der Bilanz werden die Bilanzsummen aller unselbständigen Stiftungen als eine Position auf der Aktiv- und Passivseite ausgewiesen. Bei den unselbständigen Stiftungen handelt es sich um treuhänderisch zu verwaltendes Vermögen der Stadt Coburg. Die Einzelbilanzen sind abgedruckt.		
	Grundstockvermögen	862.959,91	862.959,91
	Vermögensumschichtungen	353.827,97	330.794,21
	Kapitalerhaltungsrücklage	23.756,46	23.704,31
	Überschussrücklage	202.344,68	202.344,68
	Zweckrücklage	254,58	150,26
	Ergebnisvortrag	-1.944,40	-1.578,57
	Jahresüberschuss-/ Jahresfehlbetrag	67,46	-209,36
G.	Sanierungstreuhandkapital		
	Mit Schreiben vom 22.03.2013 und 27.06.2014 (Az.: 940-100) hat der Bayerische Kommunale Prüfungsverband zur buchhalterischen Behandlung der Sanierungstreuhandverhältnisse der Stadt Coburg Stellung genommen. In den veröffentlichten Bilanzmustern des Bayer. Staatsministerium des Innern, für Bau und Verkehr ist die letzte Position in Aktiva und Passiva für das Sanierungstreuhandvermögen vorgesehen. Zum Bilanzstichtag ist das Sanierungstreuhandvermögen der Stadt Coburg noch unter oben genannten Einzelpositionen und nicht allumfassend enthalten. Die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12.2019 sind in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde in einer folgenden Bilanz zu korrigieren. Hieran wird kontinuierlich gearbeitet, derzeit in Zusammenarbeit mit dem VdW Bayern (Wirtschaftsprüfungsgesellschaft).		
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	579.689.793,99	552.221.367,78

I. Allgemeines

Ziel der Ergebnisrechnung nach dem neuen Rechnungswesen ist es, über Erträge und Aufwendungen das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch sowie den tatsächlichen Werteverzehr über Abschreibungen vollständig abzubilden. Dazu sind die IST - Ergebnisse des abgelaufenen Haushaltsjahres und des Vorjahres sowie die fortgeschriebenen Haushaltsansätze aufzuzeigen. Weiterhin ist ein Plan-IST-Vergleich anzufügen, durch den die Differenz zwischen den fortgeschriebenen Ansätzen und den IST-Ergebnissen ausgewiesen wird.

II. Ertrags- und Aufwandslage

In der Ergebnisrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

1. Jahresergebnis (inkl. Stiftungen, inkl. Landestheater)

Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet und enthält damit sämtliche Aufwendungen und Erträge.

Bezeichnung		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Planansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
S1	= Ordentliche Erträge	193.861.797,00	171.712.000	205.035.787,09	33.323.787
S2	= Ordentliche Aufwendungen	178.002.641,53	173.380.100	185.103.285,10	11.723.185
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.859.155,47	-1.668.100	19.932.501,99	21.600.602
17	+ Finanzerträge	3.229.537,50	2.190.300	2.786.391,34	596.091
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.269.964,76	500.100	473.061,38	-27.039
S4	= Finanzergebnis	1.959.572,74	1.690.200	2.313.329,96	623.130
S5	= Ordentliches Ergebnis	17.818.728,21	22.100	22.245.831,95	22.223.732
S6	= Außerordentliches Ergebnis	-42.000,00	0	-789.997,55	-789.998
S7	= Jahresergebnis	17.776.728,21	22.100	21.455.834,40	21.433.734

Die Ergebnisrechnung der Stadt Coburg schließt im Berichtsjahr 2019 mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 21.455.834,40 € ab.

Ertragsstruktur (inkl. Stiftungen, inkl. Landestheater)

Bezeichnung		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Planansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	129.869.133,67	107.653.200	136.663.703,04	29.010.503
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.985.758,62	29.791.400	30.013.238,96	221.839
3	+ Sonstige Transfererträge	1.387.631,85	1.152.100	1.087.039,83	-65.060
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.153.262,65	3.027.100	3.158.494,10	131.394
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.519.377,53	2.326.000	2.391.909,49	65.909
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.642.626,05	4.924.900	5.218.346,11	293.446
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.708.145,37	17.357.400	15.722.576,76	-1.634.823
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.314.048,77	5.129.900	10.463.665,39	5.333.765
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	281.556,68	350.000	316.586,28	-33.414
10	+/- Bestandsveränderungen	255,81	0	227,13	227
S1	= Ordentliche Erträge	193.861.797,00	171.712.000	205.035.787,09	33.323.787
17	+ Finanzerträge	3.229.537,50	2.190.300	2.786.391,34	596.091
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	5.002,45	5.002
	Summe Erträge	197.091.334,50	173.902.300	207.827.180,88	33.924.881

Die ordentlichen Erträge sind durch Steuern und ähnliche Abgaben, die 67 % (Vorjahr 66 %) der ordentlichen Erträge ausmachen, geprägt.

Aufwandsstruktur

Bezeichnung		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Planansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11	- Personalaufwendungen	49.926.450,93	52.578.200	52.404.185,74	-174.014
12	- Versorgungsaufwendungen	2.265.030,60	1.479.900	1.219.094,61	-260.805
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.550.136,35	22.170.700	22.814.728,65	644.029
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.482.567,39	11.160.700	13.147.752,55	1.987.053
15	- Transferaufwendungen	76.373.282,22	69.858.800	80.390.505,76	10.531.706
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.405.174,04	16.131.800	15.127.017,79	-1.004.782
S2	= Ordentliche Aufwendungen	178.002.641,53	173.380.100	185.103.285,10	11.723.185
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.269.964,76	500.100	473.061,38	-27.039
20	- Außerordentliche Aufwendungen	42.000,00	0	795.000,00	795.000
	Summe Aufwendungen	179.314.606,29	173.880.200	186.371.346,48	12.491.146

Die ordentlichen Aufwendungen werden von den Transferaufwendungen, die 43 % (Vorjahr 43 %) der ordentlichen Aufwendungen betragen, bestimmt. Gefolgt von den Personalaufwendungen die 28 % (Vorjahr 28 %) der ordentlichen Aufwendungen ausmachen.

2. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Kommune ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge und ist aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen zu ermitteln.

Bezeichnung		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Planansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
S1	Ordentliche Erträge	193.861.797,00	171.712.000	205.035.787,09	33.323.787
S2	./. Ordentliche Aufwendungen	178.002.641,53	173.380.100	185.103.285,10	11.723.185
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.859.155,47	-1.668.100	19.932.501,99	21.600.602

3. Finanzergebnis

Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen und den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Es zeigt auf, wie Fremdkapital sich durch Zinsaufwendungen auf das Jahresergebnis auswirkt.

Bezeichnung		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Planansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
17	Finanzerträge	3.229.537,50	2.190.300	2.786.391,34	596.091
18	./. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.269.964,76	500.100	473.061,38	-27.039
S4	= Finanzergebnis	1.959.572,74	1.690.200	2.313.329,96	623.130

4. Ordentliches Ergebnis

Das ordentliche Ergebnis setzt sich aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen) und dem Finanzergebnis (Saldo der Finanzerträge sowie Zinsen) zusammen. Es bildet das wirtschaftliche Verhalten der Kommune ab.

Bezeichnung		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Planansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
S3	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	15.859.155,47	-1.668.100	19.932.501,99	21.600.602
S4	+ Finanzergebnis	1.959.572,74	1.690.200	2.313.329,96	623.130
S5	= Ordentliches Ergebnis	17.818.728,21	22.100	22.245.831,95	22.223.732

5. Außerordentliches Ergebnis

Das außerordentliche Ergebnis ergibt sich aus der Saldierung der außerordentlichen Erträge und der außerordentlichen Aufwendungen.

Bezeichnung		Ergebnis 2018	Fortgeschriebener Planansatz 2019	Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
19	Außerordentliche Erträge	0,00	0	5.002,45	5.002
20	./. Außerordentliche Aufwendungen	42.000,00	0	795.000,00	795.000
S6	= Außerordentliches Ergebnis	-42.000,00	0	-789.997,55	-789.998

Das außerordentliche Ergebnis resultiert aus einem steuerlichen Sondersachverhalt. Die im Haushaltsjahr 2012 vereinnahmte Gewerbesteuerzahlung stellt einen außerordentlichen Geschäftsvorfall nach § 82 Abs. 2 in Verbindung mit § 2 Abs. 3 KommHV-Doppik dar, da sie für die Beurteilung der Ertragslage der Stadt von wesentlicher Bedeutung ist. Korrespondierend hierzu ist auch die Passivierung der Rückstellung als außerordentlicher Aufwand zu behandeln. Dies gilt entsprechend auch für die Auflösung (§ 74 Abs. 2 KommHV-Doppik). Nach Entscheidung im Klageverfahren sind die zu viel erhaltenen Einnahmen zuzüglich 6 % Zinsen wieder zurückzuerstatten. In den Jahren 2013, 2015 und 2016 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattungen. Im Jahr 2017 wurde im Rahmen des Klageverfahrens zumindest ein Teil des Sondertatbestandes abschließend entschieden. Demnach wurde Gewerbesteuer i.H.v. ca. 5,9 Mio. € zu Recht gefordert und verbleibt bei der Stadt. Aktuell offen und zur Entscheidung im Revisionsverfahren vor dem BFH ist noch eine Summe i.H.v. ca. 7,4 Mio. €. Unter Hinzurechnung der Erstattungs- und Nachzahlungszinsen und unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür zum Jahresabschluss 2019 noch 12,266 Mio. € zurückgestellt. Die Erhöhung der Rückstellung und die daraus resultierende Aufwandsbuchung 2019 mit 795 T € ergibt sich aus der geringeren Gewerbesteuerumlagenbelastung aufgrund der Reduzierung des Vervielfältigers auf 35 v.H.

	2018 in T €	2019 in T €
Offene Gewerbesteuer im Revisionsverfahren	7.400	7.400
+ Nachzahlungszinsen	1.705	1.705
+ Erstattungszinsen	3.996	3.996
gesamte Zahlungsfiktion	13.101	13.101
- geringere Umlagenbelastung (7,4 Mio. € / 310 * 68,3 in 2018 * 35,0 in 2019)	1.630	835
Rückstellungsbetrag zum Jahresabschluss	11.471	12.266
- Rückstellungsbetrag Vorjahr	11.429	11.471
= Zuführung	42	795

In der Ergebnisrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

Nachrichtlich:

	31.12.2019	31.12.2018
Jahresergebnis der Stiftungen	67,46 €	-209,36 €
Jahresergebnis Stadt Coburg ohne Stiftungen	21.455.766,94 €	17.776.937,57 €
Jahresergebnis Stadt Coburg mit Stiftungen	21.455.834,40 €	17.776.728,21 €

Ergebnisrechnung

[illegible]

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
Überlassung des Aufkommens der Verwarnungsgelder u. Geldbußen <i>hauptsächlich aus der kommunalen Verkehrsüberwachung</i>	326.591,95	449.800		449.800	439.289,17	-10.511
<u>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke:</u>						
vom Bund <i>u.a. aus ESF-Bundesförderprogramm „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier (BIWAQ), Netzwerk „frühe Hilfen“, Förderung von Klimaschutzmaßnahmen in städtischen Schulen und Kindergärten, Förderung von Bildungsangeboten und der Radwegebeschilderung meist erfolgt die Förderung zeitverzögert, dies bedeutet, dass die Aufwendungen hierzu bereits in Vorjahren liegen</i>	292.840,54	214.300		214.300	311.416,49	97.116
vom Land <i>u.a. Landesfördermittel für das Landestheater (5,2 Mio. €), für die Schülerbeförderung, die Versorgung mit Schulbüchern, das staatliche Schulamt, die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen nach dem BayKiBiG, ESF-Landesförderprogramm, die Altlastensanierung nach dem FAG, für die Heimaufsicht, die Vereinspauschale, die Stadtbiotopkartierung, das staatl. Wasserwirtschaftsamt, Förderung der Lebensmittelüberwachung und nach dem Prostitutionsschutzgesetz, Zuweisungen für die Kontaktstelle Ehrenamt und für die Wohnraumberatung, Fördermittel „Integrationslotsen“, städtebauliche Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen, die eingeplanten Aufwendungen für die Altlastensanierung (1,99 Mio. €) etc. auf dem ehem. Güterbahnhofsgelände sind nicht angefallen, hierausfolgend kommt es auch zu keiner Landeszuweisung (Fördersatz 60%)</i>	12.904.575,06	13.524.000		13.524.000	12.891.909,63	-632.090
Kooperation WiKo <i>Landesfördermittel aus dem Europäischen Sozialfond (ESF) für Berufsintegrationsjahr (BIJ), tatsächlich höhere Klassenzahl als geplant</i>	189.917,55	115.000		115.000	188.224,12	73.224
<i>Betriebskostenförderung für Kinder unter 3 Jahren</i>	586.104,90	584.800		584.800	395.226,99	-189.573
von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>z.B. vom Bezirk für Eigenproduktionen des Landestheaters (200 T €), von Gemeinden für Gastkinder in städtischen Kindertagesstätten, vom Landkreis für die Kontaktstelle für Selbsthilfegruppen, Zuschuss von Landkreisgemeinden für Tierheim, Mehrerträge aufgrund fehlender Ansatzplanung</i>	272.283,01	249.900		249.900	290.393,37	40.493
von der gesetzl. Sozialversicherung <i>Kassenartenübergreifende Gemeinschaftsförderung der Selbsthilfekontaktstelle, Erstattungen von Krankenkassen bei Beschäftigungsverboten, Mehrerträge aufgrund zu geringer Ansatzschätzung</i>	290.032,04	168.700		168.700	389.515,90	220.816
von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sonderverm. <i>Interner Zuschuss an Landestheater Coburg (das Landestheater befindet sich in einem eigenen Rechnungskreis), erhöhte Bezuschussung des Landestheaters aufgrund Instrumentenreparatur, Bauunterhalt, Beleuchtungstechnik / Scheinwerfer und zum Ausgleich von Mindererträgen aus Kartenverkäufen</i>	7.618.150,00	7.590.100		7.590.100	8.036.700,00	446.600
von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen <i>Erstattungen der Agentur für Arbeit für 1-€-Jobs und bei Altersteilzeitverträgen, Mindererträge aufgrund zu höher Ansatzschätzung</i>	24.137,78	58.200		58.200	31.767,99	-26.432
von privaten Unternehmen	116.566,67	169.300		169.300	51.927,17	-117.373

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	<i>Spendenmittel von Banken und regionalen Unternehmen für Theaterproduktionen und Spendenmittel für sonstige kulturelle, schulische und soziale Zwecke, die eingeplante Zuwendung für die Erstellung eines Lichtmasterplans wurde in die Verwahrung gebucht, da in 2019 keine Umsetzung erfolgt ist</i>						
	von übrigen Bereichen	95.413,78	100.800		100.800	153.777,57	52.978
	<i>Spendenmittel von Stiftungen und Privatpersonen für kulturelle, schulische und soziale Zwecke, Mehrerträge aufgrund zu geringer Ansatzschätzung</i>						
	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	2.688.335,56	3.174.000		3.174.000	2.561.146,25	-612.854
	<i>Erstattungssatz 2019 von 48,1 % (2018: 50,4%, 2017: 49,9%, 2016: 40,9%, 2015: 34,7 %), geringere Erträge als eingeplant, da mit einem höheren Erstattungssatz (52,9%) geplant wurde</i>						
3	+ Sonstige Transfererträge Unter sonstige Transfererträge fällt die Übertragung von Finanzmitteln, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht. Es handelt sich um die Erstattung von Kosten/Aufwendungen von sozialen Leistungen in und außerhalb von Einrichtungen, die die Stadt Coburg von anderen Sozialleistungsträgern ersetzt bekommt, auch um Erstattungen von Unterhaltsverpflichteten und um die Rückzahlung gewährter Hilfen. Dies beinhaltet Leistungserstattung aus dem Bereich Asyl, Hilfen zum Lebensunterhalt, Hilfen zur Erziehung, Hilfen zur Pflege, Kindertagespflege und Pflegekinder, Gemeinsame Unterbringung von Mutter/Vater und Kind, Hilfen bei Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder daneben u.a. Kostenerstattungen für unbegleitete Minderjährige und junge Volljährige.	1.387.631,85	1.152.100		1.152.100	1.087.039,83	-65.060
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Unter öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, z. B. Passgebühren oder Genehmigungsgebühren, erfasst. Auch Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben sowohl für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen als auch für die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen werden hier erfasst. Verwaltungsgebühren sind öffentlich-rechtliche Entgelte für die Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen im engeren Sinn (Amtshandlungen) u.a. im Bereich Ordnungsangelegenheiten, Gewerbeamt, Straßenverkehrswesen, Melde-, Ausländer- und Personenstandswesen, Bauverwaltung und Umweltschutz, Bau- und Grundstücksordnung, Friedhofswesen Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sind Gebühren und gebührenartige Entgelte für die Benutzung von kommunalen Einrichtungen und die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen u.a. im Bereich Ordnungsangelegenheiten, Bücherei, Kindergärten, Bestattungen, Friedhof, Aussegnungshalle, Krematorium,	3.153.262,65	3.027.100		3.027.100	3.158.494,10	131.394
		1.416.984,59	1.267.600		1.267.600	1.534.589,77	266.990
		1.736.278,06	1.759.500		1.759.500	1.623.904,33	-135.596
5	+ Auflösung von Sonderposten Den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten stehen Abschreibungen gegenüber. Diese Erträge sind nicht zahlungswirksam. Sonderposten verteilen den Zuwendungsbetrag korrespondierend zum Aufwand aus Abschreibungen des damit finanzierten Vermögens. aus Zuweisungen: vom Bund vom Land von Gemeinden und Gemeindeverbänden vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.519.377,53	2.326.000		2.326.000	2.391.909,49	65.909
		123.809,84	36.600		36.600	36.635,65	36
		1.166.671,93	1.085.000		1.085.000	1.105.791,87	20.792
		29.716,09	48.400		48.400	29.716,09	-18.684
		5.539,39	5.000		5.000	6.750,48	1.750

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	von verbundenen Unternehmen	85.004,31	68.300		68.300	62.004,32	-6.296
	von privaten Unternehmen	70.100,14	66.600		66.600	95.111,83	28.512
	von übrigen Bereichen	117.701,51	154.300		154.300	139.238,85	-15.061
	aus Investitionspauschale	365.340,00	320.000		320.000	379.444,00	59.444
	aus Legaten	46.033,00	48.000		48.000	41.900,00	-6.100
	aus Erschließungsbeiträgen	509.461,32	493.800		493.800	495.316,40	1.516
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.642.626,05	4.924.900		4.924.900	5.218.346,11	293.446
	Die Stadt beschafft ihre Finanzmittel auch aus Entgelten für erbrachte Leistungen, wenn diesen ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt, z. B. bei Eintrittsgeldern, beim Verkauf, bei Erträgen aus Miete, Pacht, Erbbaurecht, Namenssponsoring						
	Mieten	1.867.909,40	1.999.600		1.999.600	1.967.730,57	-31.869
	Pachten	107.754,44	101.500		101.500	107.805,77	6.306
	Erbbauzins	116.743,18	128.000		128.000	120.082,76	-7.917
	Erträge aus dem Verkauf	227.857,15	281.100		281.100	242.363,34	-38.738
	Erlöse bei Veräußerung von geringwertigen Gegenständen	0,00	1.000		1.000	6.526,75	5.527
	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2.322.361,88	2.413.700		2.413.700	2.773.836,92	360.136
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.708.145,37	17.357.400		17.357.400	15.722.576,76	-1.634.823
	Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Stadt durch die Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Der Erstattung liegt grundsätzlich ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Unerheblich ist, auf welcher Rechtsgrundlage die Erstattungspflicht beruht und ob die Erstattung die Kosten des Empfängers voll oder nur teilweise deckt. Wenn die Aufwendungen der Stadt, die im Auftrag eines Dritten geleistet wurden, nicht exakt berechnet, sondern pauschal ermittelt und in Rechnung gestellt werden, handelt es sich um eine Kostenumlage. Dazu zählen jedoch nicht die Umlagen, die von Umlageverbänden zur allgemeinen Finanzierung ihres Haushalts erhoben werden.						
	vom Bund	32.970,35	45.200		45.200	35.332,00	-9.868
	u. a. Erstattung für Europawahl, Entschädigung für Nutzungseinschränkung an städtischen Grundstücken von der Bundesstraßenverwaltung						
	vom Land	2.357.367,51	2.400.000		2.400.000	2.452.087,47	52.087
	u. a. Erstattung für Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII, Erstattung für Wahlen (2018: Landtags- und Bezirkswahlerstattung, 2019: Europawahl), Kriegsopferfürsorgeleistungen						
	Erstattung der Regierung von Oberfranken nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (100%ige Erstattung der Aufwendungen) ein Unterschreiten der Ansätze korrespondiert mit geringeren Aufwendungen	2.627.296,55	3.000.000		3.000.000	2.255.548,27	-744.452
	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	951.977,01	858.000		858.000	771.320,82	-86.679
	u. a. Erstattung der Umkreisgemeinden für die Schülerbeförderung und das Anrufsammeltaxi, Erstattung für Tätigkeiten der Beschaffungsstelle, Erstattung des Bezirks Oberfranken für Jugendhilfeleistungen nach dem SGB VIII, Erstattung des Landkreises Coburg für die Arbeitsgemeinschaft ÖPNV, Erstattung durch den örtlichen Träger von Jugendhilfeleistungen						
	aus Gastschulbeiträge	2.809.317,66	3.111.000		3.111.000	2.958.544,18	-152.456
	Gastschulbeiträge für auswärtige Schülerinnen und Schüler an den städtischen Schulen hauptsächlich für Gymnasien, daneben auch für die gemeinsamen Mittelschulen						

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	von Zweckverbänden u.a. Personalkostenerstattung und Einnahmeüberschuss Zweckverband Zulassungsstelle Coburg	600.080,22	563.700		563.700	487.238,03	-76.462
	von der gesetzl. Sozialversicherung u.a. jährliche Sachkostenabrechnung Pflegestützpunkt	10.453,30	6.700		6.700	30.438,09	23.738
	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen Personalkostenerstattung von den SÜC für das gestellte Personal im Hallen- und Freibad Aquaria und sonstige Kostenumlagen von KU CEB, SÜC, Coburg Marketing, Landestheater und der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für städtische Dienstleistungen, Personalkostenerstattung vom Kommunalunternehmen CEB für das gestellte Personal, die Personalkostenerstattung vom KU CEB viel geringer aus als eingeplant, folglich wurden auch die Aufwandsansätze unterschritten	6.021.599,92	6.124.200		6.124.200	5.434.635,85	-689.565
	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen u. a. Personalkostenerstattung vom Jobcenter Coburg für das gestellte Personal	1.186.192,03	1.157.700		1.157.700	1.230.162,72	72.463
	von priv. Unternehmen u.a. Erstattungen aus Versicherungsfällen und Vertretungshonorare im Landestheater, korrespondierend dazu erhöhen sich auch die Aufwendungen, jedoch meist zeitversetzt	81.798,81	52.900		52.900	40.478,27	-12.421
	von übrigen Bereichen u.a. Erstattung von Ersatzvornamekosten, Bestattungsleistungen und Abschiebekosten, Wertersatz Schulbücher	29.092,01	38.000		38.000	26.791,06	-11.209
8	+Sonstige ordentliche Erträge Als Auffangposten sind hier alle Erträge der Stadt, die nicht den anderen Ertragspositionen zuzuordnen sind, zu erfassen. Auch Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, da auch der Abgang der Vermögensgegenstände in der Ergebnisrechnung abgebildet wird (Bruttoprinzip). Die ertragswirksame Änderung von Bestandskonten gehört dazu und sonstige nicht zahlungswirksame Erträge fallen hierunter	6.314.048,77	5.129.900		5.129.900	10.463.665,39	5.333.765
	Konzessionsabgaben	2.065.443,47	2.119.300		2.119.300	2.035.032,95	-84.267
	Erträge aus der Veräußerung v. Grundstücken und Gebäuden sowie von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen, Mehreinnahmen aufgrund von der Veräußerung von mehreren Gewerbegrundstücken in den Gewerbegebieten Glend etc.	2.805.496,30	2.478.600		2.478.600	5.887.371,42	3.408.771
	Verwarnungs- und Bußgelder, hauptsächlich der KVÜ	129.012,01	134.600		134.600	128.438,55	-6.161
	Zwangsgelder nach VwZVG, hauptsächlich Bauverwaltung	1.650,00	2.000		2.000	27.625,00	25.625
	Säumniszuschläge, Erhebung durch Stadtkasse	97.915,99	77.000		77.000	98.351,69	21.352
	Sonstige Erträge, vereinnahmt wurden die Verwaltungsgebühren aus Bürgschaftsübernahmen SÜC, eingeplante Ansätze für Erstattungen von Wohnbau und KU CEB kamen nicht zum Tragen	20.087,44	268.400		268.400	17.031,88	-251.368
	Erträge aus Zuschreibungen, hauptsächlich jährliche Wertanpassung der Erbbaurechtsgrundstücke	99.811,68	0		0	105.219,68	105.220

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen, hauptsächlich aus der Auflösung der Bezirksumlagenrückstellung, 2019 u.a. aus der Herabsetzung der Beihilfe und ATZ-Rückstellung, der Ausbuchung einer Rückstellung für Gerichtsverfahren, Auflösungen und Herabsetzungen sind größtenteils nicht planbar	909.373,02	0		0	2.079.642,90	2.079.643
	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge u.a. Erträge aus der Wertberichtigung von Forderungen, Wertabgabenbesteuerung im Krematorium für unentgeltliche Leistungen	185.159,86	50.000		50.000	84.921,32	34.921
	Andere sonstige ordentliche Erträge	99,00	0		0	30,00	30
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	281.556,68	350.000		350.000	316.586,28	-33.414
	Erstellt die Stadt selbst aktivierungsfähige Vermögensgegenstände, so stellt deren Wert einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Diese Position ist die Gegenposition zu den Aufwendungen der Stadt zur Herstellung von Anlagevermögen. Sofern diese Aufwendungen auch Herstellungskosten darstellen, z. B. Material- und Personalaufwand für selbst erstellte Vermögensgegenstände. Hauptanwendungsfall: Planungsleistungen des Personals im städtischen Hochbauamt, die als Herstellungskosten zum entsprechenden Vermögensgegenstand aktiviert werden. Daneben auch Leistungen des Grünflächenamtes.						
10	+/- Bestandsveränderungen	255,81	0		0	227,13	227
	Erhöht sich der Bestand an bilanzierten fertigen oder unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr, so stellt dies einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Bestandsveränderungen können sich aus Mengen- und/oder Bewertungsänderungen ergeben. Grundlage der Ermittlung der Veränderungen ist die Inventur zum Bilanzstichtag. Die Stadt Coburg verfügt im Puppenmuseum über einen bilanzierten Warenbestand.						
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	193.861.797,00	171.712.000		171.712.000	205.035.787,09	33.323.787
	Hier werden alle ordentlichen Erträge zusammen dargestellt.						
11	- Personalaufwendungen Stadt und Landestheater einschl. Zuführung zu Rückstellungen. Die Personalaufwendungen umfassen alle auf der Arbeitgeberseite anfallenden Geld- und Sachleistungen an Beamte, tariflich Beschäftigte und sonstige Beschäftigte, nicht jedoch an Versorgungsempfänger. Dies beinhaltet Beamtenbezüge, Tabellenentgelte, Leistungsentgelte, Stellszulagen, Amtszulagen, Ausgleichsleistungen, Jubiläumsszuwendungen, Leistungen zur Vermögensbildung, andere Zulagen und Zuschläge, Jahressonderzahlungen, Abgeltung für Überstunden, Abfindungen, Übergangsgelder. Personalaufwand (Planung durch das Personalamt):	49.926.450,93	52.578.200	0	52.578.200	52.404.185,74	-174.014
	Dienstaufwendungen für Beamte	4.270.150,36	4.608.700	0	4.608.700	4.557.814,19	-50.886
	Aufwand Vergabebudget nach Art. 68 BayBesG	9.250,00	21.200	0	21.200	10.700,00	-10.500
	Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte	31.742.616,63	34.125.800	0	34.125.800	32.713.992,46	-1.411.808
	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	163.594,66	8.500	0	8.500	175.392,56	166.893
	Personalaufwendungen für Schulweghelfer	683.122,32	649.100	0	649.100	787.927,74	138.828
	Personalaufwendungen für Schulbusbegleiter	43.172,41	43.400	0	43.400	41.372,09	-2.028
	Orchesterverstärkungen	116.980,32	100.000	0	100.000	72.179,32	-27.821
	Orchesteraushilfen	70.977,55	35.000	0	35.000	78.647,35	43.647
	Personalaufwendungen Statisterie, Extra-/Kinderchor	103.626,35	120.000	0	120.000	120.836,46	836
	Personalaufwendungen allgemeines Personal, Aushilfen: Bühne, Werkstatt, Logenschließer, Garderobieren, Reinigung, Theaterarzt und sonstige im Landestheater	129.768,03	115.700	0	115.700	84.534,55	-31.165

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Beiträge zu Versorgungskassen sowie Arbeitgeberanteile an Zusatzversorgungskassen (Planung durch das Personalamt):						
	für Beamte	2.897.214,73	2.907.900	0	2.907.900	3.063.992,29	156.092
	für tariflich Beschäftigte (ZVK)	2.408.787,99	2.543.000	0	2.543.000	2.423.572,74	-119.427
	für sonstige Beschäftigte	8.400,44	26.500	0	26.500	18.362,34	-8.138
	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung u.a. Arbeitgeberanteile zur gesetzlichen Kranken-, Renten-, Arbeitslosenversicherung, Arbeitgeberzuschüsse zur freiwilligen Krankenversicherung, Nachversicherungen von Beamten (Planung durch das Personalamt):						
	für tariflich Beschäftigte	6.400.793,86	6.786.100	0	6.786.100	6.731.424,97	-54.675
	für sonstige Beschäftigte	81.618,73	80.200	0	80.200	83.358,49	3.158
	Beiträge zur Künstlersozialversicherung	29.860,98	32.400	0	32.400	30.378,05	-2.022
	Beiträge zur Versorgungsanstalt der deutschen Bühnen	8.507,90	10.000	0	10.000	8.312,10	-1.688
	Beihilfen und Unterstützungsleistungen insbesondere Beihilfen nach den Beihilfevorschriften	251.277,05	214.700	0	214.700	258.335,11	43.635
	Zuführung zu Rückstellungen ist nur sehr schwer planbar, es werden Gutachten von externen Dienstleistern erstellt. Zur Erfüllung von Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen und für Lohn- und Gehaltszahlung für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen Rückstellungen zu bilden.						
	Zuführung zu:						
	Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	50.000	0	50.000	432.478,00	382.478
	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	50.000	0	50.000	0,00	-50.000
	Rückstellungen Altersteilzeit (Beamte)	0,00	50.000	0	50.000	0,00	-50.000
	Rückstellungen Altersteilzeit (Beschäftigte)	409.296,00	0	0	0	430.256,00	430.256
	Rückstellungen für leistungsorientierte Bezahlung (LOB)	19.131,44	0	0	0	3.412,00	3.412
	Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0,00	0	0	0	169.468,00	169.468
	Rückstellungen für Überstunden	78.303,18	0	0	0	107.438,93	107.439
12	– Versorgungsaufwendungen	2.265.030,60	1.479.900	0	1.479.900	1.219.094,61	-260.805
	Hierzu gehören alle anfallenden Versorgungsleistungen, auch für Angehörige der ausgeschiedenen Beamten, soweit die Aufwendungen nicht bereits durch Rückstellungen berücksichtigt wurden. Ebenso sind weitere Aufwendungen, z. B. Beiträge zur Sozialversicherung oder Beihilfen zu berücksichtigen. Ggf. können auch zusätzlich Zuführungen zu Pensionsrückstellungen anfallen, soweit sich die Ansprüche für den Kreis der Versorgungsempfänger verändert haben, z. B. durch Veränderungen der Sterbetafeln, die zur Berechnung der Rückstellungen herangezogen werden. Die jährlichen Umlagezahlungen an Versorgungskassen für Beamte können ganz oder teilweise Aufwendungen sein. Der Wertansatz der Pensionsrückstellungen ist zum Abschlussstichtag nur dann herabzusetzen, wenn er höher ist, als es der Barwert der noch in Zukunft zu leistenden Versorgungszahlungen. Zur Rückstellungsbildung werden jährlich Gutachten in Auftrag gegeben.						
	Versorgungsaufwendungen, Versorgungslasten ehem. Stadtpolizei, ehem. städt. Lehrer und ehem. Beamte SÜC	402.220,11	400.000	0	400.000	388.302,37	-11.698
	Beihilfen / Unterstützungsleistungen f. Versorgungsempf.	423.106,49	529.900	0	529.900	323.423,24	-206.477
	Zuführung zu Rückstellungen ist nur sehr schwer planbar, es werden Gutachten von externen Dienstleistern erstellt. Zuführung zu:						
	Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	1.107.244,00	400.000	0	400.000	507.369,00	107.369
	Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	332.460,00	150.000	0	150.000	0,00	-150.000

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Hier sind alle Aufwendungen, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln („Betriebszweck“) bzw. Umsatz- oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen, auszuweisen. Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Anlagevermögens, aber auch Kostenerstattungen an Dritte und besondere Aufwendungen für das städtische Personal. Neben erbrachten Dienstleistungen durch Fremdfirmen sind hier auch weitere sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen zu erfassen, z. B. für die Schülerbeförderung oder für Lernmittel	21.550.136,35	22.170.700	0	22.170.700	22.814.728,65	644.029
	Aufwendungen für die Entwässerung öffentlicher Verkehrsflächen, Unterhalt der Pump- und Hebewerke, Aufwendungen für die Erhaltung und Pflege von schutzwürdigen Flächen und Biotopen	1.461.433,33	1.444.000	0	1.444.000	1.409.503,30	-34.497
	Bauunterhalt an städtischen Objekten incl. Landestheater	1.841.780,01	1.328.900	0	1.328.900	2.022.636,96	693.737
	Gebäudeunterhalt – Aufwand aus Wartung	237.564,23	237.500	0	237.500	261.933,52	24.434
	Größere Bauunterhaltsmaßnahmen (Sondermaßnahmen)	1.086.854,83	1.814.900	0	1.814.900	1.431.226,00	-383.674
	Aufwendungen für Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens u.a. Unterhaltung von Straßen, Brücken und Wegen, einschl. Verkehrsausstattung und Straßenbeleuchtung, Parkplätzen, hauptsächlich Budgetzahlungen an das KU CEB	5.817.483,05	6.125.000	0	6.125.000	5.914.195,36	-210.805
	Unterhaltungsaufwendungen durch das Grünflächenamt:						
	von Wegen	14.100,37	15.000	0	15.000	5.645,80	-9.354
	von Spielplätzen	16.660,45	35.000	0	35.000	9.785,73	-25.214
	von Grünanlagen	54.338,72	62.000	0	62.000	105.756,12	43.756
	von Brunnen	12.655,62	11.000	0	11.000	24.242,16	13.242
	aus Baumwurzelschäden	3.639,63	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
	Am Landestheater Anschaffung von:						
	EDV-Software	5.339,87	10.000	0	10.000	7.920,75	-2.079
	Büro und Geschäftsausstattung	6.845,95	3.000	0	3.000	6.117,08	3.117
	EDV-Hardware	10.525,46	5.000	0	5.000	10.673,14	5.673
	Mieten und Pachten:						
	Miete PV-Anlage Ernestinum	12.050,81	11.200	0	11.200	11.851,84	652
	Miete Gebäude u.a. für Viktoriabrunnen 4, Vereinsturnhallen und Sportplätze, für Familienzentrum, Probenräume und Apartments Landestheater, Parkplätze	409.357,09	408.300	0	408.300	393.560,12	-14.740
	Miete bewegliche Gegenstände, hauptsächlich Kopiergeräte und Musikinstrumente am Landestheater	63.699,69	64.900	0	64.900	80.905,22	16.005
	sonstige Mieten u.a. Webhosting, Datenleitungen (geänderte Verbuchung)	101.696,27	140.700	0	140.700	55.757,97	-84.942
	Aufwendungen für Pachten, hauptsächlich für forstwirtschaftliche Wälder	9.217,65	11.900	0	11.900	11.691,13	-209
	Aufwendungen aus Gestaltungsrechten an fremden Grundstücken, hauptsächlich für ÖPNV Haltestellen	0,00	0	0	0	442,00	442
	Aufwendungen für Mieten für techn. Anlagen am Landestheater, Mehraufwand durch Technik für Sommerfestspiele	45.143,85	43.000	0	43.000	89.960,89	46.961
	Erbbauszinsen/ Nießbrauch für Lossastraße und ZOB	88.886,06	89.000	0	89.000	88.544,06	-456
	Leasing Fahrzeuge	12.422,35	13.500	0	13.500	9.913,67	-3.586
	Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	10.979,76	8.800	0	8.800	6.714,11	-2.086

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Reinigung der Grundstücke und baulichen Anlagen Straßenreinigung, Bedürfnisanstalten, Altlastenentsorgung, Reinigung bei vermieteten Objekten und des sonst. Grundbesitzes, Reinigung der Verwaltungsgebäude, Sporthallen, Schulen, der öffentlichen Verkehrsflächen usw.	1.507.882,21	1.489.400	0	1.489.400	1.440.813,71	-48.586
	Maschinelles Winterdienst und Handwinterdienst auf öffentlichen Verkehrsflächen	632.000,00	600.000	0	600.000	547.277,18	-52.723
	Aufwendungen für Verwaltungsgebäude und städtischen Wohnungsbestand:						
	Heizung	1.068.493,96	1.271.800	0	1.271.800	1.306.814,13	35.014
	Strom	779.782,36	639.600	0	639.600	988.833,29	349.233
	Wasser / Abwasser	260.480,25	271.900	0	271.900	299.049,76	27.150
	Abfall und Entsorgung	214.775,21	237.500	0	237.500	203.447,99	-34.052
	Energie / Wasser / Abwasser (Änderung der Verbuchung)	296.480,11	250.300	0	250.300	0,00	-250.300
	Aufwendungen für sonst. Bewirtschaftung u.a. Kleinmaterial, Kaminkehrergebühren, Heizungsablesung, Beleuchtungsmittel, Entrümpelungen, Hausmeisterbedarf	47.945,30	57.700	0	57.700	62.070,69	4.371
	Besonderer Sachbedarf am Landestheater für:						
	Instandhaltungen u. Reparaturen	18.686,62	15.000	0	15.000	38.171,82	23.172
	Feuersicherheitswachen	19.735,00	20.000	0	20.000	18.935,00	-1.065
	Wachdienste	121.895,02	120.000	0	120.000	155.014,93	35.015
	Verkehrskadetten	3.375,00	4.000	0	4.000	950,00	-3.050
	technische Prüfkosten	49.921,89	45.000	0	45.000	44.229,36	-771
	Kfz-Steuer	1.028,96	1.500	0	1.500	2.594,01	1.094
	Kfz-Versicherungen	3.015,45	2.500	0	2.500	3.099,33	599
	Prüfkosten von Fahrzeugen	587,37	1.500	0	1.500	643,50	-857
	Anschaffung von Fahrzeugen	6.277,51	500	0	500	2.324,51	1.825
	Aufwendungen für Fahrzeuge	6.810,33	5.000	0	5.000	5.051,77	52
	Haltung von Fahrzeugen u.a. Wartung und Instandhaltung von Dienstfahrzeugen einschl. Nutzfahrzeugen des Grünflächenamtes, Landestheaters und der Feuerwehr, einschl. Kfz-Steuer, Versicherung und Prüfkosten	230.185,52	209.800	0	209.800	263.798,00	53.998
	Aufwendungen aus Unterhaltung von:						
	a) beweglichen Vermögens der Ämter einschl. Feuerwehr, Bücherei und Grünflächenamt, ein Großteil des Aufwandes entsteht aus IT-Wartungsverträgen	607.640,48	592.100	0	592.100	611.236,86	19.137
	b) Schulausstattung	47.681,91	41.500	0	41.500	37.818,60	-3.681
	c) EDV-Ausstattung an Schulen	96.984,04	94.100	0	94.100	105.377,24	11.277
	Anschaffung / Ersatzbeschaffung:						
	bis 250 € (netto):						
	a) geringwertigen beweglichen Vermögen	204.173,01	119.300	0	119.300	260.228,78	140.929
	b) Schulausstattung	64.553,56	24.700	0	24.700	32.619,58	7.920
	c) EDV-Schulausstattung	35.890,87	26.900	0	26.900	48.350,63	21.451
	d) Einrichtungskosten zu Hochbaumaßnahmen	7.183,31	57.500	0	57.500	58.884,98	1.385
	250 € bis 800 € (netto):						
	a) geringw. bewegl. Vermögen	191.825,29	434.100	0	434.100	269.070,53	-165.029
	b) Schulausstattung	81.359,29	23.700	0	23.700	95.476,14	71.776
	c) EDV-Schulausstattung	251.671,86	232.900	0	232.900	406.313,79	173.414
	d) Einrichtungskosten zu Hochbaumaßnahmen	15.174,34	61.600	0	61.600	30.214,68	-31.385
	Wartung elektrischer Anlagen und Betriebsmittel nach UVV	0,00	70.000	0	70.000	46.457,72	-23.542

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		71.865,25	117.500	0	117.500	119.967,62	2.467
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Ansatzüberschreitung da die Ausbildungskosten für 2 eingestellte Mitarbeiter an das Landesamt für Finanzen erstattet werden mussten		327.989,42	381.200	0	381.200	488.371,65	107.172
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen u.a. Formsolutions-Formulare, Fundinfo, Bedarf zur Ausschmückung des Trausaales, Abholung Müllablagerungen, Taubenfutter, Domainreservierungen, Internetgebühren, Unterhaltung Buswartehallen		56.586,32	59.400	0	59.400	53.454,92	-5.945
Aufwendungen für Schulbetrieb		321.389,52	317.700	0	317.700	346.587,52	28.888
Aufwendungen für Lehrwerkstätten		44.377,11	57.500	0	57.500	43.359,92	-14.140
Aufwendungen für Blockschüler		134.592,83	130.000	0	130.000	125.802,61	-4.197
Sonst. Sachaufw. u.a. Mitarbeiterbetreuung, Gleichstellungsstelle, Dienstjubiläen, Ehrungen, Förderpreis der Musik, Friedrich-Rückert-Preis, Umsetzung Klimaschutzkonzept, die eingeplanten Mittel für die Umsetzung des Klimaschutzes wurden nur Hälfte benötigt		38.125,33	112.000	0	112.000	69.084,77	-42.915
Sachaufwand für offene Ganztagschulen		6.233,30	13.500	0	13.500	7.374,98	-6.125
Bewirtung und Blumen, Programmheft bei Theater und Konzerten		837,71	1.000	0	1.000	921,27	-79
Sachaufwand Kooperationsbeauftragte für den Übergang Kindertagesstätte zur Schule, Kommunaler Kinderbeauftragter und Klimaschutzbeauftragter		1.184,46	13.500	0	13.500	2.276,97	-11.223
Sachaufwand für "Coburg - die Familienstadt"		2.437,57	10.700	0	10.700	2.347,02	-8.353
Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit		215.265,66	129.700	0	129.700	112.124,82	-17.575
Aufwendungen für Veranstaltungen u.a. Ehrenringe, Medaillen und Teller für Stadträte, Ehrungen, Repräsentation, Partnerschaften, Veranstaltungen des Sportamtes zu Förderung des Sports, verschiedene Druckkosten am Landestheater, 2018 erhöhte Aufwendungen wegen Bayer. Städtetag in Coburg		103.191,69	80.300	0	80.300	85.027,79	4.728
Aufwendungen für den Theaterfotografen		11.032,30	10.000	0	10.000	17.357,35	7.357
Aufwendungen für Theateranzeigen		20.054,56	35.000	0	35.000	23.190,97	-11.809
Aufwendungen f. zuschussfähige Lernmittel - Art. 22 BaySchFG		190.629,39	167.400	0	167.400	177.688,54	10.289
Aufwendungen für Dekorationen, Maschinen und Werstatteneinrichtungen am Theater		236.430,43	200.000	0	200.000	204.335,48	4.335
Aufwendungen für Kostüme des Theaters		78.136,35	85.000	0	85.000	66.894,85	-18.105
Aufwendungen für Theater-Aufführungsmaterial		47.921,55	52.000	0	52.000	57.549,18	5.549
Aufwendungen für Karten- u. Programmdruck und Artikel des Theatershops		107.143,46	67.000	0	67.000	96.493,11	29.493
Aufwendungen für Maskenbedarf		27.817,66	25.000	0	25.000	27.752,42	2.752
Aufwendungen für Bühnenrequisiten		18.838,01	25.000	0	25.000	20.966,84	-4.033
Aufwendungen für Ballettbedarf		8.537,95	7.000	0	7.000	9.034,32	2.034
Aufwendungen für Gastspiele u. Abstecher		34.479,05	10.000	0	10.000	94.141,93	84.142
Aufwendungen für sonst. Theaterbedarf (Kleinmaterial)		1.082,29	1.000	0	1.000	2.005,30	1.005
Urheberrechte (neue Verbuchung 192 T € in 2019)		231.170,16	150.000	0	150.000	0,00	-150.000
Sonstige besondere Verw.- und Betriebsaufwendungen		2.405,49	5.600	0	5.600	4.981,21	-619
Instrumentenreparaturen am Landestheater		90.305,36	70.000	0	70.000	163.991,63	93.992
Aufwendungen für sonst. Reparaturen am Landestheater		0,00	500	0	500	0,00	-500
Aufwendungen für Beleuchtung und Ton		49.530,88	20.000	0	20.000	142.672,21	122.672
Ergänzung des Büchereibestandes		66.728,76	61.800	0	61.800	64.693,53	2.894
Vorräte hauptsächlich für Pflanzen, Bäume, Saatgut		82.188,03	85.100	0	85.100	67.003,65	-18.096

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4	
14	Anschaffungen Lebensmittel in Kindertageseinrichtungen	70.584,63	77.800	0	77.800	61.663,65	-16.136
	Säuglingsbedarf	38.722,60	200	0	200	39.594,03	39.394
	Kauf von Atemschutzgeräten, -flaschen und -masken (kein Festwertverfahren mehr ab 2019 – geänderte Verbuchung)	0,00	20.400	0	20.400	0,00	-20.400
	Ergänzungsanschaffungen im Festwertverfahren 50%:						
	Feuerwehrbekleidung einschl. Schutzzanzügen	8.378,11	30.000	0	30.000	8.874,03	-21.126
	Schülertischen und -stühlen	8.808,21	0	0	0	6.335,35	6.335
	Bänke	0,00	0	0	0	13.572,77	13.573
	Einkäufe von Verbrauchsvorräten:						
	Puppenmuseum	7.347,47	8.000	0	8.000	6.900,12	-1.100
	Aussegnungshalle	107,20	1.500	0	1.500	22,05	-1.478
	Krematorium	6.816,68	12.000	0	12.000	9.108,30	-2.892
	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen u.a. IT-Leistungen, Personalausweise, Reisepässe, Aufenthaltserlaubnisse, Vergütungen und Entschädigungen im Bereich der Musik- und Kulturpflege, Coburger Rückert-Preis, Aufwandsentschädigung und Personalkostenerstattung für Aufarbeitung der Coburger Stadtgeschichte und Reformationsmagazin, Jugendhilfeplanung, Holzrückung und sonstige Dienstleistungen in der Holzwirtschaft und dem Ökomanagement im Wald	584.692,52	614.400	0	614.400	627.058,53	12.659
	– Bilanzielle Abschreibungen	12.482.567,39	11.160.700	0	11.160.700	13.147.752,55	1.987.053
	Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entsteht, wird über die lineare Abschreibung erfasst. Sie sind während der Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Vermögensgegenstandes jährlich zu ermitteln und hier auszuweisen. Auch außerplanmäßige Abschreibungen werden hier erfasst.						
	<u>Planmäßige Abschreibungen auf:</u>						
	immaterielle Vermögensgegenstände (DV-Software, geleistete Zuwendungen)	1.912.681,07	1.857.400	0	1.857.400	1.732.403,03	-124.997
	bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Betriebsvorrichtungen	3.575.317,88	3.735.400	0	3.735.400	3.709.022,65	-26.377
	Infrastrukturvermögen	3.207.752,90	3.366.800	0	3.366.800	3.194.556,08	-172.244
	Maschinen	84.892,24	103.900	0	103.900	82.675,78	-21.224
	technische Anlagen	45.286,69	107.600	0	107.600	68.390,56	-39.209
	Fahrzeuge	368.284,93	317.500	0	317.500	303.157,72	-14.342
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.256.782,20	1.398.300	0	1.398.300	943.951,19	-454.348
	Umlaufvermögen	2,23	0	0	0	0,00	0
	Kulturdenkmäler (Arkaden)	11.158,45	12.500	0	12.500	11.158,46	-1.342
	Finanzanlagen (Abschreibung Beteiligung VLPC)	0,00	0	0	0	20.000,00	20.000
<u>Einmalig in 2019:</u>							
Geringwertige bilanzierte Gegenstände gem. § 99/3 S.2 Alt.1 KommHV-D wegen Änderung der Aktivierungsgrenze	0,00	0	0	0	872.700,29	872.700	
<u>Wertberichtigung:</u>							
Einzelwertberichtigung von Forderungen wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit; im Jahr 2018 wurde eine große Gewerbesteuerforderung wegen Beendigung des Konkursverfahrens ausgebucht	420.976,28	82.900	0	82.900	125.295,51	42.396	
Bilanzielle Pauschalwertberichtigung von Forderungen, hauptsächlich im Bereich der Gewerbesteuerforderungen, die Wertberichtigung erfolgt nach Einschätzung der Werthaltigkeit durch die Steuerabteilung	96.082,28	50.000	0	50.000	108.164,78	58.165	

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	<u>Außerplanmäßige</u> Abschreibungen auf: immaterielle Vermögensgegenstände (Korrekturen bei bilanzierter DV-Software und immateriellen Rechten)	668,50	0	0	0	7.257,52	7.258
	Grundstücke und Gebäude, Anlagen im Bau 2019: Ausbuchung der Zahlungen für die Straßenunterführungen /-überführungen wegen Bahnlinien Creidlitz (454 T €), Rodacher Straße (264 T €), Wilhelm- Ruß-Straße (99 T €) und Lauterer Straße (51 T €) da es sich nicht um aktivierungsfähige Buchungen gehandelt hat; Ausbuchung zweier Grundstücke im Baugebiet Mittelberg und Neuses (40 T € und 47 T €) bei denen die Ausbuchung in Vorjahren versäumt wurde u.a. 2018: Ausbuchung der Zahlungen für die Ertüchtigung der alten Angerhalle als Interimsspielstätte wegen Verwurf dieser Planung (348 T €), Ausbuchung des Restbuchwertes der alten Angerhalle wegen anstehendem Abriss (544 T €), Wertberichtigung EBR-Grundstück Karl- Türk-Str. 13-19 wegen Neubewertung (422 T €) u.a.	1.327.673,91	0	0	0	958.436,80	958.437
	Infrastrukturvermögen Einmalige Ausbuchung in 2019 der seit Jahren vorgetragenen, aber nicht mehr bestehenden Werte aus Anzahlungen an den Sanierungstreuhand, der Abgleich der Werte erfolgte in Absprache mit der WSCO und deren Prüfungsverband vdw	276,00	0	0	0	843.433,19	843.433
	Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (wegen Abgang / Entsorgung)	496,58	0	0	0	925,75	926
	Betriebs- und Geschäftsausstattung (wegen Abgang / Entsorgung)	1.746,20	0	0	0	37.051,16	37.051
	<u>Sonstige Abschreibungen:</u> Im Rahmen der Festwertanpassung, im Jahr 2019 bei Feuerwehrrschläuchen und im Jahr 2018 wurde das Festwertverfahren beim Atemschutz beendet	44.115,52	0	0	0	798,55	799
	Beteiligung an der Versorgungsrücklage bis einschl. 2017 waren Zuführungen zur Versorgungsrücklage zu leisten und ab 2018 bis 2032 wird in 15 gleich hohen Beträgen aufgelöst, da sich der wirtschaftliche Herausgabeanspruch entsprechend reduziert	128.373,53	128.400	0	128.400	128.373,53	-26
15	– Transferaufwendungen Hierunter sind alle Leistungen der Stadt an Dritte zu erfassen, die von der Stadt gewährt werden, ohne dass die Stadt dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Sie beruhen in der Regel auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Diese Art gemeindlicher Leistungen stellen Transferleistungen dar und sind von der Stadt als Aufwendungen in der Ergebnisrechnung zu erfassen (Transferaufwendungen). Darunter fallen insbesondere gemeindliche Hilfen an private Haushalte (Sozialtransfers). Typisch dafür sind Leistungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe, Leistungen an Arbeitssuchende, Leistungen an Kriegsoffer und ähnliche Anspruchsberechtigte, Leistungen an Asylbewerber sowie sonstige soziale Leistungen. Aber auch Hilfen der Stadt an Unternehmen (Subventionen) fallen hierunter. Als Transferaufwendungen werden daher z. B. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, wie Schuldendiensthilfen und anderes, erfasst. Die Steuerpflichten der Stadt sind hierunter nicht zu erfassen. Auch Umlagen, die an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs gezahlt werden, aber auch Umlagen an Zweckverbände und ähnliche kommunale Zusammenschlüsse für die Erfüllung bestimmter Aufgaben gehören zu dieser Position.	76.373.282,22	69.858.800	0	69.858.800	80.390.505,76	10.531.706

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	<u>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an / für</u> (näheres ist dem jährl. Zuwendungsbericht zu entnehmen)						
	Land u.a. Krankenhausumlage (1,4 Mio. €, 130 T € über Ansatz), Entschädigungsfond nach Denkmalschutzgesetz (69 T €), Katastrophenschutzfond (4 T €)	1.342.194,00	1.359.300	0	1.359.300	1.491.575,00	132.275
	Gemeinden und Gemeindeverbände hauptsächlich Zuschuss zur ThermeNatur (151 T €),	157.038,79	157.100	0	157.100	157.036,19	-64
	Zweckverbände u.a. Umlage Krankenhausverband (83 T €), Umlage Zweckverband für Rettungsdienst (108 T €) u.a.	201.223,97	205.000	0	205.000	193.608,74	-11.391
	Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen u.a. Landestheater (8 Mio. €, 447 T € über Ansatz), VHS (Zuschuss 262 T € und 36 T € für Berufsintegrationsjahr BSI), SÜC nach ÖPNV-Vertrag (380 T €) für A.S.T. (46 T €) für Fahrten an Adventssamstagen (12 T €) und ÖPNV- Zuweisung (34 T €), Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz (77 T €, ohne Ansatz), WiföG (1,1 Mio. €), Coburg Marketing (2,2 Mio. €)	11.977.302,54	11.891.800	0	11.891.800	12.158.715,22	266.915
	Initiative "Zukunft Coburg Digital" (bedarfsg. Zuweisung 50% von Stadt und 50% Landkreis)	10.000,00	100.000	0	100.000	27.000,00	-73.000
	Stadt und Land Aktiv GmbH (126 T €, 36 T € über Ansatz), SÜC für Entsorgung teerhaltiger Straßenaushub (15 T €, 10 T € über Ansatz)	90.000,00	95.000	0	95.000	140.843,44	45.843
	Verwaltungskostenzuweisung vom Landestheater an Stadt	71.236,65	65.400	0	65.400	76.450,91	11.051
	private Unternehmen im Bereich der Förderung der Erziehung in der Familie und Bundesprogramm Demokratie	132.484,87	140.500	0	140.500	129.892,90	-10.607
	übrige Bereiche u.a. Tier- und Naturschutzverein, Soziale Einrichtungen wie Domino, for you, ASB, AWO, ejott, Sonderpädagogik für Kinder (erhebliche Rückerstattung aus Vorjahren im Jahr 2018), Waldorfschulverein	1.445.308,96	1.807.400	0	1.807.400	1.860.792,60	53.393
	Sportvereine für Sanierung Sportstätten	110.419,05	115.600	0	115.600	106.053,22	-9.547
	Förderungsbeiträge und Betriebskostenzuschüsse an Sportvereine	439.366,84	444.800	0	444.800	449.368,53	4.569
	Betriebskostenzuschüsse an Träger von Kindertageseinrichtungen	8.843.834,50	8.885.700	0	8.885.700	9.587.622,86	701.923
	Evang. Jugend (EJOTT) für Gemeinwesen- und Jugendsozialarbeit	201.125,96	220.600	0	220.600	393.697,91	173.098
	Caritasverband Coburg für Gemeinwesen- und Jugendsozialarbeit	104.553,39	115.100	0	115.100	108.680,81	-6.419
	Diakonische Werk Coburg für Jugendsozialarbeit, versch. Beratungsstellen	216.768,99	216.400	0	216.400	218.664,45	2.264
	Verein Domino Coburg für JUZ, KIZ und Familienzentrum	698.107,74	759.700	0	759.700	725.544,06	-34.156
	Ambulante sozialpflegerische Dienste	37.509,50	33.000	0	33.000	31.415,00	-1.585
	Ejott für eCN-Klassen an Heiligkreuzschule	6.500,00	6.500	0	6.500	6.500,00	0
	Schuldendiensthilfen Medaeschule	12.240,00	12.300	0	12.300	12.240,00	-60
	Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen:						
	Tagespflege für Kinder, Hilfen für junge Volljährige, Bundesinitiative Netzwerk frühe Hilfen, Obdachlosenunterbringung	584.584,34	716.500	0	716.500	413.011,15	-303.489
	Grundsicherung im Alter, Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII	1.510.186,87	1.513.000	0	1.513.000	1.580.785,27	67.785
	Einmalige Leistungen, Erholungspflege/Ferienmaßnahmen, Pflegegeld, Hilfe in besonderen Lebenslagen	17.412,39	25.200	0	25.200	12.591,70	-12.608
	Grundsicherung an Erwerbsunfähige, Bestattungshilfe, Hilfe bei Krankheit	1.239.776,60	1.135.000	0	1.135.000	1.227.112,57	92.113
	Hilfen zur Pflege	13.154,27	12.000	0	12.000	11.274,11	-726
	Schulung ehrenamtl. Mitarbeiter	0,00	500	0	500	0,00	-500
	Kostenübernahme Pflegekraft (bis einschl. 2018)	6.873,76	0	0	0	0,00	0
	Präventive Individualförderung	14.392,11	15.000	0	15.000	12.889,52	-2.110
	Hilfen zur häuslichen Pflege, Pflegegrad 2	88.304,93	0	0	0	0,00	0
	Hilfen zur häuslichen Pflege, Pflegegrad 3	1.366,25	0	0	0	0,00	0
	Hilfen zur häuslichen Pflege, Pflegegrad 4	32.459,67	0	0	0	0,00	0
	Hilfen zur häuslichen Pflege, Pflegegrad 5	20.007,55	0	0	0	0,00	0
	Individualbetreuung bei Erziehung	110.114,18	110.200	0	110.200	110.129,18	-71
	Therapien/Diagnosen zur Erziehung	13.536,00	12.000	0	12.000	22.775,00	10.775

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
Erziehungsbeistandschaften		173.854,46	156.400	0	156.400	186.487,02	30.087
Sozialpädagog. Familienhilfe		475.181,97	450.000	0	450.000	428.233,30	-21.767
Vollzeit-/Bereitschaftspflege bei Erziehung		265.249,82	157.600	0	157.600	259.795,78	102.196
Sonderleistungen Bereitschaftspflegefamilien		0,00	100	0	100	0,00	-100
Leistungen Pflegefamilien		0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
Inobhutnahmen in Pflegefamilien		0,00	100	0	100	0,00	-100
Intensive sozialpäd. Einzelbetreuung		108.227,95	100.000	0	100.000	74.460,84	-25.539
Vollzeit-/Bereitschaftspflege, ambulante Eingliederungshilfe, Pflegehilfsmittel		353.890,53	498.800	0	498.800	392.370,46	-106.430
Eingliederungshilfe nach SGB VIII in Pflegefamilien		660,00	100	0	100	221,10	121
Vollzeitpflege, Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes		22.029,91	21.600	0	21.600	14.521,48	-7.079
Erziehungsbeistandschaften für junge Volljährige		25.756,75	34.000	0	34.000	31.476,55	-2.523
Diagnosen/Therapien für junge Volljährige		1.203,50	500	0	500	2.739,00	2.239
Eingliederungshilfen ambulant für junge Volljährige		761,43	1.500	0	1.500	0,00	-1.500
Vormundschaften für unbegleitete minderj. Flüchtlinge		0,00	6.000	0	6.000	0,00	-6.000
Stationäre Unterbringung / ambulantes betreutes Wohnen UmFe, stationäre Krankenhilfe		274.222,66	123.600	0	123.600	195.737,24	72.137
Stationäre Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche, Heimerziehung und betreutes Wohnen, gemeinsame Unterbringung von Müttern und Kindern, Kostenübernahme für Mittagsbetreuung und Mittagsverpflegung in KiTas, Sozialpädagogische Betreuung im Blockschülerheim		3.185.267,96	3.110.700	0	3.110.700	3.380.316,42	269.616
Erziehung in Tagesgruppen		346.903,45	370.000	0	370.000	391.124,68	21.125
Inobhutnahme in Einrichtungen		20.228,69	3.500	0	3.500	49.201,34	45.701
Heimerziehung / betreutes Wohnen für junge Volljährige		230.081,19	150.000	0	150.000	128.803,46	-21.197
Eingliederungshilfe stationär für junge Volljährige		136.071,02	153.600	0	153.600	82.288,07	-71.312
Freiwillige Übernahme Mittagsverpflegung und Mittagsbetreuung im Bereich der schulischen Aufgaben		71.699,60	70.000	0	70.000	62.127,05	-7.873
Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden Übernahme der Kinderbetreuungskosten		78.142,85	72.900	0	72.900	53.415,00	-19.485
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz		2.508.226,65	2.873.600	0	2.873.600	2.296.322,09	-577.278
Sonst. Soz. Leistungen an Kriegssopfer, Mietzuschüsse u.ä.		28.074,59	14.600	0	14.600	65.796,59	51.197
Leistungen für Bildung und Teilhabe:							
Mittagsverpflegung		115.654,05	148.200	0	148.200	154.068,96	5.869
Schulbedarf		62.352,64	67.100	0	67.100	75.419,20	8.319
Schulausflüge, Klassenfahrten		25.027,47	25.400	0	25.400	31.922,76	6.523
Soziale u. kulturelle Teilhabe		13.843,91	19.200	0	19.200	17.709,98	-1.490
Lernförderung		9.760,50	13.100	0	13.100	13.314,79	215
Schülerbeförderung		977,00	1.100	0	1.100	2.670,26	1.570
Legatsauflösung zugunsten von Stiftungen		46.074,00	48.000	0	48.000	41.925,00	-6.075
Gewerbesteuerumlage:							
Berechnung: Gewerbesteueraufkommen geteilt durch Hebesatz 310 v.H. multipliziert mit dem Landesvervielfältiger 64 v.H. (Vorjahr 68,3 v.H.), höhere Umlage aufgrund höheren Gewerbesteueraufkommens		20.100.668,00	14.982.000	0	14.982.000	19.847.963,00	4.865.963
Bezirksumlage:							
Berechnung entsprechend der Umlagekraft multipliziert mit Hebesatz 17,5 v.H.		14.422.805,00	16.013.900	0	16.013.900	16.013.804,00	-96
Zuführung zu Rückstellungen für Bezirksumlage -nicht zahlungswirksam- um die Auswirkung der Steuerschwankungen auf die Bezirksumlage auszugleichen		3.521.000,00	0	0	0	4.830.000,00	4.830.000

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.405.174,04	16.131.800	0	16.131.800	15.127.017,79	-1.004.782
Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandpositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hier sind die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen, z. B. für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Ersatz für Sachschäden, Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz und andere zu erfassen. Aber auch Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Geschäftsaufwendungen, Aufwendungen für Beiträge, Wertberichtigungen, Verluste aus Finanzeinlagen und Wertpapieren, Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen, betriebliche Steueraufwendungen und andere sonstigen ordentliche Aufwendungen gehören dazu. Unter dieser Position werden auch die Aufwendungen für die ehrenamtliche Tätigkeit (Stadtratsmitglieder und andere) erfasst.						
Stadtanteil Jobticket u.ä.	12.517,68	49.800	0	49.800	15.776,24	-34.024
Aufwendungen für Personaleinstellungen, Aufwandsentschädigung an Arbeitgeber für Personaleinsätze im Bereich Brandschutz	63.034,44	26.500	0	26.500	74.535,03	48.035
Aufwendungen für übernommene Reisekosten	78.749,12	100.000	0	100.000	87.827,77	-12.172
Aufwendungen für Beschäftigtenbetreuung / Dienstjubiläen	1.080,00	2.200	0	2.200	300,00	-1.900
Aufwendungen für Umzugskostenvergütung	9.374,70	6.000	0	6.000	1.150,00	-4.850
Personalnebenaufw. wie Nachrufe, Kranzspenden u.ä.	1.545,84	8.600	0	8.600	1.616,84	-6.983
Aufwendungen für Betriebsausflug, Weihnachtsmärchen, Betriebsschwimmen, Ausgestaltung Weihnachtsfeier	18.616,10	13.000	0	13.000	25.098,77	12.099
Arbeitsmedizinischer Dienst, Unterstützungskasse, Arbeitsplatzbrillen, Mitarbeiteruntersuchungen, Arbeitssicherheitstechnische Begehungen, Verbandsmaterial, Unterhaltung Defi's	61.568,96	59.400	0	59.400	67.228,65	7.829
Entschädigung aus ehrenamtlicher Tätigkeit für Stadtratsmitglieder, ehrenamtliche Feuerwehrkräfte und sonst. Ehrenamtliche, Personalkostenersätze bei ehrenamtlicher Tätigkeit u.ä.	620.056,53	503.800	0	503.800	594.678,39	90.878
Fraktionszuwendungen	16.872,00	18.200	0	18.200	14.763,00	-3.437
Notwendige Schülerbeförderungskosten	316.678,53	350.000	0	350.000	311.945,97	-38.054
Schülerspezialverkehr	211.266,35	180.000	0	180.000	236.220,09	56.220
Sonstige Schülerbeförderung	1.235,00	2.500	0	2.500	2.470,00	-30
Verfügun gsmittel	9.669,80	12.000	0	12.000	8.709,75	-3.290
Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dergleichen	96.664,23	100.000	0	100.000	97.826,38	-2.174
Vermischte Aufwendungen	11.396,63	10.400	0	10.400	10.359,61	-40
Aufwendungen zu Grundstücken	7.004,62	10.500	0	10.500	27.429,43	16.929
Büromaterial	150.599,46	143.100	0	143.100	152.050,70	8.951
Bücher, Zeitschriften	105.328,90	100.700	0	100.700	112.301,80	11.602
externe Beratungsleistungen	20.308,31	0	0	0	0,00	0
Porto und Versand	168.376,78	194.700	0	194.700	174.817,74	-19.882
Sachverständige und externe Planungsleistungen	67.913,76	0	0	0	0,00	0
Telefon und Datenübertragung	63.566,70	102.900	0	102.900	74.442,23	-28.458
Datenübertragung (Verbuchung geändert)	0,00	0	0	0	53.701,01	53.701
öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	18.676,59	16.400	0	16.400	14.486,83	-1.913
GEMA	2.823,18	2.000	0	2.000	1.317,12	-683
Urheberrechte (Verbuchung geändert, Vorjahr 231 T €)	129,91	200	0	200	192.323,39	192.123
Bank- und Postscheckgebühren usw.	26.647,81	40.000	0	40.000	25.090,72	-14.909
Verwarentgelte von Banken auf Geldanlagen (seit 2018)	126.990,44	150.000	0	150.000	215.383,79	65.384
Provisionen und Geldbeschaffungskosten hauptsächlich für die Verwaltung des Studentenwohnheimes	7.143,39	100	0	100	7.952,58	7.853
Provisionen an Vorverkaufsstellen für das Landestheater	43.166,87	20.000	0	20.000	66.868,21	46.868
Organisationsuntersuchung „Digitale Verwaltung“	6.489,99	20.000	0	20.000	20.000,00	0
Zuführungen zu Rückstellungen für Kassen- und Organisationsprüfungen	15.000,00	15.000	0	15.000	15.000,00	0

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
Beratung, Prüfgebühren, Gutachten		317.559,03	326.900	0	326.900	281.940,10	-44.960
Steuerberatung und Abschlusserstellung für Krematorium		346,59	2.500	0	2.500	3.835,40	1.335
Aufwandsentschädigung Sitzung Beirat für Baukultur		0,00	24.000	0	24.000	5.378,51	-18.621
Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		48.831,97	33.600	0	33.600	49.301,41	15.701
Zuführung zu Rückstellung für ein anhängiges Gerichtsverf.		249.000,00	0	0	0	100.000,00	100.000
Sachverständigenkosten haupts. beim Gutachterausschuss		54.038,74	30.000	0	30.000	28.645,72	-1.354
Vergütungen an Dritte für Stadtplanungsaufgaben		8.712,06	200.000	0	200.000	16.417,74	-183.582
Vergütungen an Dritte zur Flächennutzungsplanaufstellung		13,00	0	0	0	40.973,72	40.974
Vergütungen an Dritte zur Fortschreibung des ISEKs		34.490,68	0	0	0	0,00	0
Vergütungen an Dritte für Parkraumkonzept		25.942,00	0	0	0	4.760,00	4.760
Vergütungen an Dritte für Zukunft "Stadtgrün" (verschoben von 2018)		749,01	0	0	0	52.850,08	52.850
Vergütungen an Dritte – Lichtmasterplan (erst 2021/2022)		0,00	100.000	0	100.000	13,00	-99.987
Sonstige Geschäftsaufwendungen u.a. Bewirtung, Durchführung von Veranstaltungen wie Jugendamtsleitertagung, internationale Woche, Integrationskonferenz und andere, Aufwendungen zur Bundestagswahl, Sofortmaßnahmen bei Ölunfällen, Präsente		66.378,05	86.300	0	86.300	64.482,68	-21.817
Gewerbesteuer		27.602,20	27.900	0	27.900	4.601,80	-23.298
Körperschaftsteuer		25.771,00	38.300	0	38.300	6.408,00	-31.892
Kapitalertragssteuer		0,00	5.000	0	5.000	0,00	-5.000
Solidaritätszuschlag		1.417,40	5.800	0	5.800	352,44	-5.448
Grundsteuer		71.081,88	69.100	0	69.100	66.225,62	-2.874
Kfz-Steuer		8.141,48	9.300	0	9.300	8.626,48	-674
Schadensfälle		13.096,12	2.200	0	2.200	17.646,54	15.447
Zuführung zu Steuerrückstellungen für die Steuernachzahlung 2013-2019, hauptsächlich für die Vermietung von Stellplätzen		0,00	0	0	0	273.928,78	273.929
Berichtigung der Umsatzsteuer beim Landestheater für VR-Bank-Sponsoring		15,00	0	0	0	7.600,00	7.600
Versicherungsbeiträge		305.171,62	272.100	0	272.100	292.860,81	20.761
Beiträge zur Unfallversicherung		409.737,14	404.800	0	404.800	421.549,71	16.750
Beiträge zur landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft		33.886,66	28.900	0	28.900	36.864,08	7.964
Gebäudeversicherungen		29.050,01	28.000	0	28.000	26.928,19	-1.072
Haftpflichtversicherungen		3.548,29	3.200	0	3.200	3.631,24	431
Kfz-Versicherungen		41.960,75	46.500	0	46.500	42.443,83	-4.056
Erstattungen an den Bund hauptsächlich für Führungszeugnisse		15.178,00	13.500	0	13.500	16.052,08	2.552
Erstattungen an das Land hauptsächlich Mitfinanzierungsanteil für offene und gebundene Ganztagschulen		192.990,33	181.800	0	181.800	172.994,03	-8.806
Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände u.a. für gemeinsame Bildstelle Coburg, gemeinsames staatliches Schulamt, Gesundheitsregion plus, Soziale- und Jugendhilfeleistungen, Wildtiersammelstelle		109.598,80	151.800	0	151.800	168.556,20	16.756
Gastschulbeiträge		807.771,18	817.000	0	817.000	684.730,78	-132.269
Erstattungen an Gemeindeverbände HzE - Vollzeitpflege		221.270,94	230.000	0	230.000	200.636,07	-29.364
Erstattungen an Gemeindeverbände HzE - Heimerziehung		91.797,41	100	0	100	5.358,83	5.259
Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen u.a. für Familienpass an SÜC, Beschilderung Schützenfest an CEB und Erstattungen des Landestheaters an die Stadt Coburg z.B. für Neujahrskonzert, Jazz-Nacht, Schultheater, Kammermusik		69.834,19	61.800	0	61.800	71.451,99	9.652
Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen hauptsächlich Verwaltungskosten an das Jobcenter Coburg		550.629,11	553.500	0	553.500	584.471,08	30.971
Erstattungen an private Unternehmen im Jahr 2018 Altlastensanierungskosten gem. Vertrag insg. 860 T € abzgl. Rückstellungsauflösung 647 T €		212.403,36	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
Erstattungen an übrige Bereiche beim Theater für Vereinsdarbietungen		2.051,20	500	0	500	20.917,56	20.418

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Leistungsbeteiligung an ARGE laufende Leistung	5.428.253,07	6.000.000	0	6.000.000	5.222.359,33	-777.641
	Leistungsbeteiligung an ARGE für einmalige Leistungen	140.718,39	180.000	0	180.000	153.503,60	-26.496
	Ausbuchung Restbuchwert bei Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, der Veräußerungserlös wird aufgrund der Bruttomethode komplett im Ertrag verbucht	1.229.320,08	1.046.000	0	1.046.000	2.589.589,90	1.543.590
	Ausbuchung Restbuchwert bei Veräußerung von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens mit Bruttomethode	4.648,23	0	0	0	7.123,98	7.124
	Säumniszuschläge	1.533,26	0	0	0	52,50	53
	Rückstellungszuführung Altlastensanierung in 2018	54.600,00	0	0	0	0,00	0
	Weitere sonst. Aufw. aus lfd. Verw.tätigk., Trägervergütung für Sanierungsträger und Kostentragung bei nicht investiven Maßnahmen, Aufwandsreduzierung da verschiedene Maßnahmen nicht umgesetzt wurden	2.075.953,87	2.786.800	0	2.786.800	602.340,22	-2.184.460
	Budgetvortrag Schulen (70% Restmittel aus Vorjahren)	0,00	54.100	0	54.100	0,00	-54.100
	Vermischte Aufwendungen	0,00	0	0	0	25,00	25
	Aufwand aus hoheitlichem Nutzungsanteil Erweiterungsbau Krematorium	2.090,37	1.500	0	1.500	2.255,57	756
	Zuschreibungen in Sonderposten -nicht zahlungswirksam-	1.394,04	0	0	0	473,20	473
	Aufwand aus unberechtigtem VSt-Abzug (nicht zahlungsw.)	554,54	0	0	0	1.064,36	1.064
	Aufwand aus Korrektur nach §15a UStG (nicht zahlungsw.)	3.349,30	0	0	0	4.125,22	4.125
	Aufwand aus hoheitl. Nutzungsanteil Erweiterungsbau Crema. (nicht zahlungsw.)	854,32	0	0	0	232,12	232
	Aufwendungen für Leibrenten durch Barwerterhöhung zum Bilanzstichtag -nicht zahlungswirksam-	51.346,75	50.000	0	50.000	56.766,25	6.766
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16) Hier werden alle ordentlichen Aufwendungen zusammen dargestellt.	178.002.641,53	173.380.100	0	173.380.100	185.103.285,10	11.723.185
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2) Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Aufwendungen und Erträge und ist aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen ermittelt.	15.859.155,47	-1.668.100	0	-1.668.100	19.932.501,99	21.600.602
17	+ Finanzerträge Hier sind insbesondere Zinsen aus gewährten Darlehen, aber auch Dividenden oder andere Gewinnanteile als Erträge aus Beteiligungen sowie andere zinsähnliche Erträge als Finanzerträge zu erfassen. Hierunter fallen auch die Erträge aus Guthaben des Umlaufvermögens, z. B. Tages- und Festgeldzinsen. Zinserträge von: verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, hauptsächlich Trägerdarlehen KU CEB Kreditinstituten, Habenzins auf Bank- und Bausparguthaben (zu geringe Ansatzplanung) von sonstigem inländischen Bereich, u.a. aus Wohnungsbaudarlehen Verzinsung von Steuernachforderungen Das erhöhte Zinsaufkommen im Jahr 2019 ergibt sich im Wesentlichen aus Gewerbesteuernachforderungen (Betriebsprüfungen) für Vorjahre (2011 – 2014 und 2014 – 2016) bei drei Firmen	3.229.537,50	2.190.300	0	2.190.300	2.786.391,34	596.091
		2.017.002,75	1.965.900	0	1.965.900	1.978.749,33	12.849
		45.399,05	11.700	0	11.700	48.745,36	37.045
		13.921,70	12.700	0	12.700	12.594,65	-105
		1.153.214,00	200.000	0	200.000	746.302,00	546.302
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen Hier sind Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital, aber auch sonstige Finanzaufwendungen auszuweisen. Dazu gehören nicht die allgemeinen Aufwendungen für den Geldverkehr, z. B. Kontoführungsgebühren.	1.269.964,76	500.100	0	500.100	473.061,38	-27.039

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Zinsaufwendungen an:						
	Land aufgrund Darlehen	81,44	100	0	100	81,44	-19
	Banken und Kreditinstitute, auch BayernLabo	326.120,32	300.000	0	300.000	296.151,94	-3.848
	Verzinsung von Steuernachzahlungen gemäß § 233 a AO	943.763,00	200.000	0	200.000	176.828,00	-23.172
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.959.572,74	1.690.200	0	1.690.200	2.313.329,96	623.130
	Das Finanzergebnis ist der Saldo aus den Finanzerträgen, den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen. Damit wird u. a. deutlich, wie die Finanzierung durch Eigen- oder Fremdkapital durch Zinserträge und Zinsaufwendungen das Jahresergebnis beeinflusst.						
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	17.818.728,21	22.100	0	22.100	22.245.831,95	22.223.732
	Das ordentliche Jahresergebnis setzt sich zusammen aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis. Es stellt ein Abbild des wirtschaftlichen Handelns der Stadt dar.						
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	5.002,45	5.002
	ehem. Schlachthofgebühren 2003-2006						
20	– Außerordentliche Aufwendungen für die Erhöhung der Rückstellung zum steuerlichen Sondersachverhalt	42.000,00	0	0	0	795.000,00	795.000
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	-42.000,00	0	0	0	-789.997,55	-789.998
	Die Begriffe „Außerordentliche Erträge“ und „Außerordentliche Aufwendungen“ sind aus dem kaufmännischen Rechnungswesen abgeleitet und beinhalten Erträge und Aufwendungen, die „außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit“ anfallen. Hierunter werden solche Vorfälle erfasst, die selten vorkommen ungewöhnlich in der Art, und von einiger materieller Bedeutung sind. Dabei ist auf die „Verhältnisse des Einzelfalls“ abzustellen. Das außerordentliche Ergebnis resultiert jährlich fast ausschließlich aus dem steuerlichen Sondersachverhalt.						
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	17.776.728,21	22.100	0	22.100	21.455.834,40	21.433.734
	Das Jahresergebnis wird aus der Saldierung des ordentlichen Ergebnisses und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet. Sowohl der Haushaltsausgleich als auch die dadurch ausgelöste Veränderung des Eigenkapitals der Stadt werden daran gemessen.						

In der Ergebnisrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

Nachrichtlich:

Jahresergebnis:	31.12.2018	31.12.2019
Stadt Coburg inkl. Landestheater ohne Stiftungen	17.776.937,57 €	21.455.766,94 €
nur Stiftungen	- 209,36 €	67,46 €
insg. Stadt inkl. Landestheater inkl. Stiftungen	17.776.728,21 €	21.455.834,40 €

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	129.716.974,62	107.653.200		107.653.200	136.679.197,57	29.025.998
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.194.386,50	29.778.900		29.778.900	30.603.366,76	824.467
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.404.855,83	1.152.100		1.152.100	1.330.241,78	178.142
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.132.137,06	3.027.100		3.027.100	3.215.295,09	188.195
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.734.882,94	4.924.900		4.924.900	5.158.420,42	233.520
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.520.735,47	17.337.400		17.337.400	16.403.868,31	-933.532
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.504.956,37	2.929.500		2.929.500	2.878.499,86	-51.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.192.762,45	2.190.300		2.190.300	2.820.695,90	630.396
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	190.401.691,24	168.993.400		168.993.400	199.089.585,69	30.096.186
9	– Personalauszahlungen	50.357.199,67	52.349.700	0	52.349.700	51.446.448,11	-903.252
10	– Versorgungsauszahlungen	818.601,30	929.900	0	929.900	721.661,61	-208.238
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.438.933,62	22.165.700	0	22.165.700	22.917.288,55	751.589
12	– Transferauszahlungen	72.791.867,19	70.063.300	0	70.063.300	74.079.725,62	4.016.426
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.341.370,67	15.412.400	0	15.412.400	12.487.093,58	-2.925.306
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.312.748,36	500.100	0	500.100	474.759,43	-25.341
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	161.060.720,81	161.421.100	0	161.421.100	162.126.976,90	705.877
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	29.340.970,43	7.572.300		7.572.300	36.962.608,79	29.390.309
	<i>Korrespondierend zur Erfolgsrechnung liegt das weitaus positivere Ergebnis hauptsächlich an den um über 28 Mio. € höheren Einzahlungen aus Gewerbesteuern.</i> <i>Gleichlautende Erläuterungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden nicht wiederholt, diese sind der Erfolgsrechnung zu entnehmen.</i>						
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.759.985,10	8.910.900		8.910.900	2.707.612,69	-6.203.287
	Aufgrund von Verzögerungen bei diversen geförderten Maßnahmen, wie z.B. Schaffung von Mietwohnraum, Verlängerung der Anflugbefeuerung am VLP Coburg-Brandensteinebene, Ausbau des Glasfasernetzes im Stadtgebiet (Höfebonus) und Städtebauförderungsmaßnahmen (Bürgerhaus Wüstenahorn etc.) erfolgt ein geringerer Zufluss an Fördermitteln des Freistaates vom Land	1.647.589,10	8.900.900		8.900.900	2.603.909,45	-6.296.991
	Größte Einzahlungen 2019 waren Zuschuss zu Feuerwehr-Gerätewagen (295 T €), Bildungshaus (339 T €), Generalsanierung HKS (95 T €), Hochgeschwindigkeitsnetz (160 T €), Allgemeine Investitionspauschale (380 T €), Städtebaufördermittel (1.190 T €)						
	von der gesetzlichen Sozialversicherung	3.200,00	0		0	0,00	0
	von sonst. öffentlichen Sonderrechnungen	20.800,00	0		0	2.500,00	2.500
	von privaten Unternehmen	8.796,00	0		0	1.243,24	1.243
	vom übrigen Bereich	79.600,00	10.000		10.000	99.960,00	89.960
	Größte Einzahlungen 2019 waren Zuwendung der Oberfrankenstiftung für Generalsanierung HKS (11 T €), Stellplatzablösegelder (87 T €)						
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	450.501,70	167.800		167.800	116.826,26	-50.974
	Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge; geringere Einnahmen aus Erschließungsbeiträgen als geplant						

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.788.346,30	2.478.600		2.478.600	5.950.582,46	3.471.982
	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.736.028,60	2.434.300		2.434.300	5.938.292,18	3.503.992
	Die Nachfrage nach Bauland ist sowohl beim Eigenheim- als auch beim Sozialwohnungsbau nach wie vor auf hohem Niveau. Ähnliches gilt auch für Gewerbegrundstücke. Es konnten mehr Grundstücke veräußert werden als angedacht.						
	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze von 800 € u.a. Inzahlungnahme Alt-Fahrzeug, Verkauf Motorsägen und Mähmaschine und von sonstigen nicht mehr benötigten Gegenständen, sowie Rückzahlung von Eigenheimförderungen; Es wurde weniger verkauft als eingeplant	52.317,70	44.300		44.300	12.290,28	-32.010
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.737.398,23	1.625.900		1.625.900	1.673.921,60	48.022
	Rückflüsse aus Ausleihungen						
	von Ausleihungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	1.544.858,62	1.480.200		1.480.200	1.541.375,67	61.176
	Tilgung des Trägerdarlehens KU CEB und von Wohnungsbaudarlehen der Wohnbau Coburg Stadt; gestiegene Rückflüsse aufgrund von Sondertilgung						
	von Ausleihungen vom sonstigen inländischen Bereich	192.539,61	145.700		145.700	132.545,93	-13.154
	Tilgungszahlungen von Sportvereinen für ihre Darlehen zur Sanierung ihrer Sportstätten und Tilgungsleistungen für Wohnungsbaudarlehen und von Arbeitgeberdarlehen						
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	6.736.231,33	13.183.200		13.183.200	10.448.943,01	-2.734.257
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.078.815,60	10.975.000	0	10.975.000	2.845.345,07	-8.129.655
	Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	336.786,26	370.000	0	370.000	375.054,90	5.055
	Erwerb u.a. von Grundstücken auf der Brandensteinsebene und im Bereich des ehem. Güterbahnhofes und Rückerwerb eines Baugrundstückes in Bertelsdorf						
	Auszahlungen für Renten für die Abtretung von Grundstücken (Leibrenten)	69.561,72	70.000	0	70.000	72.827,16	2.827
	Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	2.672.467,62	10.535.000	0	10.535.000	2.397.463,01	-8.137.537
	Der Erwerb von gefördertem Mietwohnraum wird im Folgejahr realisiert; Ausgaben 2019 hauptsächlich aus dem Erwerb eines Grundstückes in Cortendorf, Eigentumsübertragung alte westliche Angerhalle, Erwerb Steinweg 35 / Lohgraben 12						
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.753.070,58	29.827.300	0	29.827.300	9.434.036,52	-20.393.263
	für Hochbaumaßnahmen	3.575.179,88	19.096.500	0	19.096.500	4.457.044,03	-14.639.456
	Verzögerung beim Baubeginn bzw. Baufortschritt bei einer Vielzahl von Hochbaumaßnahmen wie z.B. Bildungshaus Lutherschule, Generalsanierung Heiligkreuz-Mittelschule, des Globe etc. führt zu viel geringerem Mittelabfluss						
	für Tiefbaumaßnahmen	3.177.623,79	10.330.800	0	10.330.800	4.880.774,72	-5.450.025
	Verzögerung beim Baubeginn bzw. Baufortschritt bei Tiefbaumaßnahmen wie z.B. Ertüchtigung des VLP Coburg-Brandensteinsebene und Straßenraumgestaltung in Sanierungsgebiet führen zu geringeren Bauausgaben						
	für Planungskosten bei Tiefbaumaßnahmen	266,91	400.000	0	400.000	96.217,77	-303.782

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
22	Verzögerung bei der Umsetzung der Planung von diversen Eisenbahnkreuzungsvorhaben wie BÜ Creidlitz, BÜ Rodacher Straße/Lauterer Straße oder der Planung des Sanierungsvorhaben der Mohrenbrücke führen zu geringerem Mittelabfluss						
	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen mit einem Wert von über 800 €	1.427.374,21	2.855.700	0	2.855.700	2.017.069,28	-838.631
	für den Erwerb im Bereich der allgemeinen Verwaltung	774.436,64	1.446.500	0	1.446.500	1.153.391,98	-293.108
	geringer Mittelabfluss aufgrund von Verzögerungen bei der Beschaffung von Fahrzeugen u.a. der Feuerwehr, beschafft wurden u.a. ein Renault Zoe für die IT-Abteilung, Dreiseitenkipper und Nissan Navara im Grünflächenamt, Büromöbel in verschiedenen Bereichen, Atemschutzgeräte, Kommandowagen, Löschfahrzeug, Gerätewagen, Ausstattung Mittagsbetreuung, Traktoren und Mäher, Scheuersaugmaschinen, Profiwaschmaschinen, Büchereiausstattung, Spiel- und Sportgeräte, Schallpegelmessgerät						
	für Erwerb von EDV- Ausstattung	388.558,55	460.700	0	460.700	659.371,96	198.672
	die Kosten für das Exzellenzzentrum an BS I waren mit rund 198 T Euro nicht eingeplant; weiterhin beschafft wurde u.a. Personalsoftware, mehrere Server, IT-Endgeräte für Verwaltung und Schulen, Einkaufsmanager-Software						
	für Erwerb von Schulausstattung	229.311,60	272.000	0	272.000	97.278,97	-174.721
	die geringeren Ausgaben werden zur teilweisen Finanzierung der Mehrausgaben bei den EDV-Ausgaben herangezogen, beschafft wurden u.a. Schülerstühle und Schülertische, Bühnenausstattung, Ausstattung Exzellenzzentrum, Sportgeräte und -wagen, digitale schwarze Bretter, Soundanlage, Aktenvernichter, Laborausstattungen						
	für Erwerb von Kindergartenausstattung	7.520,49	2.500	0	2.500	4.199,52	1.700
	Geschirrspüler und Waschmaschine in Kindergarten Seidmannsdorf und im Kinderhaus						
	für Einrichtungskosten bei Hochbaumaßnahmen	27.546,93	674.000	0	674.000	102.826,85	-571.173
	geringere Ausgaben bei den Maßnahmen CREAPOLIS (ehemalige Kühlhalle), Bildungshaus Lutherschule und Generalsanierung der Heiligkreuzschule aufgrund Verzögerung bei Baufortschritt, beschafft wurde Ausstattung im AWO-Kindergarten, Gläserpspüler im Ratskeller						
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	2.000.000,00	2.000.000
	Außerplanmäßige Stammkapitalerhöhung bei der Wifög, die Stammkapitalerhöhung war im Vorjahr eingeplant wurde aber erst in 2019 realisiert						
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.070.136,99	4.986.700	0	4.986.700	1.986.478,79	-3.000.221
	an Land	119.268,52	875.000	0	875.000	67.733,83	-807.266
	Der Kostenanteil für den Lauterausbau und die Sanierung der Itzufer wird erst zu einem späteren Zeitpunkt fällig, die verbuchte Zahlung betrifft hauptsächlich die projektbegleitende Beraterleistung bei der Generalsanierung des Theaters						
	an Zweckverbände und dergl.	0,00	11.000	0	11.000	0,00	-11.000
	2019 fiel kein Zuschuss an den Rettungszweckverband an						
	an verb. Unternehmen, Beteilig. und Sonderverm.	246.601,66	987.500	0	987.500	300.802,06	-686.698

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Zuschusszahlung für Glasfaserausbau im Stadtgebiet im Rahmen des Förderprogramms (Höfebonus) verzögert sich, es erfolgte lediglich eine Teilzahlung (210 T €), des weiteren erhielt Coburg Marketing einen Investitionszuschuss (91 T €)						
	an sonst. öffentliche Sonderrechnungen	280.393,10	864.000	0	864.000	633.174,46	-230.826
	Der Zuschuss für den Bau des P&R Parkplatzes am Hauptbahnhof wurde nur zu Teilen abgerufen (633 T €), der Rest verschiebt sich aufs Folgejahr						
	an sonst. inländischer Bereich	1.423.873,71	2.249.200	0	2.249.200	984.768,44	-1.264.432
	die für das Kommunale Förderprogramm und den Bau eines Parkdeckes am Güterbahnhof eingeplanten Mittel wurden nicht fällig, auch verschieben sich die Investitionszuschüsse für verschiedene soziale Einrichtungen auf Folgejahre, die größten Auszahlungen betrafen den Zuschuss für ein Hospiz und Zuschüsse für Sanierungsmaßnahmen in den Sanierungsgebieten						
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	849.929,41	837.300	0	837.300	233.564,54	-603.735
	Gewährung von Ausleihungen						
	an verb. Unternehmen, Beteilig. und Sondervermögen	710.900,00	777.300	0	777.300	205.800,00	-571.500
	Die bewilligten Darlehen für die Sanierung von Mietwohnungen werden nicht wie geplant abgerufen, die größten Auszahlungen betrafen die Darlehen der Wohnbau für Fröbelstraße 10 und Am Lauersgraben 11-15						
	an übrigen inländischen Bereich	139.029,41	60.000	0	60.000	27.764,54	-32.235
	Gewährungen von weniger Darlehen zur Sanierung von Sportstätten als eingeplant, ausgezahlt wurden Mitarbeiterdarlehen, Darlehen zur Sanierung von Kegelbahn, Wasserleitung, Beregnungsanlage und Ballfangzaun						
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	14.179.326,79	49.482.000	0	49.482.000	18.516.494,20	-30.965.506
	<i>Aufgrund obiger Erläuterungen beläuft sich der Mittelabfluss auf nur rund 18,5 Mio. € (37 % des Planansatzes)</i>						
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-7.443.095,46	-36.298.800		-36.298.800	-8.067.551,19	28.231.249
	<i>Der veranschlagte negative Saldo aus Investitionstätigkeit von -36 Mio. € hat sich deshalb auf -8 Mio. € verringert</i>						
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	21.897.874,97	-28.726.500		-28.726.500	28.895.057,60	57.621.558
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.883.091,56	1.640.000		1.640.000	1.632.012,87	-7.987
	an Land	4.072,36	0		0	4.072,36	4.072
	an Kreditinstituten	1.879.019,20	1.640.000		1.640.000	1.627.940,51	-12.059

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftl. vergleichb. Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.883.091,56	1.640.000		1.640.000	1.632.012,87	-7.987
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) <i>Die Verbindlichkeiten aus Krediten verringerten sich aufgrund der Tilgung um 1,6 Mio. € auf rund 14,3 Mio. €</i>	-1.883.091,56	-1.640.000		-1.640.000	-1.632.012,87	7.987
S11	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) <i>Der mit 30 Mio. € in der Haushaltssatzung veranschlagte Bedarf an Finanzierungsmitteln ist nicht eingetreten, stattdessen kam es zu einem Überschuss von Finanzmitteln in Höhe von 27 Mio. €.</i>	20.014.783,41	-30.366.500		-30.366.500	27.263.044,73	57.629.545
28	+ Einz. aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29	– Ausz. für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12	= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30	+ Einz. aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
31	– Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32	+ Einz. fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	513.493.446,42	0		0	521.044.741,55	521.044.742
33	– Ausz. fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	512.705.172,53	0		0	520.350.895,90	520.350.896
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33) <i>z.B. Ein- und Auszahlungen aus noch zu klärenden Zahlungseingängen auf städtischen Konten, BafoG-Leistungen, verschiedenen Verwahrungen der Fachämter, Spendengeldern bis zur Verbuchung im allgemeinen Haushalt, Mündelgelder, Verwahrung Müllabfuhr- und Straßenreinigungsgebühren, Umbuchung Zahlwege, ausgegebene Kassenkredite an verbundene Unternehmen</i>	788.273,89	0		0	693.845,65	693.846
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	71.873.993,69	91.000.000		91.000.000	92.677.050,99	1.677.050
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	92.677.050,99	60.633.500		60.633.500	120.633.941,37	60.000.441
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15	= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	92.677.050,99	60.633.500		60.633.500	120.633.941,37	60.000.441

In der Finanzrechnung ist im Gegensatz zur Bilanz für die Stiftungen grundsätzlich kein gesonderter Ausweis vorgesehen.

Nachrichtlich:

Liquiditätsreserven:	31.12.2018	Veränderung	31.12.2019
Stadt inkl. Landestheater ohne Stiftungen	91.258.885,55 €	27.933.789,16 €	119.192.674,71 €
nur Stiftungen	1.418.165,44 €	23.101,22 €	1.441.266,66 €
insg. Stadt inkl. Landestheater inkl. Stiftungen	92.677.050,99 €	27.956.890,38 €	120.633.941,37 €

Anlagenübersicht 2019

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Anfangsbestand 2019	Zugänge in 2019	Abgänge in 2019	Umbuchungen in 2019	Endstand am 31.12.2019	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen in 2019	Zuschreibungen in 2019	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12.2019	am 31.12.2018
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	47.650.422,43	2.239.859,94	142.908,84	14.600,00	49.778.671,01	18.001.245,10	1.739.660,55	0,00	105.910,51	19.635.583,60	30.143.087,41	29.649.177,33
1.1 Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	2.937.359,99	226.575,15	100.628,84	0,00	3.080.003,78	2.531.999,75	159.271,59	0,00	100.628,84	2.591.230,96	488.772,82	405.360,24
1.2 Aktivierte Zuwendungen für Investitionen Dritter	42.081.801,57	231.953,04	37.280,00	1.556.134,50	43.832.609,11	15.469.245,35	1.580.388,96	0,00	5.281,67	17.044.352,64	26.788.256,47	26.612.556,22
1.3 Anzahlungen auf immaterielle VG	2.631.260,87	1.781.331,75	5.000,00	-1.541.534,50	2.866.058,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.866.058,12	2.631.260,87
2. Sachanlagevermögen	472.678.319,36	14.457.557,65	6.924.089,12	-31.297,48	480.180.490,41	150.745.366,25	10.824.043,93	0,00	4.558.699,65	157.010.122,07	323.170.368,34	321.932.953,11
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	85.009.427,51	439.083,13	1.562.792,07	-298.986,75	83.586.731,82	1.110.246,63	170.454,57	0,00	87.875,66	1.192.825,54	82.393.906,28	83.899.180,88
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	212.389.437,49	2.297.084,03	2.942.309,08	3.489.108,77	215.233.321,21	63.538.939,33	3.295.485,85	0,00	2.110.259,28	64.723.577,44	150.509.743,77	148.850.498,16
2.3 Infrastrukturvermögen	127.762.682,42	215.321,13	74.437,43	1.356.164,59	129.259.730,71	63.286.138,17	3.326.307,63	0,00	17.643,00	66.594.802,80	62.664.927,91	64.476.544,25
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.522.528,90	0,00	0,00	0,00	2.522.528,90	127.220,03	11.120,12	0,00	0,00	138.340,15	2.384.188,75	2.395.308,87
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.609.552,95	193.702,11	75.494,61	1.143.944,66	9.871.705,11	6.435.520,48	444.457,66	0,00	75.173,47	6.800.304,08	3.071.401,03	2.174.032,47
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.028.335,17	799.791,17	558.112,33	4.953,18	23.274.967,19	16.247.301,61	1.865.362,68	0,00	556.892,82	17.560.272,06	5.714.695,13	6.781.033,56
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	13.356.354,92	10.512.576,08	1.710.943,60	-5.726.481,93	16.431.505,47	0,00	1.710.855,42	0,00	1.710.855,42	0,00	16.431.505,47	13.356.354,92
3. Finanzanlagen	72.365.509,11	2.000.000,00	698.359,46	0,00	73.667.149,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.667.149,65	72.365.509,11
3.1 Sondervermögen	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	34.285.191,84	2.000.000,00	20.000,00	0,00	36.265.191,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.265.191,84	34.285.191,84
3.3 Beteiligungen	2.205.336,26	0,00	0,00	0,00	2.205.336,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.205.336,26	2.205.336,26
3.4 Ausleihungen												
3.4.1 Ausleihungen an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	34.088.630,82	0,00	647.271,39	0,00	33.441.359,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.441.359,43	34.088.630,82
3.4.3 Ausleihungen an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4.4 Sonstige Ausleihungen	1.636.350,19	0,00	31.088,07	0,00	1.605.262,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.605.262,12	1.636.350,19
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Summe Anlagevermögen	592.694.250,90	18.697.417,59	7.765.357,42	-16.697,48	603.626.311,07	168.746.611,35	12.563.704,48	0,00	4.664.610,16	176.645.705,67	426.980.605,40	423.947.639,55

nachrichtlich
Grundstücke des Umlaufvermögens 2019

Grundstücke des Umlaufvermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwert	
	Anfangsbestand 2019	Zugänge in 2019	Abgänge in 2019	Umbuchungen in 2019	Endstand am 31.12.2019	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen in 2019	Umbuchungen in 2019	Zuschreibungen in 2019	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12.2019	am 31.12.2018
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Nachrichtlich:													
1. Grundstücke als Vorräte	542.819,62	0,00	226.991,33	0,00	315.828,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315.828,29	542.819,62
1.1 unbebaute Grundstücke	542.819,62	0,00	226.991,33	0,00	315.828,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315.828,29	542.819,62
1.2 bebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	542.819,62	0,00	226.991,33	0,00	315.828,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315.828,29	542.819,62

Im Jahr 2017 wurden die Grundstücke im Baugebiet Mittelberg gemäß Stadtratsbeschluss vom 23.03.2017 dem Umlaufvermögen zugeordnet.

Weitere Grundstücke, die der Stadt Coburg nicht längerfristig oder dauernd dienen, sondern zum Verkauf bestimmt sind, sind nicht vorhanden, das Kriterium einer dauerhaften Nutzung ist damit erfüllt, da keine geplante oder beabsichtigte Veräußerung besteht, somit verbleibt es für diese Grundstücke bei der Bilanzierung im Anlagevermögen.

Passivposten der Finanzierung	Erhaltene Beträge					Auflösungen						Buchwert	
	Anfangs- bestand 01.01.2019	+ Zugänge in	- Abgänge in	+ Umbuchungen in	Endstand am 31.12.2019	Anfangs- bestand (kumuliert)	+ Auflösungen in 2019	+ Umbuchungen in 2019	- Zuschreibungen in 2019	- Auflösung wegen Abgängen	Endbestand (kumuliert))	am 31.12.2019	am 31.12.2018
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Nicht aufzulösende Sonderposten	9.961.943,08	166.785,65	0,00	0,00	10.128.728,73	-2.874,75	0,00	0,00	-472,20	0,00	-2.402,55	10.126.326,18	9.959.068,33
1.1 aus Zuwendungen	1.873.664,40	166.785,65	0,00	0,00	2.040.450,05	-2.402,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.402,55	2.038.047,50	1.871.261,85
1.2 aus Beiträgen/Entgelten	8.088.278,68	0,00	0,00	0,00	8.088.278,68	-472,20	0,00	0,00	-472,20	0,00	0,00	8.088.278,68	8.087.806,48
1.3 aus sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aufzulösende Sonderposten	72.719.411,06	1.953.262,68	433.580,22	0,00	74.239.093,52	-28.415.822,57	-2.391.909,49	0,00	-1,00	-433.580,22	-30.374.150,84	43.864.942,68	44.303.588,49
2.1 aus Zuwendungen	57.319.523,97	1.560.218,68	68.240,22	0,00	58.811.502,43	-20.736.446,11	-1.475.249,09	0,00	-1,00	-68.240,22	-22.143.453,98	36.668.048,45	36.583.077,86
2.2 aus Beiträgen/Entgelten	13.897.680,61	0,00	0,00	0,00	13.897.680,61	-7.176.523,69	-495.316,40	0,00	0,00	0,00	-7.671.840,09	6.225.840,52	6.721.156,92
2.3 aus sonstigen Sonderposten darunter:	1.502.206,48	393.044,00	365.340,00	0,00	1.529.910,48	-502.852,77	-421.344,00	0,00	0,00	-365.340,00	-558.856,77	971.053,71	999.353,71
Investitionspauschale	365.340,00	379.444,00	365.340,00	0,00	379.444,00	-365.340,00	-379.444,00	0,00	0,00	-365.340,00	-379.444,00	0,00	0,00
Stellplatzabläse	146.657,12	13.600,00	0,00	0,00	160.257,12	-25.177,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.177,31	135.079,81	121.479,81
Grabpflegelegate	990.209,36	0,00	0,00	0,00	990.209,36	-112.335,46	-41.900,00	0,00	0,00	0,00	-154.235,46	835.973,90	877.873,90
Straßenausbaubeitragspausch.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Mehrerlöse aus Abschreibung v. Wiederbeschaffungszeitwerten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Mehrerlöse aus Abschreibung von nicht in Abzug gebrachten Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe Sonderposten	82.681.354,14	2.120.048,33	433.580,22	0,00	84.367.822,25	-28.418.697,32	-2.391.909,49	0,00	-473,20	-433.580,22	-30.376.553,39	53.991.268,86	54.262.656,82

Forderungsübersicht des Jahresabschlusses

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn 2019	Veränderung im 2019 +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2019
	EUR	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	7.840.617,20	-1.822.078,60	5.916.699,36	97.864,00	3.975,24	6.018.538,60
1.1 Gebührenforderungen	429.266,11	56.828,90	485.020,58	1.038,13	36,30	486.095,01
1.2 Beitragsforderungen	132.954,66	-116.826,26	16.128,40	0,00	0,00	16.128,40
1.3 Steuerforderungen	303.370,37	-97.953,70	201.489,07	3.248,90	678,70	205.416,67
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	3.860.922,31	-847.960,10	2.953.553,00	56.148,97	3.260,24	3.012.962,21
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.114.103,75	-816.167,44	2.260.508,31	37.428,00	0,00	2.297.936,31
2. Privatrechtliche Forderungen	2.125.008,75	-346.218,08	1.777.410,93	1.379,74	0,00	1.778.790,67
2.1 Forderungen gegenüber Sondervermögen	32.552,26	-23.349,86	9.202,40	0,00	0,00	9.202,40
2.2 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	1.392.574,52	-305.965,78	1.086.608,74	0,00	0,00	1.086.608,74
2.3 Forderungen gegenüber Beteiligungen	529,50	5,00	534,50	0,00	0,00	534,50
2.4 Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	602.202,51	-62.457,18	538.365,59	1.379,74	0,00	539.745,33
2.5 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	97.149,96	45.549,74	142.699,70	0,00	0,00	142.699,70
3. Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.745.815,73	-367.884,61	3.377.712,80	218,32	0,00	3.377.931,12
4. Summe aller Forderungen	13.711.441,68	-2.536.181,29	11.071.823,09	99.462,06	3.975,24	11.175.260,39

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2019

Eigenkapital	Stand nach Ablauf Haushaltsjahres				Veränderung im Haushaltsjahr 2019 +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres 2019
	2015	2016	2017	2018		31.12.2019
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.177.675,40	370.177.675,40	370.584.697,66	370.584.697,66	0,00	370.584.697,66
2. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ergebnismrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	5.671.177,00	5.671.177,00
4. Ergebnisvortrag	-24.174.709,43	-23.100.509,53	-16.653.116,18	5.671.177,00	12.105.760,57	17.776.937,57
5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.074.199,90	7.807.295,08	22.324.293,18	17.776.937,57	3.678.829,37	21.455.766,94
= Summe Eigenkapital	347.077.165,87	354.884.460,95	376.255.874,66	394.032.812,23	21.455.766,94	415.488.579,17

Das Stiftungskapital ist in diesen Werten nicht enthalten.

I. Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses und Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn 2019	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2019
	EUR	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Anleihen (Wertpapiersschulden)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	15.917.511,64	-1.632.012,87	0,00	0,00	14.285.498,77	14.285.498,77
2.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 vom Land	38.687,47	-4.072,36	0,00	0,00	34.615,11	34.615,11
2.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 von Zweckverbänden und dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.7 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.8 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.10 vom Kreditmarkt	15.878.824,17	-1.627.940,51	0,00	0,00	14.250.883,66	14.250.883,66
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.8 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.10 vom Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	334.306,57	-16.060,91				318.245,66
4.1 Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden	0,00	0,00				0,00
4.2 Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften	0,00	0,00				0,00
4.3 Leasinggeschäfte	0,00	0,00				0,00
4.4 ÖPP- / PPP-Projekte	0,00	0,00				0,00
4.5 Leibrentenverträge	334.306,57	-16.060,91				318.245,66
4.6 Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen	0,00	0,00				0,00
4.7 Verpflichtung zur Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte	0,00	0,00				0,00
4.8 Sonstige einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommende Vorgänge	0,00	0,00				0,00

I. Verbindlichkeitenübersicht des Jahresabschlusses und Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn 2019	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2019
	EUR	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	EUR
	1	2	3	4	5	6
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	2.960.047,11	19.660,61				2.979.707,72
5.1 von Sondervermögen	1.748,82	869,02				2.617,84
5.2 von verbundene Unternehmen	1.015.457,66	-301.848,70				713.608,96
5.3 von Beteiligungen	93,20	-93,20				0,00
5.4 vom sonstigen öffentlichen Bereich	166.397,97	46.435,53				212.833,50
5.5 vom sonstigen privaten Bereich	1.776.349,46	274.297,96				2.050.647,42
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	800.595,32	1.316.443,15				2.117.038,47
6.1 an öffentlichen Bereich	97.490,89	1.265.898,36				1.363.389,25
6.2 an privaten Bereich	703.104,43	50.544,79				753.649,22
7. Sonstige Verbindlichkeiten	5.187.184,32	1.271.364,41				6.458.548,73
7.1 aus noch nicht zweckgerecht verwendeten Zuwendungen sowie Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.467.605,06	932.802,08				2.400.407,14
7.2 gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich	3.719.579,26	338.562,33				4.058.141,59
8. Summe aller Verbindlichkeiten	25.199.644,96	959.394,39				26.159.039,35
Exkl. Stiftungsverbindlichkeiten						
Nachrichtlich:						
1. Innere Darlehen von rechtlich unselbständigen Einrichtungen	0,00	0,00				0,00
2. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00				0,00

II. Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO zum Jahresabschluss 2019
 voraussichtlicher Stand der eventuellen Zahlungsverpflichtungen und Vorbelastungen ohne
 Bilanzierung
(Eventualverbindlichkeiten)

Arten der Eventualverbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2019	Veränderung im Haushaltsjahr 2019 +/-	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2019
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1. Bürgschaften	9.977.883,59	- 522.783,76	9.455.099,83
1.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.2 an verbundene Unternehmen	4.485.573,33	- 395.428,95	4.090.144,38
davon für Kommunalunternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3 an Beteiligungen	255.645,94	0,00	255.645,94
1.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
1.5 an sonstigen privaten Bereich	5.236.664,32	- 127.354,81	5.109.309,51
2. Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung	0,00	0,00	0,00
2.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
2.5 an sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
3. Weitere Haftungsverhältnisse nach § 75 KommHV-Doppik	0,00	0,00	0,00
3.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
3.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3.3 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
3.5 an sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00

III. Übersicht über die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen nach § 75 KommHV-Doppik

Im Haushaltsplan 2019 veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen	Am Ende des Haushaltsjahres 2019 in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen			
	Gesamt	davon		
		überplanmäßig bewilligt	außerplanmäßig bewilligt	im Rahmen der Deckungsfähigkeit in Anspruch genommen
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
42.107.300	4.180.300	0	1.203.000	0

1671110 Wilhelm-Feyler-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	0,00	200	0	200	0,00	-200
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	200	0	200	0,00	-200
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-200	0	-200	0,00	200
17	+ Finanzerträge	0,00	200	0	200	0,00	-200
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	200	0	200	0,00	-200
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

1671110 Wilhelm-Feyler-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	200		200	0,00	-200
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	200		200	0,00	-200
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	0,00	200	0	200	0,00	-200
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	200	0	200	0,00	-200
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	0,00	0
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	0,00	0
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Passiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Grundstockvermögen		
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	42.443,49	42.443,49
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	37.193,49	37.193,49
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	5.250,00	5.250,00
II.	Sachanlagen			III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	IV.	Kapitalerhaltungsrücklage	885,40	885,40
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Zweckrücklage	491,67	491,67
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00		Fördermittelrücklage	393,73	393,73
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00		Ergebnisvortrag	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-22,35	-22,35
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	V.	Summe Eigenkapital	43.306,54	43.306,54
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen			II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Summe Sonderposten		0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	II.	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen		0,00	0,00		Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen				Summe Rückstellungen	0,00	0,00
I.	Vorräte			D.	Verbindlichkeiten		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			I.	Anleihen	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens			V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel			VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	43.306,54	43.306,54	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung			Summe Verbindlichkeiten		0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	43.306,54	43.306,54	Summe Passiva (Bilanzsumme)		43.306,54	43.306,54

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Der negative Gesamt-Ergebnisvortrag in Höhe von 22,35 € wurde vorgetragen. Die Stiftung erzielte im Jahr 2019 weder Erträge noch Aufwendungen, folglich ergibt sich kein Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag. Im Jahr 2019 fanden keine bilanziellen Veränderungen statt, aus diesem Grund ist die Bilanzsumme unverändert.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 10.02.2021

i.A. 
Regina Eberwein
Stadtkämmerin

1671120 Mathilde-und-August-Sommer-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

1671120 Mathilde-und-August-Sommer-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	100		100	0,00	-100
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	0,00	0
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	0,00	0
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Passiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Grundstockvermögen		
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	9.025,26	9.025,26
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	4.025,26	4.025,26
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	5.000,00	5.000,00
II.	Sachanlagen			III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	181,47	181,47
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Summe Eigenkapital		9.206,73	9.206,73
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Summe Sonderposten		0,00	0,00
III.	Finanzanlagen			C.	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	II.	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Summe Rückstellungen		0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
Summe Anlagevermögen		0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
I.	Vorräte			III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens			Summe Verbindlichkeiten		0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel			Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	9.206,73	9.206,73	E.			
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00				
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
Summe Aktiva (Bilanzsumme)		9.206,73	9.206,73		Summe Passiva (Bilanzsumme)	9.206,73	9.206,73

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Die Stiftung erzielte im Jahr 2019 weder Erträge noch Aufwendungen, folglich ergibt sich kein Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag. Im Jahr 2019 fanden keine bilanziellen Veränderungen statt, aus diesem Grund ist die Bilanzsumme unverändert.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 10.02.2021

i.A.

Regina Eberwein
Stadtkämmerin

1671130 Rienäcker-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	57,56	200	0	200	38,38	-162
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	57,56	200	0	200	38,38	-162
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	57,56	100	0	100	38,38	-62
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	57,56	100	0	100	38,38	-62
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	57,56	100	0	100	38,38	-62

1671130 Rienäcker-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	57,56	200		200	38,38	-162
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Zeilen 1 bis 8)	57,56	200		200	38,38	-162
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	57,56	100		100	38,38	-62
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	57,56	100		100	38,38	-62
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	57,56	100		100	38,38	-62

Aktiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Passiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Grundstockvermögen		
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	37.844,12	37.844,12
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	0,00	0,00
II.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen		
Sachanlagen				III.	Ergebnisrücklagen		
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Kapitalerhaltungsrücklage	192.722,35	192.664,79
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Zweckrücklage		2.776,47
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00		Fördermittelrücklage		189.888,32
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	-247,05	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	38,38	-247,05
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	230.357,80	57,56
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		Sonderposten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	B.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen			I.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	II.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	III.	Summe Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen		0,00	0,00	II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
Umlaufvermögen					Summe Rückstellungen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			I.	Anleihen	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens			V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
Liquide Mittel				VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
Summe Umlaufvermögen		230.357,80	230.319,42	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E.	Summe Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
Summe Aktiva (Bilanzsumme)		230.357,80	230.319,42		Summe Passiva (Bilanzsumme)	230.357,80	230.319,42

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Der negative Gesamtergebnisvortrag in Höhe von 247,05 € wurde vorgetragen.

Die Stiftung erwirtschaftete im Jahr 2019 ausschließlich Zinserträge i.H.v. 38,38 €, da diesen keine Aufwendungen gegenüberstehen, ist dieser Betrag mit dem Jahresüberschuss identisch.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 10.02.2021

i.A.


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

1671150 Geschwister-Weinert-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

1671150 Geschwister-Weinert-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	100		100	0,00	-100
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	0,00	0
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	0,00	0
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Passiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Grundstockvermögen	22.647,00	22.647,00
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	12.747,00	12.747,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	9.900,00	9.900,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen			III.	Ergebnisrücklagen	1.107,79	1.107,79
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	23.754,79	23.754,79
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen			C.	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
I.	Vorräte			III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens				Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel			E.	Passive Rechnungsabgrenzung		
		23.754,79	23.754,79			0,00	0,00
C.	Summe Umlaufvermögen	23.754,79	23.754,79				
D.	Aktive Rechnungsabgrenzung						
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	23.754,79	23.754,79		Summe Passiva (Bilanzsumme)	23.754,79	23.754,79

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Die Stiftung erzielte im Jahr 2019 weder Erträge noch Aufwendungen, folglich ergibt sich kein Jahresüberschuss bzw. Jahresfehlbetrag.

Im Jahr 2019 fanden keine bilanziellen Veränderungen statt, aus diesem Grund ist die Bilanzsumme unverändert.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 10.02.2021

i.A. 

Regina Eberwein
Stadtkämmerin

1671160 Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	29,00	100	0	100	78,00	-22
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	29,00	100	0	100	78,00	-22
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-29,00	-100	0	-100	-78,00	22
17	+ Finanzerträge	45,20	100	0	100	30,13	-70
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	45,20	100	0	100	30,13	-70
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	16,20	0	0	0	-47,87	-48
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	16,20	0	0	0	-47,87	-48
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	16,20	0	0	0	-47,87	-48

1671160 Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	45,20	100		100	30,13	-70
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	45,20	100		100	30,13	-70
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	29,00	100	0	100	78,00	-22
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	29,00	100	0	100	78,00	-22
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	16,20	0		0	-47,87	-48
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	16,20	0		0	-47,87	-48
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	16,20	0		0	-47,87	-48

Aktiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Passiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Grundstockvermögen	177.406,68	177.406,68
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	55.416,17	55.416,17
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	121.990,51	121.990,51
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen			III.	Ergebnisrücklagen	3.837,32	3.821,12
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	IV.	Kapitalerhaltungsrücklage	2.817,60	2.812,20
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Zweckrücklage	1.008,92	1.008,92
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00		Fördermittelrücklage	10,80	0,00
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00		Ergebnisvortrag	-430,02	-430,02
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-47,87	16,20
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	180.766,11	180.813,98
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen			II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	II.	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00		Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen				Summe Rückstellungen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens			V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	180.766,11	180.813,98	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	180.766,11	180.813,98	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	180.766,11	180.813,98		Summe Passiva (Bilanzsumme)	180.766,11	180.813,98

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Der Jahresüberschuss 2018 in Höhe von 16,20 € wurde mit 5,40 € in die Kapitalerhaltungsrücklage und mit 10,80 € in die Fördermittelrücklage umgebucht.

Der gesamte negative Ergebnisvortrag i.H.v. 430,02 € wurde vorgetragen.

Die Stiftung erwirtschaftete im Jahr 2019 Zinserträge i.H.v. 30,13 €, als Zuwendung wurden 78,00 € ausbezahlt, hieraus ermittelt sich ein Jahresfehlbetrag von 47,87 €.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 10.02.2021

i.A.

Regina Eberwein

1671170 Irmgard-Schwanert-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	79,02	200	0	200	55,76	-144
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	79,02	200	0	200	55,76	-144
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	79,02	100	0	100	55,76	-44
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	79,02	100	0	100	55,76	-44
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	79,02	100	0	100	55,76	-44

1671170 Irmgard-Schwanert-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	27.730,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	79,02	200		200	55,76	-144
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	27.809,02	200		200	55,76	-144
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	27.809,02	100		100	55,76	-44
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	27.809,02	100		100	55,76	-44
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	27.809,02	100		100	55,76	-44

Aktiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Passiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital der Stiftung			
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	I.	Grundstockvermögen	315.793,44	315.793,44
1.	Geleiste, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	231.152,15	231.152,15
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	84.641,29	84.641,29
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen		0,00	III.	Ergebnisrücklagen	19.144,90	19.065,88
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	IV.	Kapitalerhaltungsrücklage	9.068,22	9.041,88
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Zweckrücklage	10.024,00	10.024,00
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00		Fördermittelrücklage	52,68	0,00
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00		Ergebnisvortrag	-396,20	-396,20
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	55,76	79,02
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	334.597,90	334.542,14
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	B. Sonderposten			
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen		0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	C. Rückstellungen			
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	II.	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00		Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
	Umlaufvermögen				Summe Rückstellungen	0,00	0,00
B.	Vorräte		0,00	D. Verbindlichkeiten			
I.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
II.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
1.	Transferleistungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens		0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	334.597,90	334.542,14	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	334.597,90	334.542,14	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung		0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00		Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	334.597,90	334.542,14		Summe Passiva (Bilanzsumme)	334.597,90	334.542,14

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Der Jahresüberschuss 2018 in Höhe von 79,02 € wurde mit 26,34 € in die

Kapitalerhaltungsrücklage und mit 52,68 € in die Fördermittelrücklage umgebucht.

Der gesamte negative Ergebnisvortrag i.H.v. 396,20 € wurde vorge tragen.

Die Stiftung erwirtschaftete im Jahr 2019 ausschließlich Zinserträge i.H.v. 55,76 €, da diesen keine Aufwendungen gegenüber stehen, ist dieser Betrag mit dem Jahresüberschuss identisch.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 10.02.2021

i.A.

Regina Eberwein
Stadtkammerin

1671180 Johann-Strauss-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	100		100	0,00	-100
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	50,00	100		100	0,00	-100
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	440,00	300	0	300	0,00	-300
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	440,00	300	0	300	0,00	-300
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-390,00	-200	0	-200	0,00	200
17	+ Finanzerträge	24,17	300	0	300	16,08	-284
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	24,17	300	0	300	16,08	-284
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-365,83	100	0	100	16,08	-84
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-365,83	100	0	100	16,08	-84
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-365,83	100	0	100	16,08	-84

1671180 Johann-Strauss-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	100		100	0,00	-100
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	24,17	300		300	16,08	-284
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	74,17	400		400	16,08	-384
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	440,00	300	0	300	0,00	-300
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	440,00	300	0	300	0,00	-300
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-365,83	100		100	16,08	-84
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-365,83	100		100	16,08	-84
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-365,83	100		100	16,08	-84

Aktiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Passiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Grundstockvermögen		
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	95.662,83	95.662,83
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	37.081,72	37.081,72
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	58.581,11	58.581,11
II.	Sachanlagen			III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	1.294,36	1.294,36
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-365,83	0,00
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Summe Eigenkapital		16,08	-365,83
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00			96.607,44	96.591,36
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen			Summe Sonderposten		0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	II.	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	III.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Summe Rückstellungen		0,00	0,00
Summe Anlagevermögen		0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
B.	Umlaufvermögen			I.	Anleihen	0,00	0,00
I.	Vorräte			II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
	Transferleistungen	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens			VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel			Summe Verbindlichkeiten		0,00	0,00
		96.607,44	96.591,36	Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung						
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			Summe Passiva (Bilanzsumme)		96.607,44	96.591,36
		0,00	0,00				
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	96.607,44	96.591,36				

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld).
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Der Jahresfehlbetrag 2018 wurde mit 365,83 € in den Ergebnisvortrag umgebucht.

Die Stiftung erwirtschaftete 2019 lediglich Zinserträge in Höhe von 16,08 €, da diesen keine Aufwendungen gegenüberstehen, stellt dies gleichzeitig den Jahresüberschuss 2019 dar.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 10.02.2021

i.A.

Regina Eberwein
Stadtkämmerin

1671190 Edith-Seifarth-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	0,00	200	0	200	0,00	-200
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	200	0	200	0,00	-200
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-200	0	-200	0,00	200
17	+ Finanzerträge	3,69	300	0	300	5,11	-295
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	3,69	300	0	300	5,11	-295
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	3,69	100	0	100	5,11	-95
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	3,69	100	0	100	5,11	-95
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	3,69	100	0	100	5,11	-95

1671190 Edith-Seifarth-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	23.033,76	23.034
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3,69	300		300	5,11	-295
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3,69	300		300	23.038,87	22.739
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	0,00	200	0	200	0,00	-200
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	200	0	200	0,00	-200
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	3,69	100		100	23.038,87	22.939
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	3,69	100		100	23.038,87	22.939
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	3,69	100		100	23.038,87	22.939

Aktiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Passiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Grundstockvermögen		
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	<i>Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung</i>	515.965,06	492.931,30
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	<i>Vermögensumschichtungen</i>	447.500,00	447.500,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	68.465,06	45.431,30
II.	Sachanlagen			III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	IV.	Kapitalerhaltungsrücklage	7.182,13	7.178,44
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Zweckrücklage	6.666,23	6.665,00
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00		Fördermittelmittelrücklage	513,44	513,44
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00		Ergebnisvortrag	2,46	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-482,95	-482,95
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Summe Eigenkapital		5,11	3,69
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten		522.669,35	499.630,48
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen			II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Summe Sonderposten		0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen		0,00	0,00	II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
Umlaufvermögen				Summe Rückstellungen		0,00	0,00
I.	Vorräte			D.	Verbindlichkeiten		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			I.	Anleihen	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens			V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel			VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	522.669,35	499.630,48	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung			Summe Verbindlichkeiten		0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	522.669,35	499.630,48	Summe Passiva (Bilanzsumme)		522.669,35	499.630,48

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Im Jahr 2019 erhöhte sich das Vermögen der Stiftung um insgesamt 23.038,87 €, hiervon entfallen 5,11 € auf Zinsen und 23.033,76 € auf Kapitalzuschüsse aus Legatsauflösungen.

Der gesamte negative Ergebnisvortrag i.H.v. 482,95 wurde vorgetragen.

Die Stiftung erwirtschaftete im Jahr 2019 ausschließlich Zinserträge i.H.v. 5,11 €, da diesen keine Aufwendungen gegenüberstehen, ist dieser Betrag mit dem Jahresüberschuss identisch.

Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 10.02.2021

i.A.

Regina Eberwein
Stadtkämmerin

**Rechenschaftsbericht
zum
Jahresabschluss 2019**

Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2019

Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2019 der Stadt Coburg wurde unter Beachtung von Art. 102 der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) und § 87 der Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik (KommHV-Doppik) erstellt. Demnach ist im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Haushaltslage unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird. Im Jahresabschluss werden sämtliche Vermögensgegenstände, Verbindlichkeiten, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen der Stadt Coburg dargestellt. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen. Der Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung, Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung und die Umsetzung von Zielen und Strategien sollen dargestellt werden.

Rechtsform

Die Stadt Coburg ist eine kreisfreie Stadt gemäß Art. 5 GO.

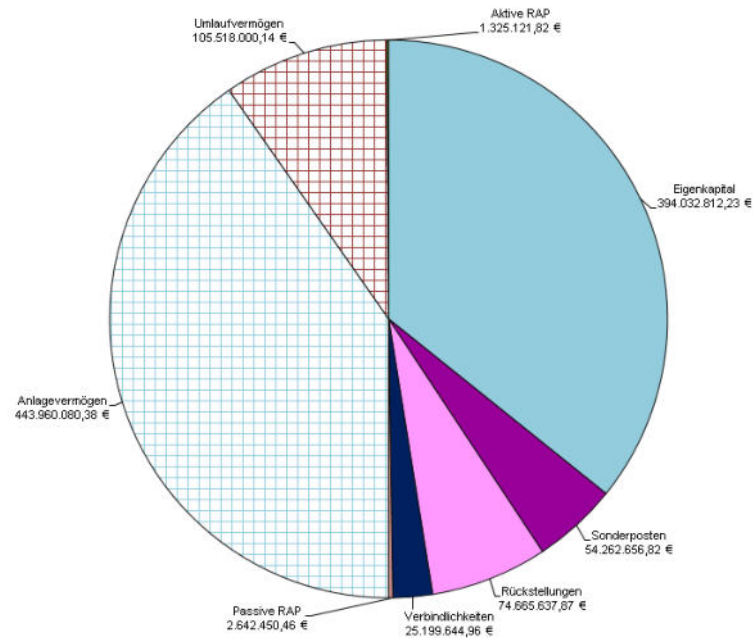
Einwohnerzahl zum 31.12.2019: 41.072

Gebietsgröße: 4.829,08 ha

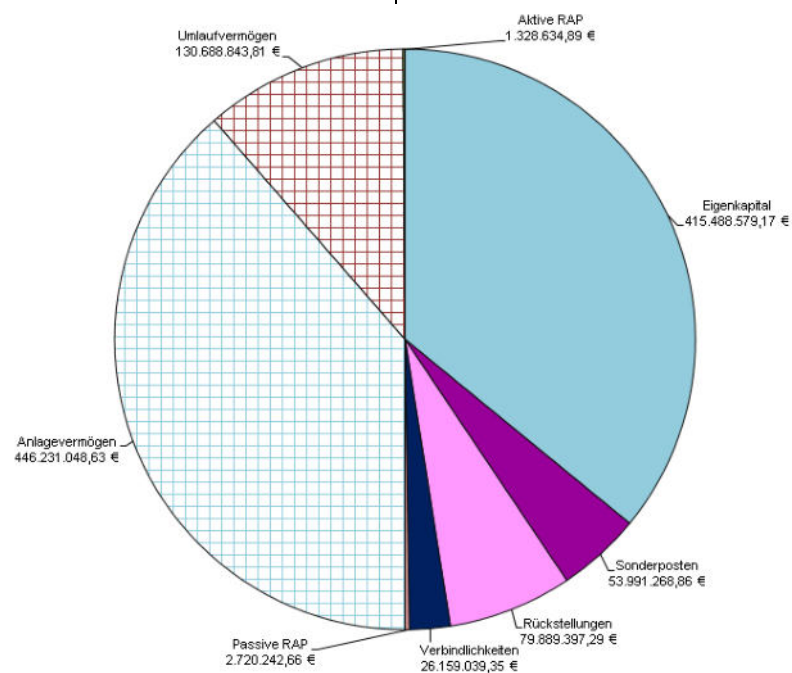
Die Organe der Stadt Coburg sind zum Stand 31.12.2019 Oberbürgermeister Norbert Tessmer und der Stadtrat. Weitere Bürgermeister sind Dr. Birgit Weber (Zweite Bürgermeisterin) und Thomas Nowak (Dritter Bürgermeister).

Vermögenslage der Stadt (ohne Stiftungsvermögen)

31.12.2018		31.12.2018	
Aktiva	EUR	Passiva	EUR
Anlagevermögen	443.960.080,38	Eigenkapital	394.032.812,23
Umlaufvermögen	105.518.000,14	Sonderposten	54.262.656,82
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.325.121,82	Rückstellungen	74.665.637,87
		Verbindlichkeiten	25.199.644,96
		Passive Rechnungsabgrenzung	2.642.450,46
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	550.803.202,34	Summe Passiva (Bilanzsumme)	550.803.202,34

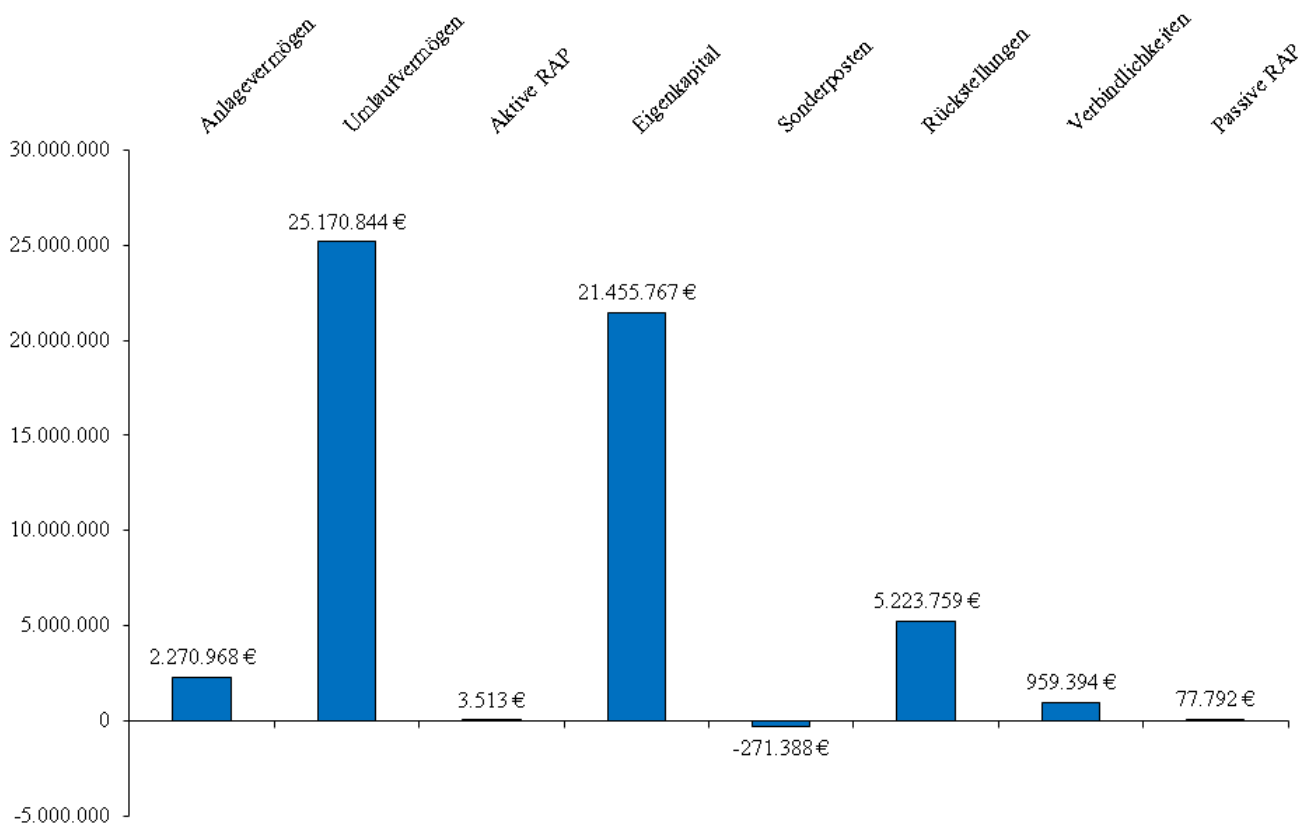


31.12.2019		31.12.2019	
Aktiva	EUR	Passiva	EUR
Anlagevermögen	446.231.048,63	Eigenkapital	415.488.579,17
Umlaufvermögen	130.688.843,81	Sonderposten	53.991.268,86
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.328.634,89	Rückstellungen	79.889.397,29
		Verbindlichkeiten	26.159.039,35
		Passive Rechnungsabgrenzung	2.720.242,66
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	578.248.527,33	Summe Passiva (Bilanzsumme)	578.248.527,33



Veränderungen der Bilanzpositionen im Jahr 2019

		Im Verhältnis zur Bilanz- position	Bilanz- summe
	€		
Anlagevermögen	2.270.968,25	0,51%	0,41%
Umlaufvermögen	25.170.843,67	23,85%	4,57%
Aktive RAP	3.513,07	0,27%	0,00%
Eigenkapital	21.455.766,94	5,45%	3,90%
Sonderposten	-271.387,96	-0,50%	-0,05%
Rückstellungen	5.223.759,42	7,00%	0,95%
Verbindlichkeiten	959.394,39	3,81%	0,17%
Passive RAP	77.792,20	2,94%	0,01%



Aktiva:

Das Vermögen der Stadt (ohne Stiftungen) betrug zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 578,2 Mio. € (Vorjahr 550,8 Mio. €). Es ist eine Mehrung des Anlagevermögens um 2,3 Mio. € und eine Mehrung des Umlaufvermögens um 25,2 Mio. € gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Passiva:

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres 2019 weist ein Eigenkapital in Höhe von 415,5 Mio. € (Vorjahr 394,0 Mio. €) aus, dies bedeutet eine Steigerung um 21,5 Mio. €, resultierend aus dem Ergebnisüberschuss 2019.

Das Vermögen ist weiterhin aus Zuwendungen und Beiträgen, die als Sonderposten in Höhe von 53,99 Mio. € (Vorjahr 54,26 Mio. €) in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Es ist belastet mit Verbindlichkeiten 26,2 Mio. € (Vorjahr 25,2 Mio. €) und Rückstellungen 79,9 Mio. € (Vorjahr 74,7 Mio. €).

Kennzahlen zur Vermögenslage

Anlagenintensität

Die Anlagenintensität gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Anlagen binden langfristig Kapital. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen als auch hohe Betriebs- und Bauunterhaltslasten zur Folge.

$$\text{Anlageintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

31.12.2017:

$$84 \% = \frac{443.434.711,84 \text{ €}}{528.600.344,04 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2018:

$$81 \% = \frac{443.960.080,38 \text{ €}}{550.803.202,34 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2019:

$$77 \% = \frac{446.231.048,63 \text{ €}}{578.248.527,33 \text{ €}} \times 100$$

Die Anlagenintensität ist bei der Stadt Coburg relativ hoch. Eine hohe Anlagenintensität wird grundsätzlich als ungünstig interpretiert, da dies bei einem Wirtschaftsunternehmen die flexible Anpassung an veränderte Marktverhältnisse erschwert. Auf Grund der kommunalen Aufgabenstellung bedienen jedoch Kommunen einen sehr konstanten Markt. Beispielsweise müssen Brücken, Straßen und Plätze auf unabsehbare Zeit zur Verfügung stehen.

Reinvestitionsquote

Die Reinvestitionsquote gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang die Kommune Neuinvestitionen durch jährliche Abschreibungen erwirtschaftet. Es wird ersichtlich, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen neue Investitionen gegenüberstehen. Bei einer Prozentzahl von 100 und mehr kann davon ausgegangen werden, dass der Substanzerhalt gewahrt wird.

$$\text{Reinvestitionsquote} = \frac{\text{Investitionen (brutto)}}{\text{Jahresabschreibungen auf Anlagevermögen}} \times 100$$

31.12.2017:

$$166 \% = \frac{18.151.337,23 \text{ €}}{10.960.684,34 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2018:

$$120 \% = \frac{14.179.326,79 \text{ €}}{11.837.133,07 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2019:

$$145 \% = \frac{18.516.494,20 \text{ €}}{12.785.918,73 \text{ €}} \times 100$$

Die Stadt Coburg investiert jährlich weit mehr, als Abschreibungen verbucht werden. Die Abschreibungen sind auf Grund von Ersatzbewertungsverfahren und verhältnismäßig langen Nutzungsdauern für Gebäude relativ niedrig.

Abschreibungsintensität

Mit dieser Kennzahl soll dargestellt werden, inwieweit die bilanziellen Abschreibungen auf das Anlagevermögen den ordentlichen Aufwendungen entsprechen. Sie zeigt auf, in welchem Umfang der Haushalt der Kommune durch den Wertverlust des Anlagevermögens belastet wird. Die Abschreibungsintensität hat bei Kommunen meist einen höheren Wert als bei Unternehmen der freien Wirtschaft, dies begründet sich darin, dass in der Bilanz der Kommunen auch das gesamte Infrastrukturvermögen enthalten ist. Es spiegelt einen hohen Wert wieder, unterliegt der Abnutzung und muss somit abgeschrieben werden. Ein Vergleich der Kennzahl mit anderen Kommunen ist nur bei ähnlichen Strukturen der zu untersuchenden Kommunen möglich. Da die Abschreibungssätze in den einzelnen Bundesländern z.T. variieren, ist eine Vergleichbarkeit der Kommunen auf Länderebene und auch innerhalb einiger Bundesländer schwierig.

$$\text{Abschreibungsintensität} = \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

31.12.2017:

$$7 \% = \frac{10.960.684,34 \text{ €}}{166.671.348,12 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2018:

$$7 \% = \frac{11.837.133,07 \text{ €}}{178.002.641,53 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2019:

$$7 \% = \frac{12.785.918,73 \text{ €}}{185.103.285,10 \text{ €}} \times 100$$

Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsvorsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl gibt Hinweise auf Folgeaufwendungen, die aus der Infrastruktur resultieren. Allerdings ist zu beachten, dass sich darüber hinaus erhebliche Teile der Infrastruktur im Vermögen von verbundenen Unternehmen befinden.

Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden.

$$\text{Infrastrukturquote} = \frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

31.12.2017:

$$12 \% = \frac{62.549.174,99 \text{ €}}{528.600.344,04 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2018:

$$12 \% = \frac{64.476.544,25 \text{ €}}{550.803.202,34 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2019:

$$11 \% = \frac{62.664.927,91 \text{ €}}{578.248.527,33 \text{ €}} \times 100$$

Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch Eigenkapital finanziert ist. Die Kennzahl ist ein wichtiger Bonitätsindikator. Sie wird ermittelt indem das Eigenkapital ins Verhältnis zum Gesamtkapital gesetzt wird. Je höher die Eigenkapitalquote ist, desto unabhängiger war die Kommune von externen Kapitalgebern. Für den kommunalen Jahresabschluss ist eine Mindesthöhe des Eigenkapitals gesetzlich nicht vorgeschrieben. Die Kennzahl der Eigenkapitalquote I ist für den kommunalen Bereich nach Umstellung vom kameralen auf die doppelte Buchführung zunächst nur bedingt geeignet, da das Eigenkapital der Kommune als Residualgröße wesentlich von den in der Eröffnungsbilanz zugrunde gelegten Bewertungsmethoden bestimmt wird. Erst im Laufe der Rechnungsjahre zeigt sich an der Entwicklung des Eigenkapitals, ob die Kommune nachhaltig wirtschaftet oder ob sie von der Substanz lebt.

$$\text{Eigenkapitalquote I} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

31.12.2017:

$$71 \% = \frac{376.255.874,66 \text{ €}}{528.600.344,04 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2018:

$$72 \% = \frac{394.032.812,23 \text{ €}}{550.803.202,34 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2019:

$$72 \% = \frac{415.488.579,17 \text{ €}}{578.248.527,33 \text{ €}} \times 100$$

Mit der Eigenkapitalquote von 72% ist die Stadt Coburg bisher von externen Kapitalgebern unabhängig, die kontinuierliche Steigerung zeigt, dass nachhaltig gewirtschaftet wurde.

Eigenkapitalquote II

Bei der Kennzahl der Eigenkapitalquote II werden die langfristigen Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen dem sog. wirtschaftlichen Eigenkapital zugeordnet, da diese als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz der Kommune darstellen. In den Bilanzen der Kommunen sind die Positionen der Sonderposten im Verhältnis zur Bilanzsumme betragsmäßig relativ hoch ausgewiesen. Eine hohe Eigenkapitalquote II der Kommune deutet generell auf eine hohe finanzielle Stabilität hin und kann als Maß für die Sicherheit und Kreditwürdigkeit der Kommune angesehen werden. Wie bei der Eigenkapitalquote I ist diese Kennzahl bei einer Kommune ein wichtiger Bonitätsindikator, da bei einer hohen Quote die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit der Gemeinde gegeben ist.

$$\text{Eigenkapitalquote II} = \frac{\frac{\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen}}{\text{Bilanzsumme}}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$$

31.12.2017:

$$81 \% = \frac{429.570.237,87 \text{ €}}{528.600.344,04 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2018:

$$81 \% = \frac{447.296.115,34 \text{ €}}{550.803.202,34 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2018:

$$81 \% = \frac{468.508.794,32 \text{ €}}{578.248.527,33 \text{ €}} \times 100$$

Die hohe Eigenkapitalquote II deutet auf finanzielle Stabilität und wirtschaftliche Sicherheit der Stadt hin.

Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen

Der Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen gibt an, inwieweit Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden.

$$\text{Eigenfinanzierungsanteil an Investitionen} = \frac{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in FR}}{\text{Auszahlungen aus Investitionstätigkeit}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2017:

$$118 \% = \frac{21.340.997,58 \text{ €}}{18.151.337,23 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2018:

$$207 \% = \frac{29.340.970,43 \text{ €}}{14.179.326,79 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2019:

$$200 \% = \frac{36.962.608,79 \text{ €}}{18.516.494,20 \text{ €}} \times 100$$

Die Investitionen der vergangenen drei Jahre wurden vollständig aus erwirtschafteten Mitteln finanziert.

Ertragslage der Stadt

Die Ergebnisrechnung des Jahres 2019 endet mit einem Jahresergebnis (Überschuss) in Höhe von 21,45 Mio. € (Vorjahr 17,8 Mio. €). In der Haushaltsplanung war nur mit einem Überschuss von 22 T € geplant, die Ergebnisverbesserung beträgt somit rund 21,43 Mio. €. Die größte Abweichung zur Planung liegt im weit höheren Gewerbesteueraufkommen.

In der Finanzrechnung des Jahres 2019 ergibt sich aus dem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 36,9 Mio. € (Vorjahr 29,3 Mio. €), dem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit von – 8,1 Mio. € (Vorjahr – 7,4 Mio. €), sowie dem negativen Saldo aus Finanzierungstätigkeit von -1,6 Mio. € (Vorjahr -1,9 Mio. €) ein Finanzmittelüberschuss von 27,2 Mio. € (Vorjahr 20,0 Mio. €). Das Finanzergebnis ist um 57,6 Mio. € besser als geplant. Dies resultiert im Wesentlichen aus der positiven Entwicklung bei den Gewerbesteuern (+28,1 Mio. €). Die restliche Ergebnisverbesserung ergibt sich aus wesentlich geringeren Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (- 30,9 Mio. €).

Kreditaufnahmen waren wie geplant nicht erforderlich.

Eine Kassenkreditaufnahme war nicht nötig.

Oberstes Ziel bleibt weiterhin der dauerhafte Haushaltsausgleich. Es muss fortwährend an der Ausgabedisziplin gearbeitet werden. Die Ausschöpfung aller Einnahmemöglichkeiten ist unerlässlich.

Kennzahlen zur Ertragslage

Steuerquote

Die Steuerquote bringt zum Ausdruck, in welchem prozentualen Maße die ordentlichen Erträge der Stadt Coburg aus Steuererträgen bestehen. Eine hohe Steuerquote deutet in der Regel auf eine hohe Finanzkraft der Kommune hin. Die Steuerquote zeigt, inwieweit die Kommune sich selbst finanzieren kann und von Zuwendungen unabhängig ist. Steuererträge sind kaum von der Kommune beeinflussbar.

$$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuererträge}}{\text{ordentliche Erträge}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2017:

$$63 \% = \frac{113.619.209,94 \text{ €}}{180.601.447,47 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2018:

$$67 \% = \frac{129.869.133,67 \text{ €}}{193.861.797,00 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2019:

$$67 \% = \frac{136.663.703,04 \text{ €}}{205.035.787,09 \text{ €}} \times 100$$

Die Steuerquote bewegt sich auf sehr hohem Niveau.

Personalaufwandsquote

Die Personalaufwandsquote gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Grad an Ausgliederungen und Fremdvergaben zu beachten. In den städtischen Personalaufwendungen sind 6 Mio. € für Personalgestellungen an KU CEB (4,2 Mio. €), Jobcenter (1,1 Mio. €), Zweckverband Zulassungsstelle Coburg (0,4 Mio. €) und Hallen- und Freibad Aquaria (0,3 Mio. €) enthalten, welche zu 100% erstattet werden. Das Landestheater ist mit 13,3 Mio. € (Vorjahr 12,7 Mio. €) an Personalaufwendungen inkludiert. Es sind nicht zahlungswirksame Zuführungen zu Rückstellungen in Höhe von 1,7 Mio. € (Vorjahr 1,9 Mio. €) enthalten.

$$\text{Personalaufwandsquote} = \frac{\text{Personal- und Versorgungsaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2017:

$$31 \% = \frac{50.987.986,91 \text{ €}}{166.671.348,12 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2018:

$$29 \% = \frac{52.191.481,53 \text{ €}}{178.002.641,53 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2019:

$$29 \% = \frac{53.623.280,35 \text{ €}}{185.103.285,10 \text{ €}} \times 100$$

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

$$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2017:

$$12\% = \frac{19.294.488,68 \text{ €}}{166.671.348,12 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2018:

$$12\% = \frac{21.550.136,35 \text{ €}}{178.002.641,53 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2019:

$$12\% = \frac{22.814.728,65 \text{ €}}{185.103.285,10 \text{ €}} \times 100$$

Zinsaufwandsquote

Die Zinsaufwandsquote verdeutlicht, in welchem Umfang sich die vorhandenen Kredite auf die aktuelle Haushaltssituation der Kommune auswirken. Eine hohe Zinsaufwandsquote schränkt den finanziellen Spielraum der Kommune ein.

Zu beachten ist, dass in den sonstigen Finanzaufwendungen, die Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen nach § 233a AO (u.a. Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen) enthalten sind, diese machten 37% (Vorjahr 74%) des gesamten Aufwandes aus.

$$\text{Zinsaufwandsquote} = \frac{\text{Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2017:

$$1,3 \% = \frac{2.170.542,62 \text{ €}}{166.671.348,12 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2018:

$$0,7 \% = \frac{1.269.964,76 \text{ €}}{178.002.641,53 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2019:

$$0,3 \% = \frac{473.061,38 \text{ €}}{185.103.285,10 \text{ €}} \times 100$$

Diese Zinsaufwandsquote sagt aus, dass Zinsaufwendungen für die Finanzen der Stadt derzeit noch von geringer Bedeutung sind.

Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote gibt den Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. Transferaufwendungen sind Übertragungen der Stadt Coburg an den öffentlichen und privaten Bereich, denen keine Gegenleistung gegenübersteht, die sich aber nicht aus der Steuerpflicht der Kommune ergeben.

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2017:

$$42\% = \frac{70.353.368,56 \text{ €}}{166.671.348,12 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2018:

$$43\% = \frac{76.373.282,22 \text{ €}}{178.002.641,53 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2019:

$$43\% = \frac{80.390.505,76 \text{ €}}{185.103.285,10 \text{ €}} \times 100$$

Die Transferaufwandsquote von 43 % zeigt, dass diese Aufwendungen für die finanzielle Situation der Stadt Coburg maßgebliche Bedeutung haben. Dabei ist zu beachten, dass der Transferaufwand auch die Bezirks- und Gewerbesteuerumlage umfasst.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind (§ 87 Abs. 2 Nr. 2 KommHV-Doppik), sind Sachverhalte mit welchen eine andere Darstellung der Lage der Stadt verbunden gewesen wäre, hätten diese sich bereits vor Ablauf des Haushaltsjahres vollzogen. Derartige Vorgänge sind nicht bekannt.

Gliederung in Teilhaushalte

Der Gesamthaushalt wurde nach der örtlichen Organisation in Teilhaushalte gegliedert.

- | | |
|----|---|
| 01 | Verwaltungssteuerung und -service |
| 02 | Finanzverwaltung und Liegenschaftswesen |
| 03 | Ordnungsangelegenheiten |
| 04 | Einwohner- und Personenstandswesen |
| 05 | Schulträgeraufgaben |
| 06 | Kultur und Bildung |
| 07 | Soziale Hilfen |
| 08 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| 09 | Sportförderung und eigene Sportstätten |
| 10 | Räumliche Planung, Stadtentwicklung und Wohnen |
| 11 | Technische Gebäudewirtschaft |
| 12 | Ver- und Entsorgung sowie Verkehr |
| 13 | Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen |
| 14 | Wirtschaft und Tourismus |
| 15 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| 16 | Stiftungen |

Für das Landestheater Coburg wurde ein eigener Mandant eingerichtet. Da es sich beim Landestheater Coburg um kein Sondervermögen handelt und somit auch keine eigene Bilanz erstellt werden kann, ist dieser Mandant bilanziell wie ein Teilhaushalt zu behandeln.

Prognose und Risikoeinschätzung

Nach der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern hat die Stadt ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist.

Steuererträge stellen dabei die wichtigste Quelle der städtischen Finanzeinnahmen dar.

Die Vergangenheit lehrt uns, dass die Konjunktur grundsätzlich Schwankungen unterliegt. Durch die Corona-Pandemie, eine der größten Wirtschaftskrisen der Nachkriegszeit, steht auch die Stadt Coburg vor weiteren großen Herausforderungen. Auf Grund der Hilfen von Bund und Land konnten im Haushaltsjahr 2020 pandemiebedingte Defizite teilweise kompensiert werden. Durch die nach wie vor andauernde Pandemielage ist jedoch davon auszugehen, dass die künftigen Haushaltsjahre geprägt sein werden von weiteren Einnahmeausfällen und steigenden Ausgaben. Es wird schwierig werden mittelfristig belastbare Haushalts- und Finanzplanungen aufzustellen. Verlässliche Prognosen über die finanziellen Auswirkungen sind derzeit nicht möglich. Insofern besteht ein schwer kalkulierbares Risiko.

Mit einem Rückgang der Steuereinnahmen muss in jedem Fall gerechnet werden.

Es besteht deshalb weiterhin die Notwendigkeit

- interne Optimierungen,
 - die Absenkung von Standards sowie
 - den Wegfall von freiwilligen Leistungen
- im Auge zu behalten.

Um mehr Transparenz zu schaffen, sollte darüber hinaus ein Ziel- und Kennzahlensystem entwickelt werden. Dies könnte auch die Akzeptanz von künftig notwendigen Maßnahmen zur Haushaltssteuerung erhöhen.

Coburg, 10.02.2021

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produkt	0310010 Studienstiftung
---------	-------------------------

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.987,10	2.000		2.000	1.987,10	-13
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.987,10	2.000		2.000	1.987,10	-13
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	1.300,00	1.500	0	1.500	1.300,00	-200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.300,00	1.500	0	1.500	1.300,00	-200
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	687,10	500	0	500	687,10	187
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	687,10	600	0	600	687,10	87
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	687,10	600	0	600	687,10	87
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	687,10	600	0	600	687,10	87

Produkt	0310010 Studienstiftung
---------	-------------------------

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.987,10	2.000		2.000	1.987,10	-13
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.987,10	2.100		2.100	1.987,10	-113
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	1.300,00	1.500	0	1.500	1.300,00	-200
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.300,00	1.500	0	1.500	1.300,00	-200
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	687,10	600		600	687,10	87
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	687,10	600		600	687,10	87
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	687,10	600		600	687,10	87

Aktiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Passiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	17.061,45	17.061,45
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	5.092,24	4.405,14
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	3.262,04	3.262,04	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	687,10	687,10
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.262,04	3.262,04		Summe Eigenkapital	22.840,79	22.153,69
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	IV.	Gebührenausschlag	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	V.	Sonderposten aus Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	2.	Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	II.	Umweltrückstellungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	III.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	3.262,04	3.262,04	IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von		
B.	Umlaufvermögen				Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften,		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00		Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus			VI.	anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00		Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	19.578,75	18.891,65	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	19.578,75	18.891,65	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
				VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
				VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
				E.	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
					Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	22.840,79	22.153,69		Summe Passiva (Bilanzsumme)	22.840,79	22.153,69

Coburg, 15.01.2021

i.A.


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Rechenschaftsbericht der Studienstiftung zum Jahresabschluss 2019

Rechtsgrundlagen

Die Studienstiftung ist eine von der Stadt Coburg verwaltete rechtsfähige kommunale Stiftung.

Die Stiftungssatzung vom 10.02.1955 wurde durch die Regierung von Oberfranken (Stiftungsaufsichtsbehörde) mit Bescheid vom 16.12.1954 (Aktenzeichen Nr. II/5 – 900 aa – 23) anerkannt.

Mit Bescheid vom 5.11.2018 (Aktenzeichen 9212/000103713354) hat das Finanzamt Coburg der Stiftung für Kapitalerträge bis 31.12.2021 bescheinigt, eine Körperschaft, Personenvereinigung oder Vermögensmasse im Sinne der §§ 44 a Abs. 4 und 7 EStG zu sein.

Zweck der Stiftung ist die Förderung von würdigen und bedürftigen Schülern und eines ehemaligen Schülers des Gymnasiums Ernestinum sowie eines anderen Bewerbers in Ausbildung oder Studium.

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

- Ausschüttung von Fleißprämien, Ausbildungs- und Studienbeihilfen

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

Das jeweilige Organ der Stadt Coburg im Rahmen seiner kommunalrechtlichen Zuständigkeit.

Vermögensrechnung (Bilanz)

		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A.	AKTIVA		
	Anlagevermögen		
	Sachanlagen	3.262,04	3.262,04
	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.262,04	3.262,04
	<i>Ackerland</i>	3.067,75	3.067,75
	<i>Mit Erbbaurecht belastetes Grundstück</i>	194,29	194,29
	Summe Anlagevermögen	3.262,04	3.262,04
B.	Umlaufvermögen		
	Forderungen	0,00	0,00
	Liquide Mittel	19.578,75	18.891,65
	<i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i>	19.578,75	18.891,65
	Summe Umlaufvermögen	19.578,75	18.891,65
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	22.840,79	22.153,69
	PASSIVA		
A.	Eigenkapital		
I.	Grundstockvermögen (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	17.061,45	17.061,45
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	5.092,24	4.405,14
IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	687,10	687,10
	Summe Eigenkapital	22.840,79	22.153,69
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	22.840,79	22.153,69

Das Vermögen der Studienstiftung bestand am 31.12.2019 aus Grundstücken und liquiden Mitteln. Bei der Bewertung der Grundstücke wurden vorhandene Wertansätze übernommen. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

	€
Ackerland (Gemarkung Neuses Fl. Nr. 104, 12.077 m²)	3.067,75
Mit Erbbaurecht belastete Grundstück (Gemarkung Neuses Fl. Nr. 104/1, 743 m²)	194,29
Bankguthaben - Festgeld	19.578,75
insgesamt	22.840,79

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	€	€	€	€	€	€
Grundstockvermögen:						
Grundstockkapital	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11
Zustiftungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Umschichtungsrücklage	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34
Ergebnisrücklagen:						
Kapitalerhaltungsrücklage	450,00	1.050,00	1.650,00	2.320,83	2.549,86	2.778,89
Zweckrücklage	2.371,53	1.582,57	1.479,67	1.397,21	1.855,28	2.313,35
Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/- fehlbetrag	-188,96	497,10	588,37	687,10	687,10	687,10
Eigenkapital	19.694,02	20.191,12	20.779,49	21.466,59	22.153,69	22.840,79

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen verwaltet und zwar im Wesentlichen durch verzinsbare Geldanlagen.

Im Berichtsjahr konnten Erträge in Höhe von 1.987,10 € (Vorjahr 1.987,10 €) erwirtschaftet werden. Diesen standen Aufwendungen für die Vermögensverwaltung von 0,00 € (Vorjahr 0,00 €) gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresüberschuss 1.987,10 € (Vorjahr 1.987,10 €) soll für Kapitalerhaltung und den Stiftungszweck verwendet werden.

Der Finanzsenat hat am 03.06.2019 getagt.

Der Stiftungszweck wurde durch

- Ausschüttung von Beihilfen an 6 Begünstigte
davon erhielten 1 Begünstigter 300,00 €
5 Begünstigte je 200,00 €

erfüllt. Insbesondere hat die Stiftung das Gebot der zeitnahen Mittelverwendung beachtet, indem sie die im Vorjahr erwirtschafteten Beträge bereits im Folgejahr für den Stiftungszweck verwendet hat.

Für den Stiftungszweck wurden im Berichtsjahr insgesamt 1.300,00 € (Vorjahr 1.300,00 €) verausgabt. Die hierfür benötigten Mittel waren im Haushaltsplan veranschlagt. Ihre Deckung war durch eine Zweckrücklage gewährleistet.

Coburg, 15.01.2020

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produkt

0310020 Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	100		100	60,00	-40
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	60,00	100		100	60,00	-40
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	443,00	2.000	0	2.000	30,00	-1.970
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,18	100	0	100	4,18	-96
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	447,18	2.100	0	2.100	34,18	-2.066
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-387,18	-2.000	0	-2.000	25,82	2.026
17	+ Finanzerträge	145,54	2.000	0	2.000	98,72	-1.901
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	145,54	2.000	0	2.000	98,72	-1.901
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-241,64	0	0	0	124,54	125
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-241,64	0	0	0	124,54	125
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-241,64	0	0	0	124,54	125

Produkt

0310020 Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	11.400,00	0		0	17.485,00	17.485
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	100		100	60,00	-40
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	138,25	2.000		2.000	98,72	-1.901
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	11.598,25	2.100		2.100	17.643,72	15.544
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	709,25	2.000	0	2.000	30,00	-1.970
13	– Sonstige Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4,18	100	0	100	4,18	-96
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	713,43	2.100	0	2.100	34,18	-2.066
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	10.884,82	0		0	17.609,54	17.610
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	10.884,82	0		0	17.609,54	17.610
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	10.884,82	0		0	17.609,54	17.610

Aktiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Passiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)		
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	579.831,89	562.346,89
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	34.079,32	34.079,32
II.	Sachanlagen	1.387,13	1.387,13	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.015,37	-1.773,73
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.387,13	1.387,13		Summe Eigenkapital	124,54	-241,64
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00			612.020,38	594.410,84
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B.	Sonderposten	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	IV.	Gebührenausschlag	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	V.	Sonderposten aus Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	1.	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	2.	Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	II.	Umweltrückstellungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	1.387,13	1.387,13	III.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften,	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus	0,00	0,00		Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	VI.	anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten	0,00	0,00
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	610.633,25	593.023,71	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	610.633,25	593.023,71	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00		gleichkommen	0,00	0,00
				V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
				VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
				VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
					Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
				E.	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	612.020,38	594.410,84		Summe Passiva (Bilanzsumme)	612.020,38	594.410,84

Coburg, 15.01.2021

i.A. Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Rechenschaftsbericht der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung zum Jahresabschluss 2019

Rechtsgrundlagen

Die Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung ist eine von der Stadt Coburg verwaltete rechtsfähige kommunale Stiftung.

Die Stiftungssatzung vom 19.09.1961 wurde durch die Regierung von Oberfranken (Stiftungsaufsichtsbehörde) mit RRE vom 20.11.1961 (Aktenzeichen Nr. II/5 – 814 V 2-1/61) der Stadt Coburg zugeleiteten Ministerialbekanntmachung vom 06.11.1961 nach Art. 8 StG genehmigt.

Mit Freistellungsbescheid vom 28.11.2016 (Aktenzeichen 212/111/50014 K04/2) hat das Finanzamt Coburg die Stiftung als ausschließlich und unmittelbar steuerbegünstigten und mildtätigen Zwecken dienend eingestuft.

Zweck der Stiftung ist die Förderung von Jugendlichen, Unterstützung der Altenhilfe, Förderung Bedürftiger.

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

Unterstützung:

- ❖ Hilfebedürftige und Blinde
- ❖ Alten- und Pflegeheime
- ❖ Schwanert-Kaffeetrinken für Altenheimbewohner
- ❖ Ältere Bürger in Creidlitz
- ❖ Schwesternschaft Coburg vom BRK-Marienhaus Kindertagesstätten und -heime
- ❖ Jugendarbeit

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

Das jeweilige Organ der Stadt Coburg im Rahmen seiner kommunalrechtlichen Zuständigkeit.

Vermögensrechnung (Bilanz)

		31.12.2018 EUR	31.12.2019 EUR
	AKTIVA		
A.	Anlagevermögen		
	Sachanlagen	1.387,13	1.387,13
	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Ackerland	1.387,13	1.387,13
	Summe Anlagevermögen	1.387,13	1.387,13
B.	Umlaufvermögen	0,00	0,00
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	Liquide Mittel	593.023,71	610.633,25
	<i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i>	<i>593.023,71</i>	<i>610.633,25</i>
	<i>Girokonto</i>	<i>661,86</i>	<i>18.271,40</i>
	<i>Festgeld</i>	<i>592.361,85</i>	<i>592.361,85</i>
	Summe Umlaufvermögen	593.023,71	610.633,25
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	594.410,84	612.020,38
	PASSIVA		
A.	Eigenkapital		
I.	Grundstockvermögen (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	562.346,89	579.831,89
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
	<i>Kapitalzuschüsse</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
III.	Ergebnisrücklagen	34.079,32	34.079,32
	<i>Kapitalerhaltungsrücklage</i>	<i>17.877,97</i>	<i>17.877,97</i>
	<i>Zweckrücklage</i>	<i>16.201,35</i>	<i>16.201,35</i>
IV.	Ergebnisvortrag	-1.773,73	-2.015,37
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-241,64	124,54
	Summe Eigenkapital	594.410,84	612.020,38
C.	Verbindlichkeiten		
	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	594.410,84	612.020,38

Das Vermögen der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung bestand am 31.12.2019 aus einem Grundstück und liquiden Mitteln. Bei der Bewertung des Grundstücks wurde der vorhandene Wertansatz übernommen. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

	€
Ackerland (Gemarkung Sonnefeld (LWD) Fl.Nr. 717/3, 6.364 m²)	1.387,13
Bankguthaben – Girokonto	18.271,40
Bankguthaben – Festgeld	592.361,85
Insgesamt	612.020,38

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	€	€	€	€	€	€
Grundstockvermögen:						
Grundstockkapital	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11
Umschichtungsrücklage	26.704,78	55.794,78	74.394,78	88.254,78	99.654,78	117.139,78
Ergebnisrücklagen:						
Kapitalerhaltungsrücklage	15.000,00	17.400,00	17.800,00	17.877,97	17.877,97	17.877,97
Zweckrücklage	21.870,14	20.955,51	16.604,24	16.201,35	16.201,35	16.201,35
Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.773,73	-2.515,37
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	1.485,37	-3.951,27	-324,92	-1.773,73	-241,64	-124,54
Summe Eigenkapital	527.752,40	552.891,13	571.166,21	583.252,48	594.410,84	612.020,38
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	266,25	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus LuL	0,00	0,00	0,00	7,29	0,00	0,00
Summe Passiva	527.752,40	552.891,13	571.166,21	583.526,02	594.410,84	612.020,38

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen verwaltet und zwar im Wesentlichen durch verzinsbare Geldanlagen.

Die Mehrung der Umschichtungsrücklage resultiert aus ausgelaufenen Grabpflegelegaten und deren Ausschüttung zugunsten der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung.

Im Berichtsjahr konnten Stiftungserträge in Höhe von 158,72 € (Vorjahr 205,45 €) erwirtschaftet werden. Diesen standen Aufwendungen für die Vermögensverwaltung von 4,18 € (Vorjahr 4,18 €) gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresüberschuss 154,54 € (Vorjahr 201,36 €) soll für Kapitalerhaltung und den Stiftungszweck verwendet werden.

Der Finanzsenat hat am 03.06.2019 getagt. Der Stiftungszweck wurde durch Auszahlung für die

Förderung der Altenarbeit 30,00 €

erfüllt.

Die Stiftung hat das Gebot der zeitnahen Mittelverwendung beachtet, indem sie die im Vorjahr erwirtschafteten Beträge bereits im Folgejahr für den Stiftungszweck verwendet hat. Für den Stiftungszweck wurden im Berichtsjahr insgesamt 30,00 € (Vorjahr 443,00 €) verausgabt. Die hierfür benötigten Mittel waren im Haushaltsplan veranschlagt. Ihre Deckung war durch Zweckrücklage gewährleistet.

Coburg, 15.01.2021

i.A.


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produkt	0310030 Von-Rast'sche-Stiftung
---------	--------------------------------

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

Produkt

0310030 Von-Rast'sche-Stiftung

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	100		100	0,00	-100
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	0,00	0
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	0,00	0
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Passiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	37.383,05	37.383,05
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	890,33	890,33
II.	Sachanlagen			IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	38.273,38	38.273,38
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	IV.	Gebührenausschlag	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	V.	Sonderposten aus Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen				Summe Sonderposten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	1.	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	2.	Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	II.	Umweltrückstellungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	III.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von	0,00	0,00
I.	Vorräte				Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften,		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus	0,00	0,00		Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie		
	Transferleistungen	0,00	0,00	VI.	anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens			I.	Anleihen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel			II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	38.273,38	38.273,38	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung			IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
		0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
				VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
				E.	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
					Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	38.273,38	38.273,38		Summe Passiva (Bilanzsumme)	38.273,38	38.273,38

Coburg, 15.01.2021

i.A. 
 Regina Eberwein
 Stadtkämmerin

Rechenschaftsbericht der Von-Rast'schen-Stiftung zum Jahresabschluss 2019

Rechtsgrundlagen

Die Von-Rast'sche-Stiftung ist eine von der Stadt Coburg verwaltete rechtsfähige kommunale Stiftung.

Die Stiftungsurkunde datiert vom 13. Juni 1861.

Verleihung der Rechtsfähigkeit am 17. Juni 1861. Eine Satzung neueren Datums besteht nicht.

Mit Bescheid vom 05.11.2018 (Aktenzeichen 9212/000103713439) hat das Finanzamt Coburg der Stiftung für Kapitalerträge bis 31.12.2021 bescheinigt, eine Körperschaft, Personenvereinigung oder Vermögensmasse im Sinne der §§ 44 a Abs. 4 und 7 EStG zu sein.

Zweck der Stiftung ist die Heranbildung Jugendlicher in einem Gewerbe oder einem Fabrikationszweig.

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

- Förderung von Berufsschülern

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

Das jeweilige Organ der Stadt Coburg im Rahmen seiner kommunalrechtlichen Zuständigkeit.

Vermögensrechnung (Bilanz)

		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A.	AKTIVA		
	Umlaufvermögen		
	Liquide Mittel	38.273,38	38.273,38
	<i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i>	38.273,38	38.273,38
	<i>Girokonto Von-Rast'sche-Stiftung</i>	0,00	0,00
	<i>Festgeld Von-Rast'sche-Stiftung</i>	38.273,38	38.273,38
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	38.273,38	38.273,38
	PASSIVA		
A.	Eigenkapital		
I.	Grundstockvermögen (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	37.383,05	37.383,05
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	890,33	890,33
	<i>Kapitalerhaltungsrücklage</i>	636,43	636,43
	<i>Zweckrücklage</i>	253,90	253,90
IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
	Summe Eigenkapital	38.273,38	38.273,38
B.	Verbindlichkeiten		
	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	<i>Sonstige Verbindlichkeiten vom sonstigen öffentlichen u. privaten Bereich</i>	0,00	0,00
	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	38.273,38	38.273,38

Das Vermögen der Von-Rast'schen-Stiftung bestand am 31.12.2019 aus liquiden Mitteln. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

Bankguthaben - Festgeld

38.273,38 €

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019
	€	€	€	€	€	€
Grundstockvermögen:						
Grundstockkapital	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29
Umschichtungsrücklage	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76
Ergebnisrücklagen:						
Kapitalerhaltungsrücklage	600,00	625,00	635,00	636,43	636,43	636,43
Zweckrücklage	489,90	549,23	251,08	253,90	253,90	253,90
Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	84,33	-288,15	4,25	0,00	0,00	0,00
Eigenkapital	38.557,28	38.269,13	38.273,38	38.273,38	38.273,38	38.273,38

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen durch Geldanlagen verwaltet.

Im Berichtsjahr konnten wie im Vorjahr keine Erträge erwirtschaftet werden, da der Zinsertrag nun vollständig entfallen ist. Es entstanden (wie im Vorjahr) auch keine Aufwendungen für die Vermögensverwaltung. Folglich ist kein Jahresergebnissaldo zu verbuchen.

Der Finanzsenat hat am 03.06.2019 getagt.

Für den Stiftungszweck wurden im Berichtsjahr (wie im Vorjahr) keine Gelder verausgabt.

Coburg, 15.01.2021

i.A.

Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produkt	0320010 Ernst-Stiftung
---------	------------------------

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	90,00	90
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	0	0	90,00	90
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	0	0	0	-90,00	-90
17	+ Finanzerträge	29,16	0	0	0	19,44	19
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	29,16	0	0	0	19,44	19
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	29,16	0	0	0	-70,56	-71
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	29,16	0	0	0	-70,56	-71
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	29,16	0	0	0	-70,56	-71

Produkt	0320010 Ernst-Stiftung
---------	------------------------

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
1	2	2a	2b	3	4		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	36,45	0		0	19,44	19
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	36,45	0		0	19,44	19
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	90,00	90
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	0	0	0	90,00	90
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	36,45	0		0	-70,56	-71
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	36,45	0		0	-70,56	-71
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	36,45	0		0	-70,56	-71

Aktiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Passiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	113.978,52	113.978,52
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	2.045,17	2.045,17
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	58,32	29,16
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	555,40	555,40
II.	Sachanlagen			V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-70,56	29,16
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	116.566,85	116.637,41
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	IV.	Gebührenausschlag	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	V.	Sonderposten aus Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen			C.	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	2.	Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	II.	Umweltrückstellungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	III.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen				Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
I.	Vorräte			V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften,	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus	0,00	0,00	VI.	anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens			II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel			III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	116.566,85	116.637,41	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	116.566,85	116.637,41	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	116.566,85	116.637,41	E.	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
					Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
					Summe Passiva (Bilanzsumme)	116.566,85	116.637,41

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld, Girokonto). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Der Jahresüberschuss 2018 i.H.v. 29,16 € wurde zu Teilen der Kapitalerhaltungs- (9,72 €) und der Fördermittelrücklage (19,44 €) zugeführt. Den Zinserträgen in Höhe von 19,44 € stehen 2 Ausschüttungen an Stiftungsgeldern mit insgesamt 90,- € gegenüber, was zu einem Jahresfehlbetrag von 70,56 € führt. Die letzte Ausschüttung erfolgte im Jahr 2016, die Ausschüttung erfolgt aufgrund Geringfügigkeit der Zinserträge nur im mehrjährigen Rhythmus. Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 15.01.2021

i.A. 
Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Produkt	0320020 Interessentschaft Neues
---------	---------------------------------

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	36,81	0		0	36,81	37
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	36,81	0		0	36,81	37
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55,69	0	0	0	74,09	74
14	– Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	55,69	0	0	0	74,09	74
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-18,88	0	0	0	-37,28	-37
17	+ Finanzerträge	267,52	0	0	0	296,07	296
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	267,52	0	0	0	296,07	296
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	248,64	0	0	0	258,79	259
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	248,64	0	0	0	258,79	259
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	248,64	0	0	0	258,79	259

Produkt	0320020 Interessentschaft Neues
---------	---------------------------------

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36,81	0		0	24,54	25
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	267,52	0		0	296,07	296
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	304,33	0		0	320,61	321
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55,69	0	0	0	74,09	74
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	55,69	0	0	0	74,09	74
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	248,64	0		0	246,52	247
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	248,64	0		0	246,52	247
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	248,64	0		0	246,52	247

Aktiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Passiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	64.480,55	64.480,55
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	19.691,34	19.442,70
II.	Sachanlagen	5.107,16	5.107,16	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	258,79	248,64
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	84.430,68	84.171,89
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	5.107,16	5.107,16	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	IV.	Gebührenausschlag	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	V.	Sonderposten aus Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	2.	Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	II.	Umweltrückstellungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	III.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	5.107,16	5.107,16	IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von		
B.	Umlaufvermögen				Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften,		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	12,27	0,00		Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus			VI.	anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00		Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00		Summe Rückstellungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	12,27	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	79.311,25	79.064,73	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	79.323,52	79.064,73	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
				VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
				VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
					Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
					Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	84.430,68	84.171,89	E.	Summe Passiva (Bilanzsumme)	84.430,68	84.171,89

Das Vermögen der Interessentschaft Neues besteht neben Grundstücken noch aus liquiden Mitteln (Festgeld, Sparguthaben). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Zum Jahresende besteht eine Forderung aus Wegenutzung mit 12,27 €.

Die Zinseinnahmen (296,07 €) und das Entgelt aus Wegenutzungsrechten (36,81 €) verbesserten das Ergebnis der Interessentschaft. Dem gegenüber stehen nur kleinere Ausgaben für die kommunale Haftpflichtversicherung (24,99 €) und für Bewirtungskosten (49,10 €).

Coburg, 15.01.2021

i.A.
Regina Eberwein
Stadtkämmerin

0320030 Interessentschaft Beiersdorf

Haushaltsplan: 2019

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	108,63	0		0	108,63	109
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	108,63	0		0	108,63	109
11	– Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Bilanzielle Abschreibungen	803,87	0	0	0	803,87	804
15	– Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	803,87	0	0	0	803,87	804
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-695,24	0	0	0	-695,24	-695
17	+ Finanzerträge	30,04	0	0	0	20,13	20
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	30,04	0	0	0	20,13	20
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-665,20	0	0	0	-675,11	-675
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-665,20	0	0	0	-675,11	-675
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-665,20	0	0	0	-675,11	-675

0320030 Interessentschaft Beiersdorf

Haushaltsplan: 2019

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2018	Gesamtermächtigung 2019			Ist-Ergebnis 2019	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
EUR		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
1		2	2a	2b	3	4	
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108,63	0		0	108,63	109
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	30,04	0		0	20,13	20
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	138,67	0		0	128,76	129
9	– Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	– Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	0	0	0	0,00	0
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	138,67	0		0	128,76	129
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20	– Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	138,67	0		0	128,76	129
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	138,67	0		0	128,76	129

Aktiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR	Passiva		31.12.2019 EUR	31.12.2018 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			I.	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	67.780,06	67.780,06
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	4.236,76	4.901,96
II.	Sachanlagen	29.738,60	30.542,47	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-675,11	-665,20
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.680,56	17.680,56	Summe Eigenkapital		71.341,71	72.016,82
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	12.058,04	12.861,91	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	IV.	Gebührenausschlag	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	V.	Sonderposten aus Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Summe Sonderposten		0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	2.	Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	II.	Umweltrückstellungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	III.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen		29.738,60	30.542,47	IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von		
B.	Umlaufvermögen				Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften,		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00		Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus			VI.	anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	Summe Rückstellungen		0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	41.603,11	41.474,35	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
Summe Umlaufvermögen		41.603,11	41.474,35	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
				VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
				Summe Verbindlichkeiten		0,00	0,00
				Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
				Summe Passiva (Bilanzsumme)		71.341,71	72.016,82

Das Vermögen der Interessentschaft Beiersdorf besteht neben dem Sachanlagevermögen (Grundstücken mit landwirtschaftlichen Wegen) noch aus liquiden Mitteln (Festgeld, Girokonto, Sparguthaben). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Das Sachanlagevermögen verringert sich alljährlich durch die Abschreibung auf das abnutzbare Vermögen.

Der Interessentschaft Beiersdorf flossen im Jahr 2019 Einnahmen aus Wegenutzungsrechten (80,00 €), Pachteinahmen (28,63 €) und Zinsen (20,13 €) zu.

Coburg, 15.01.2021

i.A.


Regiha Eberwein
Stadtkämmerin

Passiva	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	01.01.2008
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Eigenkapital													
I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.584.697,66	370.584.697,66	370.584.697,66	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	366.321.618,92	368.105.140,79	374.878.316,64	373.794.686,65
II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzuwendenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Ergebnissrücklagen	5.671.177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Ergebnisvortrag	17.776.937,57	5.671.177,00	-16.653.116,18	-23.100.509,53	-24.174.709,43	-8.121.429,20	1.082.585,29	11.625.894,87	25.909.951,10	51.271.348,53	44.754.093,44	0,00	0,00
V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	21.455.766,94	17.776.937,57	22.324.293,18	7.807.295,08	1.074.199,90	-16.053.280,23	-9.204.014,49	-10.543.309,58	-14.284.056,23	-25.361.397,43	6.517.255,09	44.754.093,44	0,00
Summe Eigenkapital	415.488.579,17	394.032.812,23	376.255.874,66	354.884.460,95	347.077.165,87	346.002.965,97	362.056.246,20	371.260.260,69	381.803.570,27	392.231.570,02	419.376.489,32	419.632.410,08	373.794.686,65
B. Sonderposten													
I. Sonderposten aus Zuwendungen	38.706.095,95	38.454.339,71	38.523.089,31	36.583.269,89	36.981.381,89	34.330.966,96	33.086.364,53	31.636.489,36	30.166.206,42	28.835.244,42	27.474.957,42	26.650.582,62	24.477.362,42
II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.314.119,20	14.808.963,40	14.791.273,90	13.341.445,92	13.141.221,89	12.742.049,10	12.760.916,08	12.266.389,58	12.027.972,41	11.614.274,83	11.565.011,51	11.288.601,58	11.450.231,75
III. Sonstige Sonderposten	971.053,71	999.353,71	964.297,16	1.161.909,36	1.172.883,44	1.206.798,44	1.282.088,16	1.257.288,16	1.261.943,50	1.252.946,85	91.178,02	77.043,15	90.779,91
IV. Gebührenausschlag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sonderposten	53.991.268,86	54.262.656,82	54.278.660,37	51.086.625,17	51.295.487,22	48.279.814,50	47.129.368,77	45.160.167,10	43.446.122,33	41.702.466,10	39.131.146,95	38.016.227,35	36.018.374,08
C. Rückstellungen													
I. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	56.544.390,00	55.619.689,00	55.072.562,00	54.637.982,00	55.275.954,00	57.265.392,00	56.065.046,00	54.716.344,00	54.087.109,00	52.665.973,00	50.847.670,44	41.099.223,61	39.982.477,21
1. Pensionsrückstellungen	55.636.011,00	54.759.647,00	53.985.138,00	44.485.144,00	43.993.927,00	43.841.423,00	41.457.670,00	40.140.972,00	39.820.843,00	40.210.657,00	39.989.606,00	32.061.388,00	31.738.858,00
2. Rückstellungen für Altersteilzeit, Beihilfen und Ähnliches	908.379,00	860.042,00	1.087.424,00	10.152.838,00	11.282.027,00	13.423.969,00	14.607.376,00	14.575.372,00	14.266.266,00	12.455.316,00	10.858.064,44	9.037.835,61	8.243.619,21
II. Umweltrückstellungen	291.100,23	313.296,62	931.095,38	960.026,25	1.066.655,46	428.000,00	428.000,00	428.000,00	428.000,00	428.000,00	413.000,00	413.000,00	413.000,00
III. Instandhaltungsrückst.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	8.624.928,78	5.446.000,00	2.130.500,00	300.933,28	0,00	0,00	1.221.146,50	4.996.455,00	3.749.050,00	537.446,00	1.239.332,00	630.000,00	0,00
V. Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen u. anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	301.007,10	249.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229.765,00	170.000,00	180.000,00	50.000,00	40.000,00	55.400,00	40.800,00
VI. Sonstige Rückstellungen	14.127.971,18	13.037.652,25	12.919.224,16	20.801.196,76	23.506.824,08	27.521.343,34	25.480.536,00	24.229.773,00	1.093.000,00	55.000,00	40.000,00	150.000,00	31.200,00
Summe Rückstellungen	79.889.397,29	74.665.637,87	71.053.381,54	76.700.138,29	79.849.433,54	85.214.735,34	83.424.493,50	84.540.572,00	59.537.159,00	53.736.419,00	52.580.002,44	42.347.623,61	40.467.477,21
D. Verbindlichkeiten													
I. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	14.285.498,77	15.917.511,64	17.800.603,20	19.394.747,73	21.196.738,61	17.952.678,21	13.868.987,34	7.406.908,49	8.965.492,77	10.645.631,41	12.442.983,36	17.773.402,80	22.973.053,82
III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	318.245,66	334.306,57	352.521,54	373.213,70	408.396,66	438.388,78	467.301,61	537.132,44	579.020,27	608.780,10	744.083,21	759.628,04	817.129,59
V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.979.707,72	2.960.047,11	1.679.087,20	1.233.556,42	1.533.712,79	921.229,90	2.231.889,16	2.456.099,38	1.951.397,28	1.338.740,31	1.684.224,26	1.618.710,28	142.290,31
VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.117.038,47	800.595,32	804.658,24	602.353,08	1.006.079,56	963.706,92	1.923.654,53	3.387.310,42	4.663.142,02	3.080.689,38	7.218.976,34	5.003.963,55	33.744,40
VII. Sonstige Verbindlichkeiten	6.458.548,73	5.187.184,32	3.863.100,15	5.157.868,39	4.144.492,49	5.733.865,44	7.037.350,33	5.577.583,98	6.053.876,07	3.756.974,85	3.570.863,39	5.379.040,97	3.079.966,04
Summe Verbindlichkeiten	26.159.039,35	25.199.644,96	24.499.970,33	26.761.739,32	28.289.420,11	26.009.869,25	25.529.182,97	19.365.034,71	22.212.928,41	19.430.816,05	25.661.130,56	30.534.745,64	27.046.184,16
E. Passive Rechnungsabgrenzung	2.720.242,66	2.642.450,46	2.512.457,14	2.290.349,44	2.191.206,19	1.934.167,15	1.835.548,64	1.852.363,68	1.850.815,33	1.741.849,71	1.720.183,88	1.439.924,36	1.643.463,20
F. Treuhandkapital (Stiftungen)	1.441.266,66	1.418.165,44	1.390.644,80	1.360.650,71	1.353.180,79	1.343.287,51	1.249.913,68	1.250.830,63	1.241.329,91	737.051,04	671.962,74	636.906,90	647.002,13
Summe Passiva (Bilanzsumme)	579.689.793,99	552.221.367,78	529.990.988,84	513.083.963,88	510.055.893,72	508.784.839,72	521.224.753,76	523.429.228,81	510.091.925,25	509.580.171,92	539.140.915,89	532.607.837,94	479.617.187,43

Impressum:

Stadt Coburg
Finanzreferat
Markt 10
96450 Coburg

Tel.: 09561 892201
Fax.: 09561 891209
E-Mail: finanzreferat@coburg.de
www.coburg.de

Aufgestellt: Tina Rochowsky