



**Jahresabschluss**

**zum**

**31. Dezember 2020**

# Inhaltsverzeichnis

<b><u>Gesamtergebnisrechnung</u></b> (§ 82 KommHV-Doppik)	2
<b><u>Gesamtfinanzrechnung</u></b> (§ 83 KommHV-Doppik)	3 - 4
<b><u>Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen</u></b> (§ 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
<b><u>Bilanz / Vermögensrechnung</u></b> zum 31. Dezember 2020 (§ 85 KommHV-Doppik)	53
<b><u>Anhang</u></b> (Anhang und Anlagen gemäß § 86 KommHV-Doppik)	
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben	54 - 68
Erläuterungen zur Bilanz (Aktiva)	69 - 79
Erläuterungen zur Bilanz (Passiva)	80 - 84
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	85 - 109
Erläuterungen zur Finanzrechnung	110 - 115
Anlagenübersicht	116
Aufstellung Grundstücke im Umlaufvermögen	117
Sonderpostenspiegel	118
Forderungsübersicht	119
Eigenkapitalübersicht	120
Verbindlichkeitenübersicht mit Eventualverbindlichkeitenübersicht	121 - 123
Übersicht über in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	124
<b><u>Treuhandvermögen</u></b>	
Teilrechnungen und Teilbilanzen der fiduziarischen Stiftungen	
Wilhelm-Feyler-Stiftung	125 - 127
Mathilde-und-August-Sommer-Stiftung	128 - 130
Rienäcker-Stiftung	131 - 133
Geschwister-Weinert-Stiftung	134 - 136
Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung	137 - 139
Irmgard-Schwanert-Stiftung	140 - 142
Johann-Strauss-Stiftung	143 - 145
Edith-Seifarth-Stiftung	146 - 148
<b><u>Rechenschaftsbericht</u></b>	149 - 160
<b><u>Kommunal verwaltete Stiftungen</u></b>	
Studienstiftung	161 - 165
Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung	166 - 170
Von-Rast'sche-Stiftung	171 - 175
Ernst-Stiftung	176 - 178
<b><u>Interessentschaften</u></b>	
Interessentschaft Neuses	179 - 181
Interessentschaft Beiersdorf	182 - 184
<b><u>Bilanzwerte Stadt Coburg 2008-2020</u></b>	185 - 188

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertrogene Haushalts- ermächtig- ungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	2a	2b	3
							4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	136.663.703,04	106.276.800		106.276.800	123.164.456,63	16.887.657
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.013.238,96	29.514.600		29.514.600	39.181.866,31	9.667.266
3	+ Sonstige Transfererträge	1.087.039,83	900.000		900.000	800.104,01	-99.896
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.158.494,10	3.146.100		3.146.100	2.786.895,05	-359.205
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.391.909,49	2.415.000		2.415.000	2.666.474,47	251.474
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.218.346,11	4.994.400		4.994.400	3.142.295,85	-1.852.104
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.722.576,76	16.431.900		16.431.900	15.881.693,12	-550.207
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.463.665,39	3.404.900		3.404.900	15.283.269,13	11.878.369
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	316.586,28	400.000		400.000	391.581,32	-8.419
10	+/- Bestandsveränderungen	227,13	0		0	419,68	420
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>205.035.787,09</b>	<b>167.483.700</b>		<b>167.483.700</b>	<b>203.299.055,57</b>	<b>35.815.356</b>
11	- Personalaufwendungen	52.404.185,74	54.242.100	0	54.242.100	51.370.806,48	-2.871.294
12	- Versorgungsaufwendungen	1.219.094,61	1.437.300	0	1.437.300	3.870.966,62	2.433.667
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.814.728,65	22.510.000	0	22.510.000	23.701.231,37	1.191.231
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.147.752,55	11.298.300	0	11.298.300	13.544.768,82	2.246.469
15	- Transferaufwendungen	80.390.505,76	66.967.600	0	66.967.600	69.893.378,46	2.925.778
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.127.017,79	12.676.100	0	12.676.100	18.784.438,87	6.108.339
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>185.103.285,10</b>	<b>169.131.400</b>		<b>0 169.131.400</b>	<b>181.165.590,62</b>	<b>12.034.191</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>19.932.501,99</b>	<b>-1.647.700</b>	<b>0</b>	<b>-1.647.700</b>	<b>22.133.464,95</b>	<b>23.781.165</b>
17	+ Finanzerträge	2.786.391,34	2.129.700	0	2.129.700	2.648.564,12	518.864
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	473.061,38	470.100	0	470.100	1.623.880,28	1.153.780
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>2.313.329,96</b>	<b>1.659.600</b>	<b>0</b>	<b>1.659.600</b>	<b>1.024.683,84</b>	<b>-634.916</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>22.245.831,95</b>	<b>11.900</b>	<b>0</b>	<b>11.900</b>	<b>23.158.148,79</b>	<b>23.146.249</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	5.002,45	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	795.000,00	0	0	0	888.000,00	888.000
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-789.997,55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-888.000,00</b>	<b>-888.000</b>
<b>S7</b>	<b>= Jahresergebnis (=S5 und S6)</b>	<b>21.455.834,40</b>	<b>11.900</b>	<b>0</b>	<b>11.900</b>	<b>22.270.148,79</b>	<b>22.258.249</b>

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

Nachrichtlich:

Jahresergebnis:	31.12.2019	31.12.2020
Stadt Coburg inkl. Landestheater ohne Stiftungen	21.455.766,94€	22.270.143,56 €
nur Stiftungen	67,46 €	5,23 €
insg. Stadt inkl. Landestheater inkl. Stiftungen	21.455.834,40 €	22.270.148,79 €
- Betriebsmittelreserve – Sonderbudget Landestheater 2020		1.300.000,00 €
Saldo / Rest-Jahresüberschuss 2020		20.970.143,56 €

## Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	136.679.197,57	106.276.800		106.276.800	123.345.164,29	17.068.364
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.603.366,76	29.508.400		29.508.400	38.542.750,94	9.034.351
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.330.241,78	900.000		900.000	786.342,42	-113.658
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.215.295,09	3.146.100		3.146.100	2.861.657,16	-284.443
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.158.420,42	4.994.400		4.994.400	3.378.258,62	-1.616.141
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.403.868,31	16.431.900		16.431.900	14.944.445,86	-1.487.454
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.878.499,86	2.833.400		2.833.400	2.641.034,34	-192.366
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.820.695,90	2.129.700		2.129.700	2.646.247,17	516.547
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>199.089.585,69</b>	<b>166.220.700</b>		<b>166.220.700</b>	<b>189.145.900,80</b>	<b>22.925.201</b>
9	- Personalauszahlungen	51.446.448,11	54.063.800	0	54.063.800	51.052.626,45	-3.011.174
10	- Versorgungsauszahlungen	721.661,61	887.300	0	887.300	745.864,76	-141.435
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.917.288,55	22.510.000	0	22.510.000	23.415.593,51	905.594
12	- Transferauszahlungen	74.079.725,62	66.972.100	0	66.972.100	70.712.618,71	3.740.519
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.487.093,58	12.540.200	0	12.540.200	12.979.177,72	438.978
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	474.759,43	470.100	0	470.100	1.645.838,80	1.175.739
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>162.126.976,90</b>	<b>157.443.500</b>	<b>0</b>	<b>157.443.500</b>	<b>160.551.719,95</b>	<b>3.108.220</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>36.962.608,79</b>	<b>8.777.200</b>		<b>8.777.200</b>	<b>28.594.180,85</b>	<b>19.816.981</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.707.612,69	9.593.200		9.593.200	8.140.774,13	-1.452.426
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	116.826,26	67.700		67.700	38.859,63	-28.840
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.950.582,46	798.300		798.300	2.443.604,00	1.645.304
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.673.921,60	1.625.900		1.625.900	1.651.426,04	25.526
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>10.448.943,01</b>	<b>12.085.100</b>		<b>12.085.100</b>	<b>12.274.663,80</b>	<b>189.564</b>
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.845.345,07	10.117.500	0	10.117.500	10.347.871,27	230.371
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.434.036,52	33.279.200	0	33.279.200	14.944.611,26	-18.334.589
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.017.069,28	2.700.600	0	2.700.600	1.988.688,32	-711.912
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.000.000,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.986.478,79	5.873.800	0	5.873.800	4.054.059,77	-1.819.740
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	233.564,54	1.060.000	0	1.060.000	97.751,20	-962.249
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>18.516.494,20</b>	<b>53.031.100</b>	<b>0</b>	<b>53.031.100</b>	<b>31.432.981,82</b>	<b>-21.598.118</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-8.067.551,19</b>	<b>-40.946.000</b>		<b>-40.946.000</b>	<b>-19.158.318,02</b>	<b>21.787.682</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>28.895.057,60</b>	<b>-32.168.800</b>		<b>-32.168.800</b>	<b>9.435.862,83</b>	<b>41.604.663</b>

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtig- ungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	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
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.632.012,87	1.654.100		1.654.100	1.653.968,43	-132
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>1.632.012,87</b>	<b>1.654.100</b>		<b>1.654.100</b>	<b>1.653.968,43</b>	<b>-132</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>-1.632.012,87</b>	<b>-1.654.100</b>		<b>-1.654.100</b>	<b>-1.653.968,43</b>	<b>132</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>27.263.044,73</b>	<b>-33.822.900</b>		<b>-33.822.900</b>	<b>7.781.894,40</b>	<b>41.604.794</b>
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
<b>S12 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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	521.044.741,55	0		0	610.330.837,86	610.330.838
33 – Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	520.350.895,90	0		0	610.478.756,48	610.478.756
<b>S13 = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)</b>	<b>693.845,65</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-147.918,62</b>	<b>-147.919</b>
34 + Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	92.677.050,99	103.000.000		103.000.000	120.633.941,37	17.633.941
<b>S14 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)</b>	<b>120.633.941,37</b>	<b>69.177.100</b>		<b>69.177.100</b>	<b>128.267.917,15</b>	<b>59.090.817</b>
35 + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
<b>S15 = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)</b>	<b>120.633.941,37</b>	<b>69.177.100</b>		<b>69.177.100</b>	<b>128.267.917,15</b>	<b>59.090.817</b>

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

Nachrichtlich:

Liquiditätsreserven:	31.12.2019	Veränderung	31.12.2020
Stadt inkl. Landestheater ohne Stiftungen	119.192.674,71 €	7.601.890,55 €	126.794.565,26 €
nur Stiftungen	1.441.266,66 €	32.085,23 €	1.473.351,89 €
insg. Stadt inkl. Landestheater inkl. Stiftungen	120.633.941,37 €	7.633.975,78 €	128.267.917,15 €

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	136.663.703,04	106.276.800		106.276.800	123.164.456,63	16.887.657
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.296.350,88	16.066.600		16.066.600	24.670.912,44	8.604.312
3	+ Sonstige Transfererträge	1.087.039,83	900.000		900.000	800.104,01	-99.896
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.158.494,10	3.146.100		3.146.100	2.786.895,05	-359.205
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.391.909,49	2.415.000		2.415.000	2.666.474,47	251.474
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.991.566,80	2.801.400		2.801.400	2.871.806,22	70.406
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.627.163,55	16.426.900		16.426.900	15.892.662,42	-534.238
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.463.602,11	3.404.900		3.404.900	15.283.213,04	11.878.313
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	316.586,28	400.000		400.000	391.581,32	-8.419
10	+/- Bestandsveränderungen	227,13	0		0	419,68	420
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>188.996.643,21</b>	<b>151.837.700</b>		<b>151.837.700</b>	<b>188.528.525,28</b>	<b>36.690.825</b>
11	- Personalaufwendungen	39.077.923,77	40.567.900	0	40.567.900	40.371.300,31	-196.600
12	- Versorgungsaufwendungen	1.219.094,61	1.437.300	0	1.437.300	3.870.966,62	2.433.667
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.695.449,12	20.892.500	0	20.892.500	21.930.925,93	1.038.426
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.147.752,55	11.298.300	0	11.298.300	13.544.768,82	2.246.469
15	- Transferaufwendungen	80.314.304,85	66.882.600	0	66.882.600	69.812.096,01	2.929.496
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.498.540,13	12.406.800	0	12.406.800	18.440.713,44	6.033.913
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>168.953.065,03</b>	<b>153.485.400</b>		<b>0 153.485.400</b>	<b>167.970.771,13</b>	<b>14.485.371</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>20.043.578,18</b>	<b>-1.647.700</b>	<b>0</b>	<b>-1.647.700</b>	<b>20.557.754,15</b>	<b>22.205.454</b>
17	+ Finanzerträge	2.786.391,34	2.129.700	0	2.129.700	2.648.564,12	518.864
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	473.061,38	470.100	0	470.100	1.622.857,28	1.152.757
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>2.313.329,96</b>	<b>1.659.600</b>	<b>0</b>	<b>1.659.600</b>	<b>1.025.706,84</b>	<b>-633.893</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>22.356.908,14</b>	<b>11.900</b>	<b>0</b>	<b>11.900</b>	<b>21.583.460,99</b>	<b>21.571.561</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	5.002,45	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	795.000,00	0	0	0	888.000,00	888.000
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-789.997,55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-888.000,00</b>	<b>-888.000</b>
<b>S7</b>	<b>= Jahresergebnis (=S5 und S6)</b>	<b>21.566.910,59</b>	<b>11.900</b>	<b>0</b>	<b>11.900</b>	<b>20.695.460,99</b>	<b>20.683.561</b>

## Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	136.679.197,57	106.276.800		106.276.800	123.345.164,29	17.068.364
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.898.388,04	16.060.400		16.060.400	24.203.592,38	8.143.192
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.330.241,78	900.000		900.000	786.342,42	-113.658
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.215.295,09	3.146.100		3.146.100	2.861.657,16	-284.443
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.932.686,63	2.801.400		2.801.400	2.919.926,19	118.526
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.306.509,40	16.426.900		16.426.900	14.941.105,11	-1.485.795
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.843.962,32	2.833.400		2.833.400	2.605.538,30	-227.862
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.820.695,90	2.129.700		2.129.700	2.646.247,17	516.547
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>183.026.976,73</b>	<b>150.574.700</b>		<b>150.574.700</b>	<b>174.309.573,02</b>	<b>23.734.873</b>
9	- Personalauszahlungen	38.149.076,33	40.389.600	0	40.389.600	40.025.434,08	-364.166
10	- Versorgungsauszahlungen	721.661,61	887.300	0	887.300	745.864,76	-141.435
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.812.682,45	20.892.500	0	20.892.500	21.579.390,08	686.890
12	- Transferauszahlungen	74.006.104,97	66.887.100	0	66.887.100	70.627.051,80	3.739.952
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.905.533,44	12.270.900	0	12.270.900	12.503.837,13	232.937
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	474.759,43	470.100	0	470.100	1.641.779,41	1.171.679
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>146.069.818,23</b>	<b>141.797.500</b>	0	<b>141.797.500</b>	<b>147.123.357,26</b>	<b>5.325.857</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>36.957.158,50</b>	<b>8.777.200</b>		<b>8.777.200</b>	<b>27.186.215,76</b>	<b>18.409.016</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.707.612,69	9.593.200		9.593.200	8.140.774,13	-1.452.426
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	116.826,26	67.700		67.700	38.859,63	-28.840
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.950.582,46	798.300		798.300	2.443.604,00	1.645.304
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.672.721,60	1.625.900		1.625.900	1.651.426,04	25.526
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>10.447.743,01</b>	<b>12.085.100</b>		<b>12.085.100</b>	<b>12.274.663,80</b>	<b>189.564</b>
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.845.345,07	10.117.500	0	10.117.500	10.347.871,27	230.371
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.434.036,52	33.279.200	0	33.279.200	14.944.611,26	-18.334.589
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.017.069,28	2.700.600	0	2.700.600	1.988.688,32	-711.912
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.000.000,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.986.478,79	5.873.800	0	5.873.800	4.054.059,77	-1.819.740
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	233.564,54	1.060.000	0	1.060.000	92.751,20	-967.249
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>18.516.494,20</b>	<b>53.031.100</b>	0	<b>53.031.100</b>	<b>31.427.981,82</b>	<b>-21.603.118</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-8.068.751,19</b>	<b>-40.946.000</b>		<b>-40.946.000</b>	<b>-19.153.318,02</b>	<b>21.792.682</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>28.888.407,31</b>	<b>-32.168.800</b>		<b>-32.168.800</b>	<b>8.032.897,74</b>	<b>40.201.698</b>

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz	
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz			
		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
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.632.012,87	1.654.100		1.654.100	1.653.968,43	-132
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>1.632.012,87</b>	<b>1.654.100</b>		<b>1.654.100</b>	<b>1.653.968,43</b>	<b>-132</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>-1.632.012,87</b>	<b>-1.654.100</b>		<b>-1.654.100</b>	<b>-1.653.968,43</b>	<b>132</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>27.256.394,44</b>	<b>-33.822.900</b>		<b>-33.822.900</b>	<b>6.378.929,31</b>	<b>40.201.829</b>
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
<b>S12</b>	<b>= Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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	520.914.043,56	0		0	609.531.861,91	609.531.862
33	- Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	520.231.775,09	0		0	609.308.107,63	609.308.108
<b>S13</b>	<b>= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)</b>	<b>682.268,47</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>223.754,28</b>	<b>223.754</b>
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	92.640.451,37	103.000.000		103.000.000	120.579.114,28	17.579.114
<b>S14</b>	<b>= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)</b>	<b>120.579.114,28</b>	<b>69.177.100</b>		<b>69.177.100</b>	<b>127.181.797,87</b>	<b>58.004.697</b>
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
<b>S15</b>	<b>= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)</b>	<b>120.579.114,28</b>	<b>69.177.100</b>		<b>69.177.100</b>	<b>127.181.797,87</b>	<b>58.004.697</b>

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
			EUR 1	EUR 2	EUR 2a 2b	EUR 3	EUR 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.716.888,08	13.448.000	13.448.000	14.510.953,87	1.062.954	
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	2.226.779,31	2.193.000	2.193.000	270.489,63	-1.922.510	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	95.413,21	5.000	5.000	-10.969,30	-15.969	
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	63,28	0	0	56,09	56	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)</b>	<b>16.039.143,88</b>	<b>15.646.000</b>	<b>15.646.000</b>	<b>14.770.530,29</b>	<b>-875.470</b>	
11	- Personalaufwendungen	13.326.261,97	13.674.200	0	13.674.200	10.999.506,17	-2.674.694
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.119.279,53	1.617.500	0	1.617.500	1.770.305,44	152.805
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	76.200,91	85.000	0	85.000	81.282,45	-3.718
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	628.477,66	269.300	0	269.300	343.725,43	74.425
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>16.150.220,07</b>	<b>15.646.000</b>	<b>0</b>	<b>15.646.000</b>	<b>13.194.819,49</b>	<b>-2.451.181</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-111.076,19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.575.710,80</b>	<b>1.575.711</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	1.023,00	1.023
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.023,00</b>	<b>-1.023</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-111.076,19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.574.687,80</b>	<b>1.574.688</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Jahresergebnis (=S5 und S6)</b>	<b>-111.076,19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.574.687,80</b>	<b>1.574.688</b>

- Betriebsmittelreserve – Sonderbudget Landestheater 2020

**- 1.300.000,00 €**

Rest-Jahresüberschuss 2020

**274.687,80 €**

## Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalt- ermächtig- ungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
			EUR 1	EUR 2	EUR 2a 2b	EUR 3	EUR 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.704.978,72	13.448.000	13.448.000	14.339.158,56	891.159	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.225.733,79	2.193.000	2.193.000	458.332,43	-1.734.668	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.358,91	5.000	5.000	3.340,75	-1.659	
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.537,54	0	0	35.496,04	35.496	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0	
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>16.062.608,96</b>	<b>15.646.000</b>	<b>15.646.000</b>	<b>14.836.327,78</b>	<b>-809.672</b>	
9	- Personalauszahlungen	13.297.371,78	13.674.200	0	13.674.200	11.027.192,37	-2.647.008
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.104.606,10	1.617.500	0	1.617.500	1.836.203,43	218.703
12	- Transferauszahlungen	73.620,65	85.000	0	85.000	85.566,91	567
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	581.560,14	269.300	0	269.300	475.340,59	206.041
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	4.059,39	4.059
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>16.057.158,67</b>	<b>15.646.000</b>	<b>0</b>	<b>15.646.000</b>	<b>13.428.362,69</b>	<b>-2.217.637</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>5.450,29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.407.965,09</b>	<b>1.407.965</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.200,00	0	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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	5.000,00	5.000
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000</b>	
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>6.650,29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.402.965,09</b>	<b>1.402.965</b>	

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	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
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>6.650,29</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.402.965,09</b>	<b>1.402.965</b>	
28 + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0
29 – Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S12 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
30 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0	0	0	0,00	0
31 – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0,00	0
32 + Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	130.697,99	0	0	798.975,95	798.976	
33 – Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	119.120,81	0	0	1.170.648,85	1.170.649	
<b>S13 = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)</b>	<b>11.577,18</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-371.672,90</b>	<b>-371.673</b>	
34 + Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	36.599,62	0	0	54.827,09	54.827	
<b>S14 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)</b>	<b>54.827,09</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.086.119,28</b>	<b>1.086.119</b>	
35 + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0,00	0	
<b>S15 = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)</b>	<b>54.827,09</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.086.119,28</b>	<b>1.086.119</b>	

## Teilhaushalt 01 - Verwaltungssteuerung und -service

Haushaltsplan: 2020

### Teilergebnisrechnung

verantwortlich: OB Dominik Sauerteig

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.264,75	44.200		44.200	40.362,26
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.361,50	3.200		3.200	291,88
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	51.985,60	54.100		54.100	17.871,66
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	448.140,05	577.100		577.100	650.744,51
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	156.642,90	100		100	979.838,19
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>668.394,80</b>	<b>678.700</b>		<b>678.700</b>	<b>1.689.108,50</b>
						<b>1.010.409</b>
11	- Personalaufwendungen	6.394.791,41	6.550.700	0	6.550.700	6.144.385,62
12	- Versorgungsaufwendungen	823.433,25	942.300	0	942.300	3.468.247,71
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.266.991,43	1.209.200	0	1.209.200	1.227.120,37
14	- Bilanzielle Abschreibungen	471.183,99	571.400	0	571.400	479.533,02
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.016.526,66	993.600	0	993.600	1.094.159,06
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>9.972.926,74</b>	<b>10.267.200</b>		<b>10.267.200</b>	<b>12.413.445,78</b>
						<b>2.146.246</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-9.304.531,94</b>	<b>-9.588.500</b>		<b>0</b>	<b>-9.588.500</b>
						<b>-10.724.337,28</b>
						<b>-1.135.837</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>
						<b>0</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-9.304.531,94</b>	<b>-9.588.500</b>		<b>0</b>	<b>-9.588.500</b>
						<b>-10.724.337,28</b>
						<b>-1.135.837</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>
						<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-9.304.531,94</b>	<b>-9.588.500</b>		<b>0</b>	<b>-9.588.500</b>
						<b>-10.724.337,28</b>
						<b>-1.135.837</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	74.223,52	85.100	0	85.100	90.146,66
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	381.258,11	433.700	0	433.700	423.941,49
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-9.611.566,53</b>	<b>-9.937.100</b>		<b>0</b>	<b>-9.937.100</b>
						<b>-11.058.132,11</b>
						<b>-1.121.032</b>

## Teilhaushalt 01 - Verwaltungssteuerung und -service

Haushaltsplan: 2020

### Teilfinanzrechnung

verantwortlich: OB Dominik Sauerteig

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.579,58	44.200	44.200	39.741,04	-4.459
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Privatechtliche Leistungsentgelte	45.693,73	54.100	54.100	15.362,37	-38.738
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	444.944,06	577.100	577.100	628.170,68	51.071
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.000,00	100	100	5.903,87	5.804
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>503.217,37</b>	<b>675.500</b>	<b>675.500</b>	<b>689.177,96</b>	<b>13.678</b>
9	- Personalauszahlungen	5.479.155,56	6.365.300	0	5.942.741,26	-422.559
10	- Versorgungsauszahlungen	326.000,25	392.300	0	343.145,85	-49.154
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.261.672,77	1.209.200	0	1.273.668,55	64.469
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	999.042,26	993.600	0	993.600	1.025.462,31
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>8.065.870,84</b>	<b>8.960.400</b>	<b>0</b>	<b>8.960.400</b>	<b>8.585.017,97</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-7.562.653,47</b>	<b>-8.284.900</b>	<b>-8.284.900</b>	<b>-7.895.840,01</b>	<b>389.060</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	5.107,50	5.108
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	981,55	982
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	31.125,00	0	0	11.448,00	11.448
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>31.125,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17.537,05</b>	<b>17.537</b>
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	363.849,99	375.600	0	375.600	290.877,15
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	8.330,00	0	0	0,00	0
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>372.179,99</b>	<b>375.600</b>	<b>0</b>	<b>375.600</b>	<b>290.877,15</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-341.054,99</b>	<b>-375.600</b>	<b>-375.600</b>	<b>-273.340,10</b>	<b>102.260</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-7.903.708,46</b>	<b>-8.660.500</b>	<b>-8.660.500</b>	<b>-8.169.180,11</b>	<b>491.320</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-7.903.708,46</b>	<b>-8.660.500</b>	<b>-8.660.500</b>	<b>-8.169.180,11</b>	<b>491.320</b>

## Teilhaushalt 02 - Finanzverwaltung und Liegenschaftswesen

Haushaltsplan: 2020

### Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	67.889,51	60.700		60.700	71.558,32	10.858
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.178,00	2.100		2.100	871,00	-1.229
5	+ Auflösung von Sonderposten	374.294,45	397.000		397.000	417.313,14	20.313
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.805.231,56	1.778.400		1.778.400	1.875.657,67	97.258
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	341.896,74	380.200		380.200	383.895,56	3.696
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.630.183,16	135.000		135.000	721.952,19	586.952
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>4.221.673,42</b>	<b>2.753.400</b>		<b>2.753.400</b>	<b>3.471.247,88</b>	<b>717.848</b>
11	- Personalaufwendungen	5.406.290,41	5.736.700	0	5.736.700	5.823.745,89	87.046
12	- Versorgungsaufwendungen	36.346,41	57.200	0	57.200	36.269,82	-20.930
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.800.775,56	6.884.300	0	6.884.300	7.286.006,96	401.707
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.793.260,05	2.947.700	0	2.947.700	2.889.601,71	-58.098
15	- Transferaufwendungen	15.657,35	16.200	0	16.200	3.684,00	-12.516
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.583.992,07	570.800	0	570.800	865.462,81	294.663
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>16.636.321,85</b>	<b>16.212.900</b>		<b>0</b>	<b>16.212.900</b>	<b>16.904.771,19</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-12.414.648,43</b>	<b>-13.459.500</b>		<b>0</b>	<b>-13.459.500</b>	<b>-13.433.523,31</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	11.388,00	11.388
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-11.388,00</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-12.414.648,43</b>	<b>-13.459.500</b>		<b>0</b>	<b>-13.459.500</b>	<b>-13.444.911,31</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-12.414.648,43</b>	<b>-13.459.500</b>		<b>0</b>	<b>-13.459.500</b>	<b>-13.444.911,31</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.532.336,75	9.352.700	0	9.352.700	9.380.100,77	27.401
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	266.608,89	280.400	0	280.400	307.304,97	26.905
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-4.148.920,57</b>	<b>-4.387.200</b>		<b>0</b>	<b>-4.387.200</b>	<b>-4.372.115,51</b>
							<b>15.084</b>

## Teilhaushalt 02 - Finanzverwaltung und Liegenschaftswesen

Haushaltsplan: 2020

### Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	51.128,78	60.700	60.700	87.282,48	26.582
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.678,20	2.100	2.100	606,00	-1.494
5	+ Private rechtliche Leistungsentgelte	1.830.325,68	1.778.400	1.778.400	1.794.160,95	15.761
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	280.881,89	380.200	380.200	327.444,50	-52.756
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.882,50	76.000	76.000	63.264,24	-12.736
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>2.236.897,05</b>	<b>2.297.400</b>	<b>2.297.400</b>	<b>2.272.758,17</b>	<b>-24.642</b>
9	- Personalauszahlungen	5.372.251,24	5.736.700	0	5.736.700	5.813.369,75
10	- Versorgungsauszahlungen	36.346,41	57.200	0	57.200	36.269,82
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.607.500,70	6.884.300	0	6.884.300	7.115.458,61
12	- Transferauszahlungen	15.657,35	16.200	0	16.200	3.684,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.221,83	456.800	0	456.800	901.125,67
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	31.613,52
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>12.331.977,53</b>	<b>13.151.200</b>	<b>0</b>	<b>13.151.200</b>	<b>13.901.521,37</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-10.095.080,48</b>	<b>-10.853.800</b>	<b>-10.853.800</b>	<b>-11.628.763,20</b>	<b>-774.963</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	46.000,00	2.400.000	2.400.000	3.077.251,16	677.251
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.427.938,75	50.000	50.000	240.648,15	190.648
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
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>1.473.938,75</b>	<b>2.450.000</b>	<b>2.450.000</b>	<b>3.317.899,31</b>	<b>867.899</b>
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.165.328,72	8.522.500	0	8.522.500	9.163.172,76
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	117.760,85	91.000	0	91.000	164.867,09
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	67,50	0	0	0	11.618,48
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	40.000,00
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>2.283.157,07</b>	<b>8.613.500</b>	<b>0</b>	<b>8.613.500</b>	<b>9.379.658,33</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-809.218,32</b>	<b>-6.163.500</b>	<b>-6.163.500</b>	<b>-6.163.500</b>	<b>-6.061.759,02</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-10.904.298,80</b>	<b>-17.017.300</b>	<b>-17.017.300</b>	<b>-17.690.522,22</b>	<b>-673.222</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0	0	0	0
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-10.904.298,80</b>	<b>-17.017.300</b>	<b>-17.017.300</b>	<b>-17.690.522,22</b>	<b>-673.222</b>

### Teilhaushalt 03 - Ordnungsangelegenheiten

Haushaltsplan: 2020

#### Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Kai Holland

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	449.631,05	499.700	499.700	411.736,91	-87.963
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	714.498,66	712.600	712.600	487.789,95	-224.810
5	+ Auflösung von Sonderposten	26.227,01	58.500	58.500	41.316,85	-17.183
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.230,19	29.700	29.700	4.223,16	-25.477
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	477.296,38	520.100	520.100	642.589,18	122.489
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	127.204,00	151.100	151.100	113.201,45	-37.899
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>1.800.087,29</b>	<b>1.971.700</b>	<b>1.971.700</b>	<b>1.700.857,50</b>	<b>-270.843</b>
11	- Personalaufwendungen	2.858.809,32	2.952.100	0	3.094.022,29	141.922
12	- Versorgungsaufwendungen	28.323,33	43.000	0	31.915,63	-11.084
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	221.198,71	244.300	0	514.291,58	269.992
14	- Bilanzielle Abschreibungen	239.332,63	263.900	0	241.206,90	-22.693
15	- Transferaufwendungen	155.601,43	157.100	0	152.742,96	-4.357
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	324.554,61	300.800	0	287.151,00	-13.649
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>3.827.820,03</b>	<b>3.961.200</b>	<b>0</b>	<b>4.321.330,36</b>	<b>360.130</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-2.027.732,74</b>	<b>-1.989.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.989.500</b>	<b>-2.620.472,86</b>
						<b>-630.973</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-2.027.732,74</b>	<b>-1.989.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.989.500</b>	<b>-2.620.472,86</b>
						<b>-630.973</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-2.027.732,74</b>	<b>-1.989.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.989.500</b>	<b>-2.620.472,86</b>
						<b>-630.973</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	92.122,00	72.500	0	72.500	90.967,50
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	378.561,85	393.600	0	393.600	417.817,60
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-2.314.172,59</b>	<b>-2.310.600</b>	<b>0</b>	<b>-2.310.600</b>	<b>-2.947.322,96</b>
						<b>-636.723</b>

## Teilhaushalt 03 - Ordnungsangelegenheiten

Haushaltsplan: 2020

### Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Kai Holland

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	491.116,25	499.700	499.700	363.008,50	-136.692
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	740.417,61	712.600	712.600	469.641,43	-242.959
5	+ Privatechtliche Leistungsentgelte	5.640,19	29.700	29.700	4.139,40	-25.561
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	643.645,06	520.100	520.100	470.565,83	-49.534
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	127.928,66	142.300	142.300	106.565,24	-35.735
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>2.008.747,77</b>	<b>1.904.400</b>	<b>1.904.400</b>	<b>1.413.920,40</b>	<b>-490.480</b>
9	- Personalauszahlungen	2.869.809,57	2.952.100	0	3.119.112,81	167.013
10	- Versorgungsauszahlungen	28.323,33	43.000	0	31.915,63	-11.084
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	220.217,41	244.300	0	244.300	494.643,51
12	- Transferauszahlungen	153.811,43	157.100	0	157.100	154.332,96
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	320.915,52	307.000	0	307.000	302.123,30
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	548,58	549
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>3.593.077,26</b>	<b>3.703.500</b>	<b>0</b>	<b>3.703.500</b>	<b>4.102.676,79</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-1.584.329,49</b>	<b>-1.799.100</b>	<b>-1.799.100</b>	<b>-2.688.756,39</b>	<b>-889.656</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	301.493,24	200.000	200.000	125.000,00	-75.000
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	405,45	20.000	20.000	6.800,00	-13.200
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
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>301.898,69</b>	<b>220.000</b>	<b>220.000</b>	<b>131.800,00</b>	<b>-88.200</b>
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.534,30	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	176.646,78	1.745.000	0	1.024.374,77	-720.625
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	772.867,36	293.000	0	344.400,42	51.400
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	11.000	0	2.722,00	-8.278
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>953.048,44</b>	<b>2.049.000</b>	<b>0</b>	<b>2.049.000</b>	<b>1.371.497,19</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-651.149,75</b>	<b>-1.829.000</b>	<b>-1.829.000</b>	<b>-1.239.697,19</b>	<b>589.303</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-2.235.479,24</b>	<b>-3.628.100</b>	<b>-3.628.100</b>	<b>-3.928.453,58</b>	<b>-300.354</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-2.235.479,24</b>	<b>-3.628.100</b>	<b>-3.628.100</b>	<b>-3.928.453,58</b>	<b>-300.354</b>

## Teilhaushalt 04 - Einwohner- und Personenstandswesen

Haushaltsplan: 2020

### Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	323,00	500		500	6.622,13	6.122	
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	549.091,26	527.500		527.500	472.251,60	-55.248	
5	+ Auflösung von Sonderposten	62,82	100		100	75,39	-25	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.591,53	4.800		4.800	2.067,50	-2.733	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	123.172,46	65.800		65.800	55.238,25	-10.562	
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.790,00	0		0	705,00	705	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0	
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0	
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>682.031,07</b>	<b>598.700</b>		<b>598.700</b>	<b>536.959,87</b>	<b>-61.740</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.686.182,62	1.737.900	0	1.737.900	1.873.609,23	135.709	
12	- Versorgungsaufwendungen	37.767,39	60.600	0	60.600	45.225,99	-15.374	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	327.143,90	334.100	0	334.100	317.344,18	-16.756	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	25.793,89	16.000	0	16.000	3.879,13	-12.121	
15	- Transferaufwendungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	96.376,89	123.600	0	123.600	238.928,13	115.328	
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>2.173.264,69</b>	<b>2.273.200</b>		<b>2.273.200</b>	<b>2.478.986,66</b>	<b>205.787</b>	
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-1.491.233,62</b>	<b>-1.674.500</b>		<b>0</b>	<b>-1.674.500</b>	<b>-1.942.026,79</b>	<b>-267.527</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0	
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-1.491.233,62</b>	<b>-1.674.500</b>		<b>0</b>	<b>-1.674.500</b>	<b>-1.942.026,79</b>	<b>-267.527</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0	
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-1.491.233,62</b>	<b>-1.674.500</b>		<b>0</b>	<b>-1.674.500</b>	<b>-1.942.026,79</b>	<b>-267.527</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	110.475,35	125.100	0	125.100	131.001,00	5.901	
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-1.601.708,97</b>	<b>-1.799.600</b>		<b>0</b>	<b>-1.799.600</b>	<b>-2.073.027,79</b>	<b>-273.428</b>

## Teilhaushalt 04 - Einwohner- und Personenstandswesen

Haushaltsplan: 2020

### Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	12.324,20	500	500	5.204,29	4.704
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	549.313,50	527.500	527.500	469.833,11	-57.667
5	+ Private rechtliche Leistungsentgelte	8.851,53	4.800	4.800	4.327,50	-473
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	122.086,37	65.800	65.800	55.447,47	-10.353
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.790,00	0	0	705,00	705
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>694.365,60</b>	<b>598.600</b>	<b>598.600</b>	<b>535.517,37</b>	<b>-63.083</b>
9	- Personalauszahlungen	1.716.908,67	1.737.900	0	1.737.900	1.858.377,68
10	- Versorgungsauszahlungen	37.767,39	60.600	0	60.600	45.225,99
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	331.948,75	334.100	0	334.100	305.906,32
12	- Transferauszahlungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.184,37	123.600	0	123.600	241.103,68
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>2.183.809,18</b>	<b>2.257.200</b>	<b>0</b>	<b>2.257.200</b>	<b>2.450.613,67</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-1.489.443,58</b>	<b>-1.658.600</b>	<b>-1.658.600</b>	<b>-1.915.096,30</b>	<b>-256.496</b>
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
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	5.498,60	30.000	0	30.000	11.998,78
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>5.498,60</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>11.998,78</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-5.498,60</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-11.998,78</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-1.494.942,18</b>	<b>-1.688.600</b>	<b>-1.688.600</b>	<b>-1.927.095,08</b>	<b>-238.495</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-1.494.942,18</b>	<b>-1.688.600</b>	<b>-1.688.600</b>	<b>-1.927.095,08</b>	<b>-238.495</b>

## Teilhaushalt 05 - Schulträgeraufgaben

Haushaltsplan: 2020

### Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Norbert Anders

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	721.795,32	679.500		679.500	847.104,61	167.605	
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.658,50	2.200		2.200	1.178,45	-1.022	
5	+ Auflösung von Sonderposten	31.025,26	27.600		27.600	52.777,54	25.178	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.582,67	30.500		30.500	17.463,10	-13.037	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.142.806,68	3.083.000		3.083.000	3.139.721,52	56.722	
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	40,00	10.200		10.200	3.402,42	-6.798	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0	
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0	
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>3.924.908,43</b>	<b>3.833.000</b>		<b>3.833.000</b>	<b>4.061.647,64</b>	<b>228.648</b>	
11	- Personalaufwendungen	646.324,44	745.700	0	745.700	664.211,50	-81.489	
12	- Versorgungsaufwendungen	182.052,80	174.000	0	174.000	175.763,36	1.763	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.619.845,77	1.520.800	0	1.520.800	1.797.448,21	276.648	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.013.316,86	743.700	0	743.700	652.726,33	-90.974	
15	- Transferaufwendungen	685.043,03	651.700	0	651.700	653.623,08	1.923	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.753.838,49	1.943.900	0	1.943.900	1.530.836,23	-413.064	
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>5.900.421,39</b>	<b>5.779.800</b>		<b>5.779.800</b>	<b>5.474.608,71</b>	<b>-305.191</b>	
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-1.975.512,96</b>	<b>-1.946.800</b>		<b>0</b>	<b>-1.946.800</b>	<b>-1.412.961,07</b>	<b>533.839</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0	
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-1.975.512,96</b>	<b>-1.946.800</b>		<b>0</b>	<b>-1.946.800</b>	<b>-1.412.961,07</b>	<b>533.839</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0	
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-1.975.512,96</b>	<b>-1.946.800</b>		<b>0</b>	<b>-1.946.800</b>	<b>-1.412.961,07</b>	<b>533.839</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.354.541,96	7.033.800	0	7.033.800	7.205.825,54	172.026	
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-8.330.054,92</b>	<b>-8.980.600</b>		<b>0</b>	<b>-8.980.600</b>	<b>-8.618.786,61</b>	<b>361.813</b>

## Teilhaushalt 05 - Schulträgeraufgaben

Haushaltsplan: 2020

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Norbert Anders

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener 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	714.972,05	673.300	673.300	876.660,89	203.361
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.521,80	2.200	2.200	1.158,85	-1.041
5	+ Private rechtliche Leistungsentgelte	28.773,11	30.500	30.500	16.265,00	-14.235
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.238.123,60	3.083.000	3.083.000	2.966.349,08	-116.651
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
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>3.983.390,56</b>	<b>3.789.000</b>	<b>3.789.000</b>	<b>3.860.433,82</b>	<b>71.434</b>
9	- Personalauszahlungen	647.109,31	745.700	0	658.132,10	-87.568
10	- Versorgungsauszahlungen	182.052,80	174.000	0	175.763,36	1.763
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.613.739,42	1.520.800	0	1.756.506,18	235.706
12	- Transferauszahlungen	749.645,71	651.700	0	673.110,04	21.410
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.763.853,30	1.942.900	0	1.502.048,32	-440.852
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>4.956.400,54</b>	<b>5.035.100</b>	<b>0</b>	<b>4.765.560,00</b>	<b>-269.540</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-973.009,98</b>	<b>-1.246.100</b>	<b>-1.246.100</b>	<b>-905.126,18</b>	<b>340.974</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	384.300,00	300.000	300.000	830.914,67	530.915
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	40,00	10.200	10.200	1.500,00	-8.700
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
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>396.580,00</b>	<b>322.500</b>	<b>322.500</b>	<b>844.654,67</b>	<b>522.155</b>
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.849.443,58	3.339.900	0	1.956.513,15	-1.383.387
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	540.858,41	943.900	0	767.620,64	-176.279
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>2.390.301,99</b>	<b>4.283.800</b>	<b>0</b>	<b>4.283.800</b>	<b>2.724.133,79</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-1.993.721,99</b>	<b>-3.961.300</b>	<b>-3.961.300</b>	<b>-1.879.479,12</b>	<b>2.081.821</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-2.966.731,97</b>	<b>-5.207.400</b>	<b>-5.207.400</b>	<b>-2.784.605,30</b>	<b>2.422.795</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-2.966.731,97</b>	<b>-5.207.400</b>	<b>-5.207.400</b>	<b>-2.784.605,30</b>	<b>2.422.795</b>

## Teilhaushalt 06 - Kultur und Bildung

Haushaltsplan: 2020

### Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Norbert Anders

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	58.915,86	31.600		31.600	39.872,81	8.273	
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.611,90	35.000		35.000	27.893,89	-7.106	
5	+ Auflösung von Sonderposten	52.246,38	35.600		35.600	33.439,48	-2.161	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.465,37	66.700		66.700	34.011,99	-32.688	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.264,43	500		500	3.785,06	3.285	
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.279,00	2.000		2.000	1.448,50	-552	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0	
10	+/- Bestandsveränderungen	227,13	0		0	419,68	420	
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>221.010,07</b>	<b>171.400</b>		<b>171.400</b>	<b>140.871,41</b>	<b>-30.529</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.028.736,60	1.104.300	0	1.104.300	1.185.444,96	81.145	
12	- Versorgungsaufwendungen	12.668,59	19.000	0	19.000	13.610,53	-5.389	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271.868,98	277.400	0	277.400	193.422,07	-83.978	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	137.958,81	104.800	0	104.800	80.347,47	-24.453	
15	- Transferaufwendungen	8.508.149,34	8.398.400	0	8.398.400	8.509.847,29	111.447	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.240,22	44.200	0	44.200	27.034,25	-17.166	
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>10.013.622,54</b>	<b>9.948.100</b>		<b>9.948.100</b>	<b>10.009.706,57</b>	<b>61.607</b>	
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-9.792.612,47</b>	<b>-9.776.700</b>		<b>0</b>	<b>-9.776.700</b>	<b>-9.868.835,16</b>	<b>-92.135</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0	
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-9.792.612,47</b>	<b>-9.776.700</b>		<b>0</b>	<b>-9.776.700</b>	<b>-9.868.835,16</b>	<b>-92.135</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0	
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-9.792.612,47</b>	<b>-9.776.700</b>		<b>0</b>	<b>-9.776.700</b>	<b>-9.868.835,16</b>	<b>-92.135</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.841,43	21.500	0	21.500	18.748,32	-2.752	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	308.568,69	330.600	0	330.600	338.917,23	8.317	
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-10.082.339,73</b>	<b>-10.085.800</b>		<b>0</b>	<b>-10.085.800</b>	<b>-10.189.004,07</b>	<b>-103.204</b>

## Teilhaushalt 06 - Kultur und Bildung

Haushaltsplan: 2020

### Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Norbert Anders

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener 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	63.959,61	31.600	31.600	40.925,06	9.325
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.535,76	35.000	35.000	28.112,03	-6.888
5	+ Private rechtliche Leistungsentgelte	66.511,09	66.700	66.700	39.415,42	-27.285
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.759,68	500	500	800,00	300
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.384,00	2.000	2.000	1.141,19	-859
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>173.150,14</b>	<b>135.800</b>	<b>135.800</b>	<b>110.393,70</b>	<b>-25.406</b>
9	- Personalauszahlungen	1.028.968,12	1.104.300	0	1.104.300	1.184.159,76
10	- Versorgungsauszahlungen	12.668,59	19.000	0	19.000	13.610,53
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	283.843,47	277.400	0	277.400	194.686,80
12	- Transferauszahlungen	8.496.806,78	8.398.400	0	8.398.400	8.503.871,10
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.391,05	44.200	0	44.200	30.938,02
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>9.868.678,01</b>	<b>9.843.300</b>	<b>0</b>	<b>9.843.300</b>	<b>9.927.266,21</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-9.695.527,87</b>	<b>-9.707.500</b>	<b>-9.707.500</b>	<b>-9.816.872,51</b>	<b>-109.373</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	1.000.000	0	1.000.000	5.000,00
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
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>5.000,00</b>	<b>-995.000</b>
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	980,50	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	181.851,60	14.500.000	0	14.500.000	3.286.873,78
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	7.773,22	367.700	0	367.700	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	61.689,60	100.000	0	100.000	33.903,10
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>252.294,92</b>	<b>14.967.700</b>	<b>0</b>	<b>14.967.700</b>	<b>3.320.776,88</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-252.294,92</b>	<b>-13.967.700</b>	<b>-13.967.700</b>	<b>-3.315.776,88</b>	<b>10.651.923</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-9.947.822,79</b>	<b>-23.675.200</b>	<b>-23.675.200</b>	<b>-13.132.649,39</b>	<b>10.542.551</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-9.947.822,79</b>	<b>-23.675.200</b>	<b>-23.675.200</b>	<b>-13.132.649,39</b>	<b>10.542.551</b>

## Teilhaushalt 07 - Soziale Hilfen

Haushaltsplan: 2020

### Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Holger Diez

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	2.908.271,72	2.795.300		2.795.300	4.904.681,15	2.109.381	
3	+ Sonstige Transfererträge	185.705,78	178.500		178.500	209.024,11	30.524	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.628,25	19.200		19.200	17.785,42	-1.415	
5	+ Auflösung von Sonderposten	4.306,01	1.100		1.100	763,19	-337	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.850,34	6.500		6.500	241,82	-6.258	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.733.479,88	6.391.100		6.391.100	5.793.133,41	-597.967	
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	84.726,26	20.000		20.000	16.029,97	-3.970	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0	
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0	
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>8.948.968,24</b>	<b>9.411.700</b>		<b>9.411.700</b>	<b>10.941.659,07</b>	<b>1.529.959</b>	
11	- Personalaufwendungen	2.860.727,02	2.875.200	0	2.875.200	2.883.633,77	8.434	
12	- Versorgungsaufwendungen	23.017,60	25.800	0	25.800	21.032,57	-4.767	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.397,74	42.200	0	42.200	52.219,92	10.020	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	338.870,53	367.400	0	367.400	1.649.246,28	1.281.846	
15	- Transferaufwendungen	5.890.523,26	6.224.000	0	6.224.000	6.288.361,58	64.362	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.033.821,63	6.233.500	0	6.233.500	6.151.173,93	-82.326	
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>15.191.357,78</b>	<b>15.768.100</b>		<b>0</b>	<b>15.768.100</b>	<b>17.045.668,05</b>	<b>1.277.568</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-6.242.389,54</b>	<b>-6.356.400</b>		<b>0</b>	<b>-6.356.400</b>	<b>-6.104.008,98</b>	<b>252.391</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0	
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-6.242.389,54</b>	<b>-6.356.400</b>		<b>0</b>	<b>-6.356.400</b>	<b>-6.104.008,98</b>	<b>252.391</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0	
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-6.242.389,54</b>	<b>-6.356.400</b>		<b>0</b>	<b>-6.356.400</b>	<b>-6.104.008,98</b>	<b>252.391</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	756,78	1.100	0	1.100	758,78	-341	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	167.873,10	170.300	0	170.300	171.941,82	1.642	
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-6.409.505,86</b>	<b>-6.525.600</b>		<b>0</b>	<b>-6.525.600</b>	<b>-6.275.192,02</b>	<b>250.408</b>

## Teilhaushalt 07 - Soziale Hilfen

Haushaltsplan: 2020

### Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Holger Diez

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	3.089.772,66	2.795.300	2.795.300	4.585.357,23	1.790.057
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	275.235,68	178.500	178.500	212.203,46	33.703
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.640,00	19.200	19.200	16.299,77	-2.900
5	+ Private rechtliche Leistungsentgelte	9.050,34	6.500	6.500	241,82	-6.258
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.017.526,58	6.391.100	6.391.100	5.812.664,59	-578.435
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
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>9.416.225,26</b>	<b>9.390.600</b>	<b>9.390.600</b>	<b>10.626.816,87</b>	<b>1.236.217</b>
9	- Personalauszahlungen	2.888.642,50	2.875.200	0	2.875.200	2.880.181,58
10	- Versorgungsauszahlungen	23.017,60	25.800	0	25.800	21.032,57
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.205,75	42.200	0	42.200	46.983,08
12	- Transferauszahlungen	5.919.725,76	6.224.000	0	6.224.000	6.054.724,16
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.977.579,09	6.233.500	0	6.233.500	6.212.199,76
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>14.854.170,70</b>	<b>15.400.700</b>	<b>0</b>	<b>15.400.700</b>	<b>15.215.121,15</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-5.437.945,44</b>	<b>-6.010.100</b>	<b>-6.010.100</b>	<b>-4.588.304,28</b>	<b>1.421.796</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	50.500	50.500	43.424,00	-7.076
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
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>50.500</b>	<b>50.500</b>	<b>43.424,00</b>	<b>-7.076</b>
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	22.000	0	22.000	11.709,60
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	476.868,44	1.809.200	0	1.809.200	2.194.250,59
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>476.868,44</b>	<b>1.831.200</b>	<b>0</b>	<b>1.831.200</b>	<b>2.205.960,19</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-476.868,44</b>	<b>-1.780.700</b>	<b>-1.780.700</b>	<b>-2.162.536,19</b>	<b>-381.836</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-5.914.813,88</b>	<b>-7.790.800</b>	<b>-7.790.800</b>	<b>-6.750.840,47</b>	<b>1.039.960</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-5.914.813,88</b>	<b>-7.790.800</b>	<b>-7.790.800</b>	<b>-6.750.840,47</b>	<b>1.039.960</b>

## Teilhaushalt 08 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Haushaltsplan: 2020

### Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Reinhold Ehl

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	6.759.002,74	7.403.600		7.403.600	8.800.585,46	1.396.985	
3	+ Sonstige Transfererträge	901.334,05	721.500		721.500	591.079,90	-130.420	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.934,14	123.500		123.500	103.592,85	-19.907	
5	+ Auflösung von Sonderposten	153.788,40	150.500		150.500	149.433,87	-1.066	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	125.481,28	140.200		140.200	93.909,90	-46.290	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	511.883,47	357.100		357.100	612.455,08	255.355	
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.000		10.000	943,72	-9.056	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0	
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0	
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>8.594.424,08</b>	<b>8.906.400</b>		<b>8.906.400</b>	<b>10.352.000,78</b>	<b>1.445.601</b>	
11	- Personalaufwendungen	4.058.333,86	4.143.800	0	4.143.800	4.278.544,48	134.744	
12	- Versorgungsaufwendungen	23.439,35	35.600	0	35.600	23.914,10	-11.686	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	370.479,04	394.300	0	394.300	326.298,94	-68.001	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	499.014,57	430.700	0	430.700	418.956,79	-11.743	
15	- Transferaufwendungen	17.794.681,84	18.639.300	0	18.639.300	19.792.563,59	1.153.264	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	375.396,27	384.900	0	384.900	276.253,98	-108.646	
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>23.121.344,93</b>	<b>24.028.600</b>		<b>0</b>	<b>24.028.600</b>	<b>25.116.531,88</b>	<b>1.087.932</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-14.526.920,85</b>	<b>-15.122.200</b>		<b>0</b>	<b>-15.122.200</b>	<b>-14.764.531,10</b>	<b>357.669</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0	
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-14.526.920,85</b>	<b>-15.122.200</b>		<b>0</b>	<b>-15.122.200</b>	<b>-14.764.531,10</b>	<b>357.669</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0	
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-14.526.920,85</b>	<b>-15.122.200</b>		<b>0</b>	<b>-15.122.200</b>	<b>-14.764.531,10</b>	<b>357.669</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.783,94	152.900	0	152.900	134.766,62	-18.133	
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-14.669.704,79</b>	<b>-15.275.100</b>		<b>0</b>	<b>-15.275.100</b>	<b>-14.899.297,72</b>	<b>375.802</b>

## Teilhaushalt 08 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Haushaltsplan: 2020

### Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Reinhold Ehl

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener 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	6.781.667,02	7.403.600	7.403.600	8.788.060,54	1.384.461
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.031.972,34	721.500	721.500	542.058,96	-179.441
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	162.145,58	123.500	123.500	99.572,81	-23.927
5	+ Private rechtliche Leistungsentgelte	125.242,42	140.200	140.200	95.044,83	-45.155
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	423.603,87	357.100	357.100	606.184,22	249.084
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-196,50	0	0	196,50	197
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,31	0	0	0,00	0
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>8.524.435,04</b>	<b>8.745.900</b>	<b>8.745.900</b>	<b>10.131.117,86</b>	<b>1.385.218</b>
9	- Personalauszahlungen	3.912.563,26	4.143.800	0	4.143.800	4.254.610,20
10	- Versorgungsauszahlungen	23.439,35	35.600	0	35.600	23.914,10
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	372.074,03	394.300	0	394.300	332.557,98
12	- Transferauszahlungen	17.628.150,69	18.639.300	0	18.639.300	19.845.603,85
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	448.010,85	384.900	0	384.900	307.411,43
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>22.384.238,18</b>	<b>23.597.900</b>	<b>0</b>	<b>23.597.900</b>	<b>24.764.097,56</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-13.859.803,14</b>	<b>-14.852.000</b>	<b>-14.852.000</b>	<b>-14.632.979,70</b>	<b>219.020</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	61.000,00	700.000	700.000	20.218,30	-679.782
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
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>61.000,00</b>	<b>700.000</b>	<b>700.000</b>	<b>20.218,30</b>	<b>-679.782</b>
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	729.013,45	1.537.200	0	1.537.200	637.509,01
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	39.986,43	185.300	0	185.300	83.757,72
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	1.100.000	0	1.100.000	238.784,67
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>768.999,88</b>	<b>2.822.500</b>	<b>0</b>	<b>2.822.500</b>	<b>960.051,40</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-707.999,88</b>	<b>-2.122.500</b>	<b>-2.122.500</b>	<b>-939.833,10</b>	<b>1.182.667</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-14.567.803,02</b>	<b>-16.974.500</b>	<b>-16.974.500</b>	<b>-15.572.812,80</b>	<b>1.401.687</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-14.567.803,02</b>	<b>-16.974.500</b>	<b>-16.974.500</b>	<b>-15.572.812,80</b>	<b>1.401.687</b>

## Teilhaushalt 09 - Sportförderung und eigene Sportstätten

Haushaltsplan: 2020

### Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Eberhard Fröbel

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	97.984,66	99.000		99.000	193.343,87
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	9.182,82	10.200		10.200	9.181,83
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	341.272,14	332.400		332.400	256.587,91
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.465,17	300		300	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	121.199,05
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>452.904,79</b>	<b>441.900</b>		<b>441.900</b>	<b>580.312,66</b>
						<b>138.413</b>
11	- Personalaufwendungen	1.159.791,20	1.213.500	0	1.213.500	1.209.399,09
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	489.666,97	394.300	0	394.300	368.683,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen	705.477,57	693.300	0	693.300	672.811,06
15	- Transferaufwendungen	530.454,25	522.500	0	522.500	652.373,93
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	132.262,24	26.900	0	26.900	25.270,53
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>3.017.652,23</b>	<b>2.850.500</b>		<b>2.850.500</b>	<b>2.928.537,97</b>
						<b>78.038</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-2.564.747,44</b>	<b>-2.408.600</b>		<b>0</b>	<b>-2.408.600</b>
						<b>-2.348.225,31</b>
17	+ Finanzerträge	2.393,02	2.200	0	2.200	2.002,68
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>2.393,02</b>	<b>2.200</b>		<b>0</b>	<b>2.002,68</b>
						<b>-197</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-2.562.354,42</b>	<b>-2.406.400</b>		<b>0</b>	<b>-2.406.400</b>
						<b>-2.346.222,63</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>
						<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-2.562.354,42</b>	<b>-2.406.400</b>		<b>0</b>	<b>-2.406.400</b>
						<b>-2.346.222,63</b>
						<b>60.177</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.750,00	28.400	0	28.400	15.350,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	619.013,92	655.200	0	655.200	614.597,34
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-3.166.618,34</b>	<b>-3.033.200</b>		<b>0</b>	<b>-2.945.469,97</b>
						<b>87.730</b>

## Teilhaushalt 09 - Sportförderung und eigene Sportstätten

Haushaltsplan: 2020

### Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Eberhard Fröbel

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	97.984,66	99.000	99.000	193.343,87	94.344
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Private rechtliche Leistungsentgelte	313.189,32	332.400	332.400	356.930,90	24.531
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.533,09	300	300	0,00	-300
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	92.415,04	56.700	56.700	88.944,41	32.244
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.428,00	2.200	2.200	2.053,01	-147
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>510.550,11</b>	<b>490.600</b>	<b>490.600</b>	<b>641.272,19</b>	<b>150.672</b>
9	- Personalauszahlungen	1.159.791,20	1.213.500	0	1.213.500	1.209.399,09
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	546.139,21	394.300	0	394.300	333.788,64
12	- Transferauszahlungen	543.180,77	527.000	0	527.000	656.072,72
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108.998,34	83.600	0	83.600	105.448,52
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>2.358.109,52</b>	<b>2.218.400</b>	<b>0</b>	<b>2.218.400</b>	<b>2.304.708,97</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-1.847.559,41</b>	<b>-1.727.800</b>	<b>-1.727.800</b>	<b>-1.663.436,78</b>	<b>64.363</b>
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	50,00	50
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	56.892,86	74.000	74.000	61.107,95	-12.892
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>56.892,86</b>	<b>74.000</b>	<b>74.000</b>	<b>61.157,95</b>	<b>-12.842</b>
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	7.037,19	7.037
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	19.183,14	58.900	0	58.900	150.431,40
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	19.434,54	60.000	0	60.000	52.751,20
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>38.617,68</b>	<b>118.900</b>	<b>0</b>	<b>118.900</b>	<b>210.219,79</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>18.275,18</b>	<b>-44.900</b>	<b>-44.900</b>	<b>-149.061,84</b>	<b>-104.162</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-1.829.284,23</b>	<b>-1.772.700</b>	<b>-1.772.700</b>	<b>-1.812.498,62</b>	<b>-39.799</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-1.829.284,23</b>	<b>-1.772.700</b>	<b>-1.772.700</b>	<b>-1.812.498,62</b>	<b>-39.799</b>

## Teilhaushalt 10 - Räumliche Planung, Stadtentwicklung und Wohnen

Haushaltsplan: 2020

### Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Karl Baier

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	134.369,67	99.200	99.200	130.105,72	30.906
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	610.154,29	538.000	538.000	615.157,64	77.158
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.705,28	1.300	1.300	1.315,78	16
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.544,74	40.200	40.200	30.697,69	-9.502
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.536,43	20.200	20.200	19.718,36	-482
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	31.305,56	4.000	4.000	1.967,77	-2.032
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>843.615,97</b>	<b>702.900</b>	<b>702.900</b>	<b>798.962,96</b>	<b>96.063</b>
11	- Personalaufwendungen	2.858.852,65	3.186.900	0	3.186.900	3.038.292,62
12	- Versorgungsaufwendungen	36.293,44	55.900	0	55.900	39.387,68
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.361,46	158.800	0	158.800	66.250,14
14	- Bilanzielle Abschreibungen	328.668,70	238.100	0	238.100	215.950,39
15	- Transferaufwendungen	184.072,00	160.000	0	160.000	140.549,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	316.241,56	412.900	0	412.900	419.687,39
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>3.844.489,81</b>	<b>4.212.600</b>	<b>0</b>	<b>4.212.600</b>	<b>3.920.117,22</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-3.000.873,84</b>	<b>-3.509.700</b>	<b>0</b>	<b>-3.509.700</b>	<b>-3.121.154,26</b>
17	+ Finanzerträge	439,00	0	0	0	70,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>439,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70,00</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-3.000.434,84</b>	<b>-3.509.700</b>	<b>0</b>	<b>-3.509.700</b>	<b>-3.121.084,26</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-3.000.434,84</b>	<b>-3.509.700</b>	<b>0</b>	<b>-3.509.700</b>	<b>-3.121.084,26</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	50.173,25	51.700	0	51.700	53.268,75
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	175.179,60	194.600	0	194.600	191.575,11
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-3.125.441,19</b>	<b>-3.652.600</b>	<b>0</b>	<b>-3.652.600</b>	<b>-3.259.390,62</b>
						<b>393.209</b>

## Teilhaushalt 10 - Räumliche Planung, Stadtentwicklung und Wohnen

Haushaltsplan: 2020

### Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Karl Baier

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	100.639,67	99.200	99.200	163.645,72	64.446
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.254,51	538.000	538.000	669.730,48	131.730
5	+ Private rechtliche Leistungsentgelte	31.881,49	40.200	40.200	32.295,14	-7.905
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.964,42	20.200	20.200	23.458,60	3.259
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.725,00	4.000	4.000	785,55	-3.214
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	439,00	0	0	70,00	70
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>666.904,09</b>	<b>701.600</b>	<b>701.600</b>	<b>889.985,49</b>	<b>188.385</b>
9	- Personalauszahlungen	2.866.075,55	3.186.900	0	3.186.900	3.035.423,39
10	- Versorgungsauszahlungen	36.293,44	55.900	0	55.900	39.387,68
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	112.640,11	158.800	0	158.800	73.427,24
12	- Transferauszahlungen	186.322,00	160.000	0	160.000	136.943,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	310.889,66	412.900	0	412.900	476.095,04
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>3.512.220,76</b>	<b>3.974.500</b>	<b>0</b>	<b>3.974.500</b>	<b>3.761.276,35</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-2.845.316,67</b>	<b>-3.272.900</b>	<b>-3.272.900</b>	<b>-2.871.290,86</b>	<b>401.609</b>
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	5.830,56	0	0	0	1.189,27
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>5.830,56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.189,27</b>
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	22.847,48	37.400	0	37.400	20.354,63
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	8.622,32
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>22.847,48</b>	<b>37.400</b>	<b>0</b>	<b>37.400</b>	<b>28.976,95</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-17.016,92</b>	<b>-37.400</b>	<b>-37.400</b>	<b>-37.400</b>	<b>-27.787,68</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-2.862.333,59</b>	<b>-3.310.300</b>	<b>-3.310.300</b>	<b>-2.899.078,54</b>	<b>411.221</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0	0	0	0
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-2.862.333,59</b>	<b>-3.310.300</b>	<b>-3.310.300</b>	<b>-2.899.078,54</b>	<b>411.221</b>

## Teilhaushalt 11 - Technische Gebäudewirtschaft

Haushaltsplan: 2020

### Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Peter Cosack

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.308,02	0		0	6.618,09
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.146,33	0		0	0,00
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.728,71	15.000		15.000	21.061,01
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	65,00	0		0	0,00
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	316.586,28	400.000		400.000	388.094,33
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>355.834,34</b>	<b>415.000</b>		<b>415.000</b>	<b>415.773,43</b>
						<b>773</b>
11	- Personalaufwendungen	1.557.579,04	1.627.400	0	1.627.400	1.676.778,74
12	- Versorgungsaufwendungen	3.979,81	6.000	0	6.000	4.286,66
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.448,34	46.300	0	46.300	35.302,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	23.223,29	20.100	0	20.100	11.404,51
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.996,07	29.300	0	29.300	19.921,17
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.696.226,55</b>	<b>1.729.100</b>		<b>1.729.100</b>	<b>1.747.694,07</b>
						<b>18.594</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-1.340.392,21</b>	<b>-1.314.100</b>		<b>0</b>	<b>-1.314.100</b>
						<b>-1.331.920,64</b>
						<b>-17.821</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>
						<b>0</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-1.340.392,21</b>	<b>-1.314.100</b>		<b>0</b>	<b>-1.314.100</b>
						<b>-1.331.920,64</b>
						<b>-17.821</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>
						<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-1.340.392,21</b>	<b>-1.314.100</b>		<b>0</b>	<b>-1.314.100</b>
						<b>-1.331.920,64</b>
						<b>-17.821</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.385,39	3.300	0	3.300	3.841,08
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	98.121,60	107.500	0	107.500	107.858,19
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-1.432.128,42</b>	<b>-1.418.300</b>		<b>0</b>	<b>-1.418.300</b>
						<b>-1.435.937,75</b>
						<b>-17.638</b>

## Teilhaushalt 11 - Technische Gebäudewirtschaft

Haushaltsplan: 2020

### Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Peter Cosack

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.308,02	0		0	6.608,49
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00
5	+ Private rechtliche Leistungsentgelte	25,00	0		0	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.728,71	15.000		15.000	19.678,39
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>26.061,73</b>	<b>15.000</b>		<b>15.000</b>	<b>26.286,88</b>
9	- Personalauszahlungen	1.557.375,85	1.627.400	0	1.627.400	1.677.331,60
10	- Versorgungsauszahlungen	3.979,81	6.000	0	6.000	4.286,66
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.394,87	46.300	0	46.300	36.733,23
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.958,57	29.300	0	29.300	19.640,50
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>1.672.709,10</b>	<b>1.709.000</b>	<b>0</b>	<b>1.709.000</b>	<b>1.737.991,99</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-1.646.647,37</b>	<b>-1.694.000</b>		<b>-1.694.000</b>	<b>-1.711.705,11</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	65,00	0		0	0,00
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>65,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	24.719,34	8.000	0	8.000	301,59
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>24.719,34</b>	<b>8.000</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>	<b>301,59</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-24.654,34</b>	<b>-8.000</b>		<b>-8.000</b>	<b>-301,59</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-1.671.301,71</b>	<b>-1.702.000</b>		<b>-1.702.000</b>	<b>-1.712.006,70</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-1.671.301,71</b>	<b>-1.702.000</b>		<b>-1.702.000</b>	<b>-1.712.006,70</b>

## Teilhaushalt 12 - Ver- und Entsorgung sowie Verkehr

Haushaltsplan: 2020

### Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.197.495,80	1.159.700		1.159.700	1.318.347,57	158.648
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	1.072.859,58	1.072.800		1.072.800	1.285.513,16	212.713
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	53.382,86	59.200		59.200	51.296,37	-7.904
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.454.977,28	4.673.800		4.673.800	4.279.159,21	-394.641
8 + Sonstige ordentliche Erträge	2.141.685,65	2.394.400		2.394.400	2.145.327,48	-249.073
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
<b>S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>8.920.401,17</b>	<b>9.359.900</b>		<b>9.359.900</b>	<b>9.079.643,79</b>	<b>-280.256</b>
11 - Personalaufwendungen	4.268.617,05	4.393.000	0	4.393.000	4.120.203,78	-272.796
12 - Versorgungsaufwendungen	7.690,29	11.900	0	11.900	8.428,46	-3.472
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.931.049,84	8.344.800	0	8.344.800	8.459.038,58	114.239
14 - Bilanzielle Abschreibungen	4.213.309,15	3.594.900	0	3.594.900	4.097.590,15	502.690
15 - Transferaufwendungen	702.989,59	665.000	0	665.000	718.662,66	53.663
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	108.227,83	44.100	0	44.100	106.504,91	62.405
<b>S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>17.231.883,75</b>	<b>17.053.700</b>	<b>0</b>	<b>17.053.700</b>	<b>17.510.428,54</b>	<b>456.729</b>
<b>S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-8.311.482,58</b>	<b>-7.693.800</b>	<b>0</b>	<b>-7.693.800</b>	<b>-8.430.784,75</b>	<b>-736.985</b>
17 + Finanzerträge	1.855.046,88	1.819.600	0	1.819.600	1.819.571,88	-28
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>1.855.046,88</b>	<b>1.819.600</b>	<b>0</b>	<b>1.819.600</b>	<b>1.819.571,88</b>	<b>-28</b>
<b>S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-6.456.435,70</b>	<b>-5.874.200</b>	<b>0</b>	<b>-5.874.200</b>	<b>-6.611.212,87</b>	<b>-737.013</b>
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-6.456.435,70</b>	<b>-5.874.200</b>	<b>0</b>	<b>-5.874.200</b>	<b>-6.611.212,87</b>	<b>-737.013</b>
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.207,03	6.400	0	6.400	6.383,10	-17
<b>S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-6.462.642,73</b>	<b>-5.880.600</b>	<b>0</b>	<b>-5.880.600</b>	<b>-6.617.595,97</b>	<b>-736.996</b>

## Teilhaushalt 12 - Ver- und Entsorgung sowie Verkehr

Haushaltsplan: 2020

### Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	1.134.447,19	1.159.700	1.159.700	1.399.459,44	239.759
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0,00	0
5	+ Privatechtliche Leistungsentgelte	49.436,73	59.200	59.200	51.141,50	-8.059
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.707.609,23	4.673.800	4.673.800	3.784.751,26	-889.049
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.275.035,35	2.344.400	2.344.400	2.105.570,87	-238.829
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.855.046,88	1.819.600	1.819.600	1.819.571,88	-28
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>10.021.575,38</b>	<b>10.056.700</b>	<b>10.056.700</b>	<b>9.160.494,95</b>	<b>-896.205</b>
9	- Personalauszahlungen	4.302.296,32	4.393.000	0	4.393.000	4.042.124,42
10	- Versorgungsauszahlungen	7.690,29	11.900	0	11.900	8.428,46
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.149.812,65	8.344.800	0	8.344.800	8.317.260,73
12	- Transferauszahlungen	670.207,07	665.000	0	665.000	769.066,32
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.842,08	39.100	0	39.100	45.958,48
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>13.167.848,41</b>	<b>13.453.800</b>	<b>0</b>	<b>13.453.800</b>	<b>13.182.838,41</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-3.146.273,03</b>	<b>-3.397.100</b>	<b>-3.397.100</b>	<b>-4.022.343,46</b>	<b>-625.243</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	340.515,45	2.344.700	2.344.700	1.595.874,00	-748.826
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	97.101,91	54.700	54.700	38.859,63	-15.840
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	83.894,70	50.000	50.000	20.917,35	-29.083
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
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>1.166.512,06</b>	<b>3.094.400</b>	<b>3.094.400</b>	<b>2.300.650,98</b>	<b>-793.749</b>
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	51.984,51	95.000	0	95.000	83.274,15
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.574.219,84	5.593.000	0	5.593.000	4.261.534,41
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.751,25	10.000	0	10.000	15.901,67
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	851.103,59	1.600.000	0	1.600.000	840.483,46
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>3.480.059,19</b>	<b>7.298.000</b>	<b>0</b>	<b>7.298.000</b>	<b>5.201.193,69</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-2.313.547,13</b>	<b>-4.203.600</b>	<b>-4.203.600</b>	<b>-2.900.542,71</b>	<b>1.303.057</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-5.459.820,16</b>	<b>-7.600.700</b>	<b>-7.600.700</b>	<b>-6.922.886,17</b>	<b>677.814</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0	0	0	0,00
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-5.459.820,16</b>	<b>-7.600.700</b>	<b>-7.600.700</b>	<b>-6.922.886,17</b>	<b>677.814</b>

## Teilhaushalt 13 - Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen

Haushaltsplan: 2020

### Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	81.616,98	20.600	20.600	74.448,40	53.848
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.080.659,10	1.186.000	1.186.000	1.060.374,25	-125.626
5	+ Auflösung von Sonderposten	96.342,51	99.700	99.700	90.575,69	-9.124
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	401.979,95	221.500	221.500	437.852,25	216.352
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	323.072,87	342.700	342.700	291.161,27	-51.539
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.730,30	18.100	18.100	52.813,72	34.714
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	3.486,99	3.487
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>2.000.401,71</b>	<b>1.888.600</b>	<b>1.888.600</b>	<b>2.010.712,57</b>	<b>122.113</b>
11	- Personalaufwendungen	4.279.906,59	4.300.700	0	4.300.700	4.379.028,34
12	- Versorgungsaufwendungen	4.082,35	6.000	0	6.000	2.884,11
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.108.026,57	1.021.500	0	1.021.500	1.265.966,56
14	- Bilanzielle Abschreibungen	660.886,02	634.700	0	634.700	590.521,63
15	- Transferaufwendungen	49.462,58	76.400	0	76.400	83.190,06
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.725,80	203.100	0	203.100	121.937,81
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>6.247.089,91</b>	<b>6.242.400</b>	<b>0</b>	<b>6.242.400</b>	<b>6.443.528,51</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-4.246.688,20</b>	<b>-4.353.800</b>	<b>0</b>	<b>-4.353.800</b>	<b>-4.432.815,94</b>
17	+ Finanzerträge	798,92	100	0	100	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>798,92</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-4.245.889,28</b>	<b>-4.353.700</b>	<b>0</b>	<b>-4.353.700</b>	<b>-4.432.815,94</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-4.245.889,28</b>	<b>-4.353.700</b>	<b>0</b>	<b>-4.353.700</b>	<b>-4.432.815,94</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.718.706,79	1.547.400	0	1.547.400	1.828.385,46
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.430.982,93	1.241.300	0	1.241.300	1.366.240,47
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-3.958.165,42</b>	<b>-4.047.600</b>	<b>0</b>	<b>-4.047.600</b>	<b>-3.970.670,95</b>
						<b>76.929</b>

## Teilhaushalt 13 - Natur- und Landschaftspflege sowie Bestattungswesen

Haushaltsplan: 2020

### Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	81.099,27	20.600	20.600	72.461,19	51.861
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.217.708,13	1.186.000	1.186.000	1.106.702,68	-79.297
5	+ Private rechtliche Leistungsentgelte	358.193,34	221.500	221.500	485.449,51	263.950
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	367.009,84	342.700	342.700	245.590,49	-97.110
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	167.911,37	165.800	165.800	220.975,42	55.175
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	798,92	100	100	0,00	-100
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>2.192.720,87</b>	<b>1.936.700</b>	<b>1.936.700</b>	<b>2.131.179,29</b>	<b>194.479</b>
9	- Personalauszahlungen	4.327.328,69	4.300.700	0	4.300.700	4.339.164,44
10	- Versorgungsauszahlungen	4.082,35	6.000	0	6.000	2.884,11
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.109.289,01	1.021.500	0	1.021.500	1.271.412,72
12	- Transferauszahlungen	49.462,58	76.400	0	76.400	83.190,06
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	298.232,59	350.200	0	350.200	344.288,17
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>5.788.395,22</b>	<b>5.754.800</b>	<b>0</b>	<b>5.754.800</b>	<b>6.040.939,50</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-3.595.674,35</b>	<b>-3.818.100</b>	<b>-3.818.100</b>	<b>-3.909.760,21</b>	<b>-91.660</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.860,00	0	0	3.793,50	3.794
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	19.724,35	13.000	13.000	0,00	-13.000
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	16.535,24	18.100	18.100	51.668,53	33.569
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
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>40.119,59</b>	<b>31.100</b>	<b>31.100</b>	<b>55.462,03</b>	<b>24.362</b>
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	217.924,61	150.000	0	150.000	63.223,88
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.816,13	50.000	0	50.000	70.354,59
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	212.797,56	279.600	0	279.600	279.716,24
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>438.538,30</b>	<b>479.600</b>	<b>0</b>	<b>479.600</b>	<b>413.294,71</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-398.418,71</b>	<b>-448.500</b>	<b>-448.500</b>	<b>-357.832,68</b>	<b>90.667</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-3.994.093,06</b>	<b>-4.266.600</b>	<b>-4.266.600</b>	<b>-4.267.592,89</b>	<b>-993</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0,00	0
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-3.994.093,06</b>	<b>-4.266.600</b>	<b>-4.266.600</b>	<b>-4.267.592,89</b>	<b>-993</b>

## Teilhaushalt 14 - Wirtschaft und Tourismus

Haushaltsplan: 2020

### Teilergebnisrechnung

verantwortlich: OB Dominik Sauerteig

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	200,49	200		200	200,50	1	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	49.805,81	37.200		37.200	49.703,13	12.503	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.208,19	0		0	0,00	0	
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.795.914,83	450.000		450.000	635.332,73	185.333	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0	
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0	
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>1.859.129,32</b>	<b>487.400</b>		<b>487.400</b>	<b>685.236,36</b>	<b>197.836</b>	
11	- Personalaufwendungen	12.981,56	0	0	0	0,00	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.175,24	14.200	0	14.200	18.880,09	4.680	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	112.127,85	115.500	0	115.500	667.753,13	552.253	
15	- Transferaufwendungen	3.604.544,04	3.909.100	0	3.909.100	3.524.152,49	-384.948	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	518.035,73	97.200	0	97.200	161.118,96	63.919	
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>4.276.864,42</b>	<b>4.136.000</b>		<b>0</b>	<b>4.136.000</b>	<b>4.371.904,67</b>	<b>235.905</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-2.417.735,10</b>	<b>-3.648.600</b>		<b>0</b>	<b>-3.648.600</b>	<b>-3.686.668,31</b>	<b>-38.068</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0	
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-2.417.735,10</b>	<b>-3.648.600</b>		<b>0</b>	<b>-3.648.600</b>	<b>-3.686.668,31</b>	<b>-38.068</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	5.002,45	0	0	0	0,00	0	
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>5.002,45</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-2.412.732,65</b>	<b>-3.648.600</b>		<b>0</b>	<b>-3.648.600</b>	<b>-3.686.668,31</b>	<b>-38.068</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.118,94	38.300	0	38.300	63.396,84	25.097	
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-2.480.851,59</b>	<b>-3.686.900</b>		<b>0</b>	<b>-3.686.900</b>	<b>-3.750.065,15</b>	<b>-63.165</b>

## Teilhaushalt 14 - Wirtschaft und Tourismus

Haushaltsplan: 2020

### Teilfinanzrechnung

verantwortlich: OB Dominik Sauerteig

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	1.117,02
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00
5	+ Privatechtliche Leistungsentgelte	49.856,23	37.200		37.200	24.929,78
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.858,19	0		0	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.086,90	7.100		7.100	8.591,01
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>139.801,32</b>	<b>44.300</b>		<b>44.300</b>	<b>34.637,81</b>
9	- Personalauszahlungen	20.800,49	7.100	0	7.100	11.306,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.184,73	14.200	0	14.200	23.772,95
12	- Transferauszahlungen	3.761.601,36	3.909.100	0	3.909.100	3.570.496,22
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	91.297,96	36.300	0	36.300	65.531,81
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>3.939.884,54</b>	<b>3.966.700</b>	<b>0</b>	<b>3.966.700</b>	<b>3.671.106,98</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-3.800.083,22</b>	<b>-3.922.400</b>		<b>-3.922.400</b>	<b>-3.636.469,17</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.795.914,83	450.000		450.000	635.332,73
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>1.795.914,83</b>	<b>450.000</b>		<b>450.000</b>	<b>635.332,73</b>
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.362,56	250.000	0	250.000	708.296,09
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	253.181,61	142.300	0	142.300	94.345,93
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	3.869,00	0	0	0	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.000.000,00	0	0	0	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	88.917,16	153.600	0	153.600	138.123,04
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>2.348.330,33</b>	<b>545.900</b>	<b>0</b>	<b>545.900</b>	<b>940.765,06</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>-552.415,50</b>	<b>-95.900</b>		<b>-95.900</b>	<b>-305.432,33</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>-4.352.498,72</b>	<b>-4.018.300</b>		<b>-4.018.300</b>	<b>-3.941.901,50</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>-4.352.498,72</b>	<b>-4.018.300</b>		<b>-4.018.300</b>	<b>-3.941.901,50</b>
						<b>76.399</b>

## Teilhaushalt 15 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan: 2020

### Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	136.663.703,04	106.276.800		106.276.800	123.164.456,63
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.794.481,80	3.172.900		3.172.900	7.825.525,14
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80,00	0		0	0,00
5	+ Auflösung von Sonderposten	568.306,98	557.200		557.200	584.276,17
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16,43	0		0	222,07
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	234,81	0		0	0,00
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.476.035,45	210.000		210.000	10.489.050,85
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>145.502.858,51</b>	<b>110.216.900</b>		<b>110.216.900</b>	<b>142.063.530,86</b>
						<b>31.846.631</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.019,57	6.000	0	6.000	2.651,98
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.585.328,64	556.100	0	556.100	873.240,32
15	- Transferaufwendungen	42.193.048,14	27.460.700	0	27.460.700	29.292.345,37
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.019.304,06	998.000	0	998.000	7.115.273,28
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>45.801.700,41</b>	<b>29.020.800</b>		<b>0</b>	<b>37.283.510,95</b>
						<b>8.262.711</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>99.701.158,10</b>	<b>81.196.100</b>		<b>0</b>	<b>104.780.019,91</b>
						<b>23.583.920</b>
17	+ Finanzerträge	927.568,06	306.400	0	306.400	826.914,33
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	473.061,38	470.100	0	470.100	1.611.469,28
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>454.506,68</b>	<b>-163.700</b>		<b>0</b>	<b>-784.554,95</b>
						<b>-620.855</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>100.155.664,78</b>	<b>81.032.400</b>		<b>0</b>	<b>103.995.464,96</b>
						<b>22.963.065</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00
20	- Außerordentliche Aufwendungen	795.000,00	0	0	0	888.000,00
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-795.000,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-888.000,00</b>
						<b>-888.000</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>99.360.664,78</b>	<b>81.032.400</b>		<b>0</b>	<b>103.107.464,96</b>
						<b>22.075.065</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>99.360.664,78</b>	<b>81.032.400</b>		<b>0</b>	<b>103.107.464,96</b>
						<b>22.075.065</b>

## Teilhaushalt 15 - Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan: 2020

### Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3
						4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	136.679.197,57	106.276.800		106.276.800	123.345.164,29
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.254.389,08	3.172.900		3.172.900	7.580.716,62
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80,00	0		0	0,00
5	+ Private rechtliche Leistungsentgelte	10.016,43	0		0	222,07
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	234,81	0		0	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	35.000		35.000	2.845,00
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	961.837,33	306.400		306.400	824.547,05
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>141.905.755,22</b>	<b>109.791.100</b>		<b>109.791.100</b>	<b>131.753.495,03</b>
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.019,57	6.000	0	6.000	2.583,54
12	- Transferauszahlungen	35.831.455,47	27.460.700	0	27.460.700	30.175.957,37
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.082.115,97	833.000	0	833.000	924.462,12
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	474.759,43	470.100	0	470.100	1.609.617,31
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>37.392.350,44</b>	<b>28.769.800</b>	<b>0</b>	<b>28.769.800</b>	<b>32.712.620,34</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>104.513.404,78</b>	<b>81.021.300</b>		<b>81.021.300</b>	<b>99.040.874,69</b>
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.570.444,00	2.598.000		2.598.000	2.434.191,00
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	2.619.957,93	200.000		200.000	1.484.516,42
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	927.463,74	894.600		894.600	921.630,09
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>5.117.865,67</b>	<b>3.692.600</b>		<b>3.692.600</b>	<b>4.840.337,51</b>
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	403.229,87	1.100.000	0	1.100.000	329.904,39
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.544.102,68	6.280.800	0	6.280.800	3.441.201,34
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	89.200	0	89.200	0,00
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	507.900,00	1.100.000	0	1.100.000	597.170,59
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	205.800,00	1.000.000	0	1.000.000	0,00
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>4.661.032,55</b>	<b>9.570.000</b>	<b>0</b>	<b>9.570.000</b>	<b>4.368.276,32</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>456.833,12</b>	<b>-5.877.400</b>		<b>-5.877.400</b>	<b>472.061,19</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>104.970.237,90</b>	<b>75.143.900</b>		<b>75.143.900</b>	<b>99.512.935,88</b>
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.632.012,87	1.654.100		1.654.100	1.653.968,43
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>1.632.012,87</b>	<b>1.654.100</b>		<b>1.654.100</b>	<b>1.653.968,43</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>-1.632.012,87</b>	<b>-1.654.100</b>		<b>-1.654.100</b>	<b>-1.653.968,43</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>103.338.225,03</b>	<b>73.489.800</b>		<b>73.489.800</b>	<b>97.858.967,45</b>
						<b>24.369.036</b>

## Teilhaushalt 16 - Stiftungen

Haushaltsplan: 2020

### Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	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
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
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	78,00	1.200	0	1.200	0,00	-1.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>78,00</b>	<b>1.200</b>	<b>0</b>	<b>1.200</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.200</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-78,00</b>	<b>-1.100</b>	<b>0</b>	<b>-1.100</b>	<b>0,00</b>	<b>1.100</b>
17	+ Finanzerträge	145,46	1.400	0	1.400	5,23	-1.395
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>145,46</b>	<b>1.400</b>	<b>0</b>	<b>1.400</b>	<b>5,23</b>	<b>-1.395</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>67,46</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>5,23</b>	<b>-295</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>67,46</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>5,23</b>	<b>-295</b>
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
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>67,46</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>5,23</b>	<b>-295</b>

## Teilhaushalt 16 - Stiftungen

Haushaltsplan: 2020

### Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz	
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz			
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100		100	0,00	-100
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	23.033,76	0		0	32.080,00	32.080
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	145,46	1.400		1.400	5,23	-1.395
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>23.179,22</b>	<b>1.500</b>		<b>1.500</b>	<b>32.085,23</b>	<b>30.585</b>
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	78,00	1.200	0	1.200	0,00	-1.200
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
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>78,00</b>	<b>1.200</b>	<b>0</b>	<b>1.200</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.200</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>23.101,22</b>	<b>300</b>		<b>300</b>	<b>32.085,23</b>	<b>31.785</b>
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
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>23.101,22</b>	<b>300</b>		<b>300</b>	<b>32.085,23</b>	<b>31.785</b>
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 Schuldiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>23.101,22</b>	<b>300</b>		<b>300</b>	<b>32.085,23</b>	<b>31.785</b>

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	55.448,74	60.700	60.700	42.302,09	-18.398	
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.260,00	1.000	1.000	0,00	-1.000	
5	+ Auflösung von Sonderposten	374.169,02	397.000	397.000	417.219,65	20.220	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.531.629,56	1.511.000	1.511.000	1.459.608,95	-51.391	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.342,13	45.900	45.900	11.332,41	-34.568	
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	883.805,00	0	0	8.006,30	8.006	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>2.850.654,45</b>	<b>2.015.600</b>	<b>2.015.600</b>	<b>1.938.469,40</b>	<b>-77.131</b>	
11	- Personalaufwendungen	3.279.791,81	3.511.300	0	3.511.300	3.532.329,65	
12	- Versorgungsaufwendungen	2.098,89	3.000	0	3.000	2.333,70	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.277.233,15	6.270.300	0	6.270.300	6.151.787,61	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.684.387,22	2.856.100	0	2.856.100	2.812.633,60	
15	- Transferaufwendungen	11.973,35	12.500	0	12.500	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	735.509,73	234.100	0	234.100	315.877,47	
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>12.990.994,15</b>	<b>12.887.300</b>	<b>0</b>	<b>12.887.300</b>	<b>12.814.962,03</b>	
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-10.140.339,70</b>	<b>-10.871.700</b>	<b>0</b>	<b>-10.871.700</b>	<b>-10.876.492,63</b>	
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-10.140.339,70</b>	<b>-10.871.700</b>	<b>0</b>	<b>-10.871.700</b>	<b>-10.876.492,63</b>	
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-10.140.339,70</b>	<b>-10.871.700</b>	<b>0</b>	<b>-10.871.700</b>	<b>-10.876.492,63</b>	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.508.416,75	9.320.100	0	9.320.100	9.356.680,77	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	96.502,08	97.300	0	97.300	105.205,19	
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-1.728.425,03</b>	<b>-1.648.900</b>	<b>0</b>	<b>-1.648.900</b>	<b>-1.625.017,05</b>	
						<b>23.883</b>	

**Produkt****0211710 Kaufmännische Gebäudewirtschaft****Haushaltsplan: 2020****Teilfinanzrechnung****verantwortlich: Ute Pflaum**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.769,74	60.700		60.700	57.944,79	-2.755
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.220,00	1.000		1.000	60,00	-940
5 + Private rechtliche Leistungsentgelte	1.555.762,64	1.511.000		1.511.000	1.406.539,98	-104.460
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.614,92	45.900		45.900	9.989,62	-35.910
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	777,38	1.000		1.000	834,89	-165
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>1.603.144,68</b>	<b>1.619.600</b>		<b>1.619.600</b>	<b>1.475.369,28</b>	<b>-144.231</b>
9 – Personalauszahlungen	3.241.038,73	3.511.300	0	3.511.300	3.584.294,21	72.994
10 – Versorgungsauszahlungen	2.098,89	3.000	0	3.000	2.333,70	-666
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.088.322,64	6.270.300	0	6.270.300	6.557.054,40	286.754
12 – Transferauszahlungen	11.973,35	12.500	0	12.500	0,00	-12.500
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.183,01	235.100	0	235.100	457.282,13	222.182
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>9.440.616,62</b>	<b>10.032.200</b>	<b>0</b>	<b>10.032.200</b>	<b>10.600.964,44</b>	<b>568.764</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-7.837.471,94</b>	<b>-8.412.600</b>		<b>-8.412.600</b>	<b>-9.125.595,16</b>	<b>-712.995</b>
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	46.000,00	2.400.000		2.400.000	3.077.251,16	677.251
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	883.805,00	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
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>929.805,00</b>	<b>2.400.000</b>		<b>2.400.000</b>	<b>3.077.251,16</b>	<b>677.251</b>
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.091.751,32	8.300.000	0	8.300.000	8.808.746,62	508.747
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	117.760,85	91.000	0	91.000	164.867,09	73.867
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	40.000,00	40.000
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>2.209.512,17</b>	<b>8.391.000</b>	<b>0</b>	<b>8.391.000</b>	<b>9.013.613,71</b>	<b>622.614</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>-1.279.707,17</b>	<b>-5.991.000</b>		<b>-5.991.000</b>	<b>-5.936.362,55</b>	<b>54.637</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>-9.117.179,11</b>	<b>-14.403.600</b>		<b>-14.403.600</b>	<b>-15.061.957,71</b>	<b>-658.358</b>
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
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>-9.117.179,11</b>	<b>-14.403.600</b>		<b>-14.403.600</b>	<b>-15.061.957,71</b>	<b>-658.358</b>

**Produkt****0312020 Brandschutz, Feuerlöschwesen**

Haushaltsplan: 2020

**Teilergebnisrechnung**

verantwortlich: Ehrenfried Kaiser

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	3.549,88	0		0	456,13	456	
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159.375,21	102.500		102.500	100.815,01	-1.685	
5	+ Auflösung von Sonderposten	23.984,26	57.000		57.000	38.658,69	-18.341	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	35,00	100		100	3.608,25	3.508	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.170,58	1.500		1.500	20.063,91	18.564	
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	50,00	20.000		20.000	6.817,20	-13.183	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0	
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0	
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>189.164,93</b>	<b>181.100</b>		<b>181.100</b>	<b>170.419,19</b>	<b>-10.681</b>	
11	- Personalaufwendungen	895.171,46	872.000	0	872.000	874.108,34	2.108	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.165,62	168.500	0	168.500	164.665,83	-3.834	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	158.079,52	210.900	0	210.900	205.564,10	-5.336	
15	- Transferaufwendungen	112.880,60	115.500	0	115.500	110.071,68	-5.428	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	250.403,75	232.500	0	232.500	221.159,81	-11.340	
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.566.700,95</b>	<b>1.599.400</b>		<b>1.599.400</b>	<b>1.575.569,76</b>	<b>-23.830</b>	
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-1.377.536,02</b>	<b>-1.418.300</b>		<b>0</b>	<b>-1.418.300</b>	<b>-1.405.150,57</b>	<b>13.149</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0	
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-1.377.536,02</b>	<b>-1.418.300</b>		<b>0</b>	<b>-1.418.300</b>	<b>-1.405.150,57</b>	<b>13.149</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0	
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-1.377.536,02</b>	<b>-1.418.300</b>		<b>0</b>	<b>-1.418.300</b>	<b>-1.405.150,57</b>	<b>13.149</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	70,00	0	0	0	0,00	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	240.363,33	257.000	0	257.000	264.802,75	7.803	
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-1.617.829,35</b>	<b>-1.675.300</b>		<b>0</b>	<b>-1.675.300</b>	<b>-1.669.953,32</b>	<b>5.347</b>

**Produkt****0312020 Brandschutz, Feuerlöschwesen****Haushaltsplan: 2020****Teilfinanzrechnung****verantwortlich: Ehrenfried Kaiser**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz	
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz			
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0			0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.688,69	0			0	34,95	35
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0			0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	166.324,68	102.500			102.500	99.219,28	-3.281
5 + Private rechtliche Leistungsentgelte	35,00	100			100	3.608,25	3.508
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.170,58	1.500			1.500	4.960,38	3.460
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,00	0			0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0			0	0,00	0
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>170.268,95</b>	<b>104.100</b>			<b>104.100</b>	<b>107.822,86</b>	<b>3.723</b>
9 – Personalauszahlungen	876.042,46	872.000	0	872.000	909.446,34	37.446	
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	148.044,86	168.500	0	168.500	162.636,90	-5.863	
12 – Transferauszahlungen	111.090,60	115.500	0	115.500	111.861,68	-3.638	
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	241.921,23	227.500	0	227.500	227.385,18	-115	
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>1.377.099,15</b>	<b>1.383.500</b>	<b>0</b>	<b>1.383.500</b>	<b>1.411.330,10</b>	<b>27.830</b>	
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-1.206.830,20</b>	<b>-1.279.400</b>		<b>-1.279.400</b>	<b>-1.303.507,24</b>	<b>-24.107</b>	
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	301.493,24	200.000		200.000	125.000,00	-75.000	
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	20.000		20.000	6.800,00	-13.200	
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	
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>301.493,24</b>	<b>220.000</b>		<b>220.000</b>	<b>131.800,00</b>	<b>-88.200</b>	
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.534,30	0	0	0	0,00	0	
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	176.646,78	1.745.000	0	1.745.000	966.439,25	-778.561	
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	764.582,58	293.000	0	293.000	341.219,81	48.220	
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	2.722,00	-8.278	
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>944.763,66</b>	<b>2.049.000</b>	<b>0</b>	<b>2.049.000</b>	<b>1.310.381,06</b>	<b>-738.619</b>	
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>-643.270,42</b>	<b>-1.829.000</b>		<b>-1.829.000</b>	<b>-1.178.581,06</b>	<b>650.419</b>	
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>-1.850.100,62</b>	<b>-3.108.400</b>		<b>-3.108.400</b>	<b>-2.482.088,30</b>	<b>626.312</b>	
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	
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
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	
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>-1.850.100,62</b>	<b>-3.108.400</b>		<b>-3.108.400</b>	<b>-2.482.088,30</b>	<b>626.312</b>	

**Produkt****0627020 Stadtbücherei**

Haushaltsplan: 2020

**Teilergebnisrechnung**

verantwortlich: Norbert Anders

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	3.794,22	3.500	3.500	13.838,22	10.338	
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0,00	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.868,67	28.000	28.000	20.672,19	-7.328	
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0	0,00	0	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.211,21	7.700	7.700	2.146,75	-5.553	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0,00	0	
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.279,00	2.000	2.000	1.124,18	-876	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0,00	0	
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0,00	0	
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>36.153,10</b>	<b>41.200</b>	<b>41.200</b>	<b>37.781,34</b>	<b>-3.419</b>	
11	- Personalaufwendungen	494.993,14	553.400	0	553.400	562.675,51	
12	- Versorgungsaufwendungen	5.454,50	8.200	0	8.200	5.840,26	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.012,83	83.600	0	83.600	106.548,67	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.102,32	14.400	0	14.400	9.171,96	
15	- Transferaufwendungen	628,40	1.000	0	1.000	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.446,86	7.600	0	7.600	3.339,14	
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>634.638,05</b>	<b>668.200</b>	<b>0</b>	<b>668.200</b>	<b>687.575,54</b>	
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-598.484,95</b>	<b>-627.000</b>	<b>0</b>	<b>-627.000</b>	<b>-649.794,20</b>	
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-598.484,95</b>	<b>-627.000</b>	<b>0</b>	<b>-627.000</b>	<b>-649.794,20</b>	
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-598.484,95</b>	<b>-627.000</b>	<b>0</b>	<b>-627.000</b>	<b>-649.794,20</b>	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	133.085,13	133.200	0	133.200	132.722,27	
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-731.570,08</b>	<b>-760.200</b>	<b>0</b>	<b>-760.200</b>	<b>-782.516,47</b>	
						<b>-22.316</b>	

**Produkt****0627020 Stadtbücherei****Haushaltsplan: 2020****Teilfinanzrechnung****verantwortlich: Norbert Anders**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.481,73	3.500		3.500	13.359,22	9.859
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.819,53	28.000		28.000	20.818,33	-7.182
5 + Privatechtliche Leistungsentgelte	4.480,71	7.700		7.700	1.654,69	-6.045
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.384,00	2.000		2.000	1.141,19	-859
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>36.165,97</b>	<b>41.200</b>		<b>41.200</b>	<b>36.973,43</b>	<b>-4.227</b>
9 – Personalauszahlungen	494.979,50	553.400	0	553.400	562.600,99	9.201
10 – Versorgungsauszahlungen	5.454,50	8.200	0	8.200	5.840,26	-2.360
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110.060,23	83.600	0	83.600	104.607,60	21.008
12 – Transferauszahlungen	628,40	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.049,51	7.600	0	7.600	5.006,85	-2.593
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>617.172,14</b>	<b>653.800</b>	<b>0</b>	<b>653.800</b>	<b>678.055,70</b>	<b>24.256</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-581.006,17</b>	<b>-612.600</b>		<b>-612.600</b>	<b>-641.082,27</b>	<b>-28.482</b>
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
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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	5.357,31	10.000	0	10.000	0,00	-10.000
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
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>5.357,31</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>-5.357,31</b>	<b>-10.000</b>		<b>-10.000</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>-586.363,48</b>	<b>-622.600</b>		<b>-622.600</b>	<b>-641.082,27</b>	<b>-18.482</b>
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
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>-586.363,48</b>	<b>-622.600</b>		<b>-622.600</b>	<b>-641.082,27</b>	<b>-18.482</b>

**Produkt****1253710 Unterhalt und Neubau der Straßen und Wege**

Haushaltsplan: 2020

**Teilergebnisrechnung**

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	589.700,00	589.700		589.700	599.700,00	10.000	
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	802.046,54	780.400		780.400	984.503,89	204.104	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.893,34	22.500		22.500	16.109,47	-6.391	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0	
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.440,88	200.000		200.000	19.418,20	-180.582	
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0	
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0	
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>1.463.080,76</b>	<b>1.592.600</b>		<b>1.592.600</b>	<b>1.619.731,56</b>	<b>27.132</b>	
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	6.521.908,20	6.690.000	0	6.690.000	6.965.204,29	275.204	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.969.145,94	2.209.200	0	2.209.200	2.225.153,51	15.954	
15	- Transferaufwendungen	14.843,44	5.000	0	5.000	19.973,54	14.974	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.675,78	6.000	0	6.000	17.868,53	11.869	
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>9.512.573,36</b>	<b>8.910.200</b>		<b>8.910.200</b>	<b>9.228.199,87</b>	<b>318.000</b>	
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-8.049.492,60</b>	<b>-7.317.600</b>		<b>0</b>	<b>-7.317.600</b>	<b>-7.608.468,31</b>	<b>-290.868</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0	
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-8.049.492,60</b>	<b>-7.317.600</b>		<b>0</b>	<b>-7.317.600</b>	<b>-7.608.468,31</b>	<b>-290.868</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0	
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-8.049.492,60</b>	<b>-7.317.600</b>		<b>0</b>	<b>-7.317.600</b>	<b>-7.608.468,31</b>	<b>-290.868</b>
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	
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-8.049.492,60</b>	<b>-7.317.600</b>		<b>0</b>	<b>-7.317.600</b>	<b>-7.608.468,31</b>	<b>-290.868</b>

**Produkt**
**1253710 Unterhalt und Neubau der Straßen und Wege**
**Haushaltsplan: 2020**
**Teilfinanzrechnung**
**verantwortlich: Regina Eberwein**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	589.700,00	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 + Privatechtliche Leistungsentgelte	15.098,21	22.500		22.500	15.954,60	-6.545
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
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>604.798,21</b>	<b>762.200</b>		<b>762.200</b>	<b>605.654,60</b>	<b>-156.545</b>
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	6.659.555,99	6.690.000	0	6.690.000	6.870.060,70	180.061
12 – Transferauszahlungen	0,00	5.000	0	5.000	14.843,44	9.843
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.391,14	1.000	0	1.000	9.622,66	8.623
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>6.661.947,13</b>	<b>6.696.000</b>	<b>0</b>	<b>6.696.000</b>	<b>6.894.526,80</b>	<b>198.527</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-6.057.148,92</b>	<b>-5.933.800</b>		<b>-5.933.800</b>	<b>-6.288.872,20</b>	<b>-355.072</b>
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	93.227,45	0		0	728.041,00	728.041
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	97.101,91	54.700		54.700	18.459,63	-36.240
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	53.440,88	50.000		50.000	18.506,20	-31.494
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
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>243.770,24</b>	<b>104.700</b>		<b>104.700</b>	<b>765.006,83</b>	<b>660.307</b>
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	21.377,54	95.000	0	95.000	82.380,33	-12.620
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.986.197,92	4.187.000	0	4.187.000	3.839.560,81	-347.439
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	2.751,25	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
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>2.010.326,71</b>	<b>4.282.000</b>	<b>0</b>	<b>4.282.000</b>	<b>3.921.941,14</b>	<b>-360.059</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>-1.766.556,47</b>	<b>-4.177.300</b>		<b>-4.177.300</b>	<b>-3.156.934,31</b>	<b>1.020.366</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>-7.823.705,39</b>	<b>-10.111.100</b>		<b>-10.111.100</b>	<b>-9.445.806,51</b>	<b>665.293</b>
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
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>-7.823.705,39</b>	<b>-10.111.100</b>		<b>-10.111.100</b>	<b>-9.445.806,51</b>	<b>665.293</b>

**Produkt****1355350 Krematorium**

Haushaltsplan: 2020

**Teilergebnisrechnung**

verantwortlich: Tobias Debudey

	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	133,26	133
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	634.372,05	708.500		708.500	632.964,61	-75.535
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	147.790,13	55.000		55.000	159.178,23	104.178
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	195,06	0		0	92,52	93
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>782.357,24</b>	<b>763.500</b>		<b>763.500</b>	<b>792.368,62</b>	<b>28.869</b>
11	- Personalaufwendungen	211.698,64	222.800	0	222.800	207.192,81	-15.607
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.739,88	172.400	0	172.400	160.216,11	-12.184
14	- Bilanzielle Abschreibungen	133.136,09	127.000	0	127.000	125.148,99	-1.851
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.786,40	78.200	0	78.200	934,08	-77.266
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>522.361,01</b>	<b>600.400</b>		<b>600.400</b>	<b>493.491,99</b>	<b>-106.908</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>259.996,23</b>	<b>163.100</b>		<b>163.100</b>	<b>298.876,63</b>	<b>135.777</b>
17	+ Finanzerträge	654,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>654,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>260.650,23</b>	<b>163.100</b>		<b>163.100</b>	<b>298.876,63</b>	<b>135.777</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>260.650,23</b>	<b>163.100</b>		<b>163.100</b>	<b>298.876,63</b>	<b>135.777</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	64.320,97	20.300	0	20.300	63.686,04	43.386
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	124.576,09	181.600	0	181.600	120.145,80	-61.454
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>200.395,11</b>	<b>1.800</b>		<b>1.800</b>	<b>242.416,87</b>	<b>240.617</b>

**Produkt****1355350 Krematorium****Haushaltsplan: 2020****Teilfinanzrechnung****verantwortlich: Tobias Debudey**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz	
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz			
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0			0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0			0	133,26	133
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0			0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	632.489,22	708.500		708.500	586.904,22	-121.596	
5 + Private rechtliche Leistungsentgelte	147.790,13	55.000		55.000	159.153,02	104.153	
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0	
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.614,66	140.600		140.600	155.847,97	15.248	
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	654,00	0		0	0,00	0	
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>907.548,01</b>	<b>904.100</b>		<b>904.100</b>	<b>902.038,47</b>	<b>-2.062</b>	
9 – Personalauszahlungen	211.698,64	222.800	0	222.800	207.192,81	-15.607	
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	163.696,34	172.400	0	172.400	181.248,76	8.849	
12 – Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.970,43	218.800	0	218.800	156.195,10	-62.605	
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0	
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>535.365,41</b>	<b>614.000</b>	<b>0</b>	<b>614.000</b>	<b>544.636,67</b>	<b>-69.363</b>	
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>372.182,60</b>	<b>290.100</b>		<b>290.100</b>	<b>357.401,80</b>	<b>67.302</b>	
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	
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
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	255,16	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	
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>255,16</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>-255,16</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>371.927,44</b>	<b>290.100</b>		<b>290.100</b>	<b>357.401,80</b>	<b>67.302</b>	
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	
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
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	
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>371.927,44</b>	<b>290.100</b>		<b>290.100</b>	<b>357.401,80</b>	<b>67.302</b>	

Stadt Coburg

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020

Aktiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>A.</b>				<b>A.</b>			
<b>I.</b>	<b>Anlagevermögen</b>			<b>Eigenkapital</b>			
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	32.136.922,27	30.143.087,41	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.584.697,66	370.584.697,66	
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	415.042,81	488.772,82	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzul. Zuwendungen	0,00	0,00	
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	28.380.799,60	26.788.256,47	II. Ergebnistrücklagen	24.748.114,57	5.671.177,00	
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.341.079,86	2.866.058,12	a) Sonderrücklage	23.448.114,57	5.671.177,00	
<b>II.</b>	<b>Sachanlagen</b>			b) Ergebnistrücklagen	1.300.000,00	0,00	
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	342.707.241,84	323.170.368,34	Erlögsrücklage	21.455.766,94	17.776.937,57	
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	81.378.040,09	82.393.906,28	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	20.970.143,56	21.455.766,94	
3.	Infrastrukturvermögen	165.633.678,98	150.509.743,77	Umbuchung zu Sonderrücklage Landestheater 2020	22.270.143,96	21.455.766,94	
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	63.645.799,49	62.664.927,91	-1.300.000,00	0,00	0,00	
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkämler	0,00	0,00	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>437.758.722,73</b>	<b>415.488.579,17</b>	
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.373.068,64	2.384.188,75	<b>B.</b>			
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.346.676,92	3.371.401,03	Sonderposten aus Zuwendungen	45.302.058,03	38.706.095,95	
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	5.956.963,64	5.714.695,13	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	13.844.708,81	14.314.119,20	
<b>III.</b>	<b>Finanzanlagen</b>			Sonstige Sonderposten	797.088,42	971.053,71	
1.	Sondervermögen	90.813.918,04	92.917.592,88	Gebührenausgleich	0,00	0,00	
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	150.000,00	150.000,00	Sonderposten aus Abschreibungsmehrbelösen	0,00	0,00	
3.	Beteiligungen	35.715.191,84	36.265.191,84	<b>Summe Sonderposten</b>	<b>59.943.855,26</b>	<b>53.991.268,86</b>	
4.	Ausleihungen	2.205.336,26	2.205.336,26	<b>C.</b>			
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	52.743.389,94	54.297.064,78	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	58.833.691,00	56.544.390,00	
<b>Summe Anlagevermögen</b>		<b>465.658.082,15</b>	<b>446.231.048,63</b>	Rückstellungen für Renditeanlagen	57.792.396,00	55.536.011,00	
<b>Umlaufvermögen</b>				Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	1.047.295,20	998.379,00	
<b>Vorräte</b>		<b>35.262,75</b>	<b>320.908,71</b>	Umweltrückstellungen	6.142.412,96	29.100,23	
<b>II.</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00	
1.	Öffentlich-rechtl. Ford. u. Forderungen aus Transferleist.	<b>10.889.053,53</b>	<b>11.175.260,39</b>	Rückst. i.R. des Finanzausgl. und von Steuerschuldenverh.	2.044.688,60	8.624.928,78	
2.	Private rechtliche Forderungen	5.630.846,45	6.018.538,60	Sonstige Rückstellungen	200.000,00	301.007,10	
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	2.147.875,21	1.778.790,67	vw. Rechtsfesch. sowie am. Gerichts- u. Widenspr.verf.	15.207.567,95	14.127.971,18	
<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>		3.120.331,87	3.377.931,12	<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>82.428.360,51</b>	<b>79.889.397,29</b>	
<b>Liquide Mittel</b>				<b>D.</b>			
<b>Summe Umlaufvermögen</b>		<b>126.794.565,26</b>	<b>119.192.674,71</b>	Anteilen	0,00	0,00	
<b>C.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>			Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	12.631.530,34	14.285.498,77	
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	1.322.901,45	1.328.634,89	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätsicherung	0,00	0,00	
E.	Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)	0,00	0,00	Verbindlichkeiten, die Kreditaufn. wirts. gleichkommen	287.244,96	318.245,66	
VII.		1.473.351,89	1.441.266,66	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.385.425,36	2.979.707,72	
<b>E.</b>				Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	944.383,34	2.117.038,47	
				Sonstige Verbindlichkeiten	4.364.949,78	6.458.548,73	
				<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>21.583.533,78</b>	<b>26.159.039,35</b>	
<b>F.</b>				<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>2.985.392,86</b>	<b>2.720.242,66</b>	
				<b>Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)</b>	<b>1.473.351,89</b>	<b>1.441.266,66</b>	
				<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>	<b>606.173.217,03</b>	<b>579.689.793,99</b>	

Coburg, 01.06.2022

  
Dominik Sauertheig  
Oberbürgermeister

## **Stadt Coburg – Anhang**

**2020**

# Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2020

## 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 Innern 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 Innern, für Bau und Verkehr (StMI) am 24.08.2016 zum 01.10.2016 verbindlich bekannt gegebene Kontenrahmen Bayern (KommKR) Anwendung. Einzelheiten der Untergliederung werden den Zuordnungsvorschriften zum KommKR (ZuVoKommKR) entnommen, zuletzt geändert mit Bekanntmachung vom 16.03.2017 (AlIMBI), in Kraft getreten am 01.04.2017. Noch nötige Anpassungen, die aus den Entwurfssassungen vom 06.10.2006 und 20.10.2008 resultieren, werden sukzessive auch in den folgenden Jahresabschlüssen vorgenommen. Die vom Bayerischen Staatsministerium des Innern 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 Körperschaftssteuergesetzes 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 Haushaltjahres 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 Haushaltjahre als Anschaffungs- oder Herstellungs-kosten.

**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. Sammelposten 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 selbstständig 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 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.

## Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2020

Bei allen Darlehensforderungen liegt ein konkret greifbarer und abgrenzbarer Vorteil vor, somit erfolgt keine Abzinsung und folglich die Bilanzierung zum Nominalwert.

4.4 Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit dies 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	31.12.2020
	€	€
<b>Aufstellung der Sonderposten aus Zuwendungen nach Bereichen</b>		
vom Bund	492.909,15	478.869,97
vom Land	30.646.755,42	36.759.871,21
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.782.999,27	1.753.283,18
von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00
von der gesetzlichen Sozialversicherung	3.138,78	2.808,90
von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	592.324,69	680.788,09
von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	394.216,95	399.297,54
von privaten Unternehmen	1.904.207,39	1.844.037,96
von übrigen Bereichen	2.889.544,30	3.383.101,18
insgesamt	38.706.095,95	45.302.058,03

	31.12.2019	31.12.2020
	€	€
<b>Aufstellung der Sonderposten aus Zuwendungen nach der Auflösbarkeit</b>		
nicht auflösbar	2.038.047,50	2.377.466,56
auflösbar	36.668.048,45	42.924.591,47
insgesamt	38.706.095,95	45.302.058,03

	31.12.2019	31.12.2020
	€	€
<b>Sonderposten aus <i>nicht auflösbar</i>en Zuwendungen</b>		
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 "Haaresgrund" (nur Grunderwerb)	52.314,00	52.314,00
Zuschuss RegOfr – Ausbau Verbindungsstraße Ahorn – Am Mühlteich (Grunderwerb)	9.785,65	9.785,65

## Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2020

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
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
Schenkung Foliant „Casimirianische Kirchen- und Schulordnung“	0,00	1,00
Zuschuss Kanalleitungsrecht	0,00	3.300,00
Erbschaft – Judenberg 17 (Grundstück)	157.000,00	157.000,00
Zuschuss für Erwerb des Grundstücks „Im Grund 25“	0,00	67.759,30
Zuschuss für Erwerb des Grundstücks „Max-Böhme-Ring 52-58“	0,00	259.932,76
Flächenübertragung von BRD - Marschberg / B4 / Frankenbrücke	0,00	8.426,00
insgesamt	2.038.047,50	2.377.466,56

Die größten Zugänge bei den Sonderposten aus nicht auflösbaren Zuschüssen waren im Jahr 2020 die Zuschüsse der Regierung von Oberfranken für den Erwerb „Im Grund 25“ und „Max-Böhme-Ring 52-58“ nach dem Kommunalen Wohnraumförderprogramm, es handelt sich hierbei um den anteiligen Zuschuss für den Grunderwerb.

Größte Zugangs-Posten 2020 bei den auflösbaren Zuschüssen waren die Zuschüsse der Regierung von Oberfranken für den Bau „Im Grund 25“ und „Max-Böhme-Ring 52-58“ nach dem Kommunalen Wohnraumförderprogramm, die Städtebauförderungsmittel für das Haus am See, Ketschengasse 42 und für den Vorplatz an der Reithalle / Hinterm Marstall, die Fördermittel „Höfebonus“ für den Glasfaserausbau und WLAN an Schulen, die Zuschüsse für das Exzellenzzentrum an der Berufsschule I und für den Digitalpakt an Schulen, die Zuschüsse für die Verlängerung der Anflugbefeuierung am Verkehrslandeplatz Coburg, der Zuschuss für ein Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug.

### 5.2 Sonderposten aus Beiträgen

	31.12.2019	31.12.2020
	€	€
<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	5.756.430,13
insgesamt	14.314.119,20	13.844.708,81

### Sonderposten aus nicht auflösbaren Beiträgen

	31.12.2019	31.12.2020
	€	€
<u>Erschließungsbeiträge</u> – Anteil Grunderwerb	6.209.518,64	6.209.518,64
<u>Kostenerstattungsbeiträge</u> – Anteil Grunderwerb	1.878.760,04	1.878.760,04
insgesamt	8.088.278,68	8.088.278,68

Die Sonderposten aus nicht auflösbaren Beiträgen haben sich im Jahr 2020 nicht verändert.

Die Sonderposten aus auflösbaren Beiträgen reduzierten sich im Jahr 2020 die Auflösungen 2020, Zugänge gab es keine.

### 5.3 Sonderposten Gebührenausgleich

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

## Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2020

### 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 mit teilweise konsumtivem und investivem Charakter der Zuwendung, keiner unmittelbaren Nachweispflicht für die investive Verwendung und / oder keiner Zuordenbarkeit der Förderung zu damit finanzierten Vermögensgegenständen.

	31.12.2019	31.12.2020
	€	€
Aufstellung der sonstigen Sonderposten:		
Sonderposten aus Investitionspauschale (2020: Zugang 366.391,00 €, Verwendung: 366.391,00 €)	0,00	0,00
Sonderposten aus Stellplatzablöse (2020: Zugang 29.800,00 €, Verwendung: 164.879,81 €)	135.079,81	0,00
<u>Sonderposten aus Grabpflege-/Vorsorgelegeten (2020: Zugang 0 €, Verwendung: 54.852,48 €)</u>	<u>835.973,90</u>	<u>781.121,42</u>
	insgesamt	971.053,71
		781.121,42

Siehe hierzu auch Sonderpostenspiegel.

## 6. Rückstellungen

### Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe

	31.12.2019 <u>Versorgung-</u> Barwert Teilwert €	31.12.2019 Beihilfe- Barwert Teilwert €	31.12.2020 <u>Versorgung-</u> Barwert Teilwert €	31.12.2020 Beihilfe- Barwert Teilwert €
Aktive	15.249.480	1.862.403	14.325.940	1.807.117
<i>Invalide</i>	3.056.951	877.482	3.639.800	994.384
<i>Rentner</i>	23.442.343	5.228.595	25.428.302	5.450.481
<i>Waise</i>	65.917	0	68.569	0
<i>Witwen</i>	5.054.307	798.533	5.279.866	797.937
<i>Versorgungsempfänger</i>	31.619.518	6.904.610	34.416.537	7.242.802
Insgesamt	46.868.998	8.767.013	48.742.477	9.049.919

Die Rückstellungen wurden anhand des versicherungsmathematischen Gutachtens der Bayerischen Versorgungskammer vom 07.01.2021 zum Bilanzstichtag 31.12.2020 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 1.004.577 € (Vorjahr 908.379 €) 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 22.02.2021 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 702.912,08 € (Vorjahr 578.028,70 €). 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 Jahresarbeitsstage mal Anzahl der nicht genommenen Urlaubstage.

## Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2020

### Rückstellungen für Überstunden:

Für Überstunden wird eine Rückstellung bilanziert, die Höhe der Rückstellung beträgt zum Jahresabschluss 661.754,87 € (Vorjahr 618.422,32 €). 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 581.651 € (Vorjahr 575.520 €). Die Ermittlung erfolgt entsprechend § 18 Abs. 3 Satz 1 TVöD aus den Entgelten des Vorjahres.

### Umweltrückstellungen

Folgende Rückstellungen wurden gebildet:

	Betrag 31.12.2019	Zuführung (+) Auflösung (-)	Betrag 31.12.2020 in 2020
<b>Rekultivierung und Nachsorge:</b>			
Deponie Verkehrslandeplatz	0,00 €	+618.000,00 €	618.000,00 €
<b>Altlastensanierung:</b>			
Betrieb GWS-Anlage Rodacher Straße	25.436,05 €	-5.021,26 €	20.414,79 €
Betrieb GWS-Anlage Uferstraße	69.251,95 €	-16.566,01 €	52.685,94 €
Altablagerungen	111.812,23 €	0,00 €	111.812,23 €
Altlastensanierung „Fl.Nr.2317 Gmkg. Coburg“	0,00 €	+550.000,00 €	550.000,00 €
Altlastensanierung generelle Zusage „Mülldeponie“		+4.759.500,00 €	4.759.500,00 €
Altlasten „Quartier der Generationen“	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €
Altlasten Fl.Nr. 189/5 Neuses	54.600,00 €	-54.600,00 €	0,00 €
Altlasten Vorhaben- und Erschließungsplan Nr. 9/4	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €
Umweltrückstellungssumme	291.100,23 €	+5.851.312,73 €	6.142.412,96 €

### 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 2020 ist für die Bezirksumlage des Jahres 2022 maßgeblich. Die Rückstellung ist in Höhe der erwarteten Mehrbelastung zu bilden. Aus Steuerungsgesichtspunkten ist es ausreichend, erwartete, über dem gewöhnlichen Maß liegende Belastungen durch die Bezirksumlage (wie durch überdurchschnittlich hohe Gewerbeerträge infolge der Berechnungsweise des Finanzausgleichs in den Folgejahren entstehen können) durch Bildung der Rückstellung zu dämpfen. Vor diesem Hintergrund ist es vertretbar, nicht den Gesamtbetrag der geschätzten Umlagezahlungen, sondern lediglich den im Vergleich zum Durchschnitt der Vorjahre ermittelten Mehrbedarf zurückzustellen. Dieses Verfahren entspricht der Veröffentlichung im Geschäftsbericht des Bayer. Kommunalen Prüfungsverbandes (BKPV) aus dem Jahr 2005. Durch diese Aufwandsbuchung wird sichergestellt, dass die Mehrerträge aus dem Steueraufkommen nicht zur Deckung von anderweitigen 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 Bezugnahme auf Vorjahreszahlen, da dies nicht unbedingt mit dem Aufkommen in der Zukunft in Einklang steht. Im Jahr 2020 wurde das Berechnungsverfahren vom Vergleich mit Planwerten in Folgejahren auf den Vergleich zum Durchschnitt der 3 vorangegangenen Jahre geändert.

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

#### Zuführung 2020 (0,207 Mio. €):

Das Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2020 ist für die Bezirksumlage des Jahres 2022 maßgeblich. Die Steuerkraft des Jahres 2020 liegt rund 1,2 Mio. € über dem nivellierten Durchschnitt der Steuerkraft der Jahre 2017-2019, hieraus errechnet sich ein Rückstellungsbetrag von 0,207 Mio. € für das Jahr 2022. Die aufwandsmindernde Verwendung der Rückstellung findet im Jahr 2022 statt. Falls es nicht wie geplant zu einer höheren Umlagenbelastung gekommen ist, erfolgt eine ertragswirksame Auflösung.

#### Auflösung 2020 (3,075 Mio. €):

Rückstellungsreduzierung aus dem Jahr 2019, aufgrund Änderung des Berechnungsverfahrens vom Vergleich mit Planwerten in Folgejahren auf den Vergleich zum Durchschnitt der 3 vorangegangenen Jahre.

#### Auflösung 2020 (3,521 Mio. €):

Das Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2018 ist für die Bezirksumlage des Jahres 2020 maßgeblich. Die tatsächliche Steuerkraft des Jahres 2020 liegt weit über den Planungen und weit über dem Aufkommen des Jahres 2018, somit ist der mit 3,521 Mio. € prognostizierte Rückstellungsbedarf nicht eingetreten. Da es nicht wie geplant zu einer höheren Umlagenbelastung gekommen ist, erfolgte eine ertragswirksame Auflösung im Jahr 2020.

## Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2020

Bewegungen auf dem Rückstellungskonto	
Mio. €	Grund
+3,521	Vortrag des Rückstellungsbetrages aus 2018 für 2020
-3,521	Ertragswirksame Auflösung des Rückstellungsbetrages in 2020
+4,830	Vortrag des Rückstellungsbetrages aus 2019 für 2021
-3,075	Reduzierung Rückstellung aus 2019 für 2021 wegen neuem Berechnungsverfahren
+0,207	Rückstellungsbildung in 2020 für 2022
+1,962	Gesamtrückstellung am 31.12.2020

Es befinden sich damit zum Bilanzstichtag 31.12.2020 insg. 1.962 Mio. € in der Rückstellung.

Stand im Rückstellungskonto	
Mio. €	Grund
1,755	Rückstellungsbetrag aus 2019 für 2021, Mehrbedarf im Vergleich zu Aufkommen 2016-2018
0,207	Rückstellungsbetrag aus 2020 für 2022, Mehrbedarf im Vergleich zu Aufkommen 2017-2019

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

Erfolgsrechnung:	2015 T €	2016 T €	2017 T €	2018 T €	2019 T €	2020 T €
Gewerbesteuererträge	57.151	68.121	76.084	91.481	96.171	83.261
Aufwand aus Gewerbesteuerumlage	13.114	15.151	16.794	20.101	19.848	9.403
Aufwand aus Bezirksumlage	12.742	11.236	13.042	14.423	16.014	18.295
Aufwand aus Rückstellungszuführung für Bezirksumlage	0	200	1.925	3.521	4.830	0,207
Aufwandsmindernde Rückstellungsauflösung (Verbrauch)	0	0	0	0	0	0
Ertragswirksame Rückstellungsauflösung	0	0	0	200	1.925	6.596

### Rückstellungen für Steuern

Zum 31.12.2020 bilanziert die Stadt Coburg folgende Rückstellung für erwartete Steuernachzahlungen:

T €	Betrieb gewerblicher Art	Grund
83	Parkplätze	Gewerbesteuernachzahlung und Nachzahlungszinsen aufgrund der Steuerjahre 2013-2018

Die zum 31.12.2019 bilanzierten Rückstellungen wurden in 2020 vollständig aufwandsmindernd in Anspruch genommen:

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 31.12.2020 eine Rückstellung in Höhe von insg. 200 T €. Es handelt sich hierbei um eine Rückstellung in Höhe von 200 T € für ein anhängiges Gerichtsverfahren vor dem Sozialgericht Bayreuth, Zuführung aus dem Jahr 2018, die unverändert fortbesteht.

Die Rest-Rückstellung für ein anhängiges Enteignungs-/Besitzeinweisungsverfahren in Höhe von 1.007,10 € wurde in 2020 aufwandsmindernd in Anspruch genommen (Zuführung 2018 mit 49.000 €, Verbrauch in 2019 mit 47.992,90 €).

Die Rückstellung in Höhe von 100 T € für ein anhängiges Gerichtsverfahren vor dem Landgericht Coburg mit einer Schadensersatzforderung wurde nicht benötigt und folglich in 2020 ertragswirksam aufgelöst.

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 2020 wurden durch die Personalwirtschaft Rückstellungen für Überstunden in Höhe von 703 T € (Vorjahr 618 T €) und für nicht genommenen Urlaub in Höhe von 662 T € (Vorjahr 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 582 T€ (Vorjahr 575 T €) zurückgestellt, hiervon entfällt ein Teilbetrag von 46 T € (Vorjahr 51 T €) auf das Landestheater Coburg.

# Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2020

## Rückstellungen für Prüfungskosten

Die Kosten der überörtlichen Prüfung der Jahre 2014 bis 2019 wird auf 90 T € geschätzt. Es wurde somit sechs Jahre lang jährlich ein Betrag von 15 T € zurückgestellt, zum 31.12.2020 sind dies somit insg. 90 T €.

Bei der überörtlichen Prüfung der Jahre 2020 bis 2025 wird mit Gesamtkosten von 103,5 T € gerechnet, somit wird jährlich der Betrag von 17,25 T € zugeführt, zum 31.12.2020 sind dies insg. 17,25 T €.

Zum 31.12.2020 bilanziert die Stadt Coburg folgende Rückstellung für Prüfungskosten:

€	für
90.000	Überörtliche Prüfung der Jahre 2014-2019
17.250	Überörtliche Prüfung der Jahre 2020-2025

## 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 zurückerstatteten. 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 2020 wird noch mit einer Rückerstattung von rund 13.989 Mio. € (incl. Nachzahlungs- und Erstattungszinsen) gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür 13,154 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 31.12.2020

	€
Sportstättenbau	283.400,00
Schule und Soziales	255.645,94
Umwandlung SÜC GmbH	766.205,65
Freizeiteinrichtungen	1.809.284,75
ZOB	4.692.835,18
Gesamtbetrag	7.807.371,52

## **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. Mit Schreiben vom 14. Februar 2022 hat der Käufer das Erlöschen des Rücktrittsrechtes mit sofortiger Wirkung erklärt.

Zahlungsverpflichtungen aus beiderseits noch nicht erfüllten (sogenannten schwebenden) Verträgen mit Stand 31.12.2020 sind nicht bekannt.

## **10. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsanlagen**

Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge für folgende Bau- und Gewerbegebiete:	€
<u>Baugebiet Mittelberg</u>	22.174,32
<u>Gewerbegebiet Lauterer Höhe</u>	1.004.870,37
<u>Gewerbegebiet Glend</u>	40.858,77
Gesamtsumme	1.067.903,46

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. Erbaurechte**

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.

# Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2020

## 12. Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

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

Mit Bekanntmachung des Bayer. Staatsministeriums des Innern, 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.

Es hat sich 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, hierzu wird 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 2020 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

Nach der Ersterfassung zum Start in die Doppik begann im Jahr 2013 die erste Folgeinventur und im Jahr 2017 wurde die zweite Folgeinventur durchgeführt. Im Jahr 2020 wurde mit der dritten Folgeinventur begonnen. Die Bestandsaufnahme erfolgt mittels Tablet und Inventur-App sowie mit Barcode-Handscanner und zusätzlich mit manueller Listenerfassung durch das Inventurteam, dieses wird vor Ort noch durch fachkundiges Personal unterstützt. Unstimmigkeiten werden vor Übernahme in die Anlagenbuchhaltung mit den zuständigen Stellen (Inventarverantwortlichen) 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 € (77.752,70 € für Nießbrauch und 10.791,36 € für Erbbauzins), die Genehmigung der Regierung von Oberfranken als kreditähnliches Rechtsgeschäft liegt mit Schreiben vom 28.11.2007 vor.

### Restkaufgelder aus Grundstücksverkäufen

Liegen zum 31.12.2020 nicht vor

<u>Leibrentenverträge</u>				
Az.: 912 – 2491	Jahresrente 2020	73.090,32 €	Barwert	287.244,96 €

### 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.

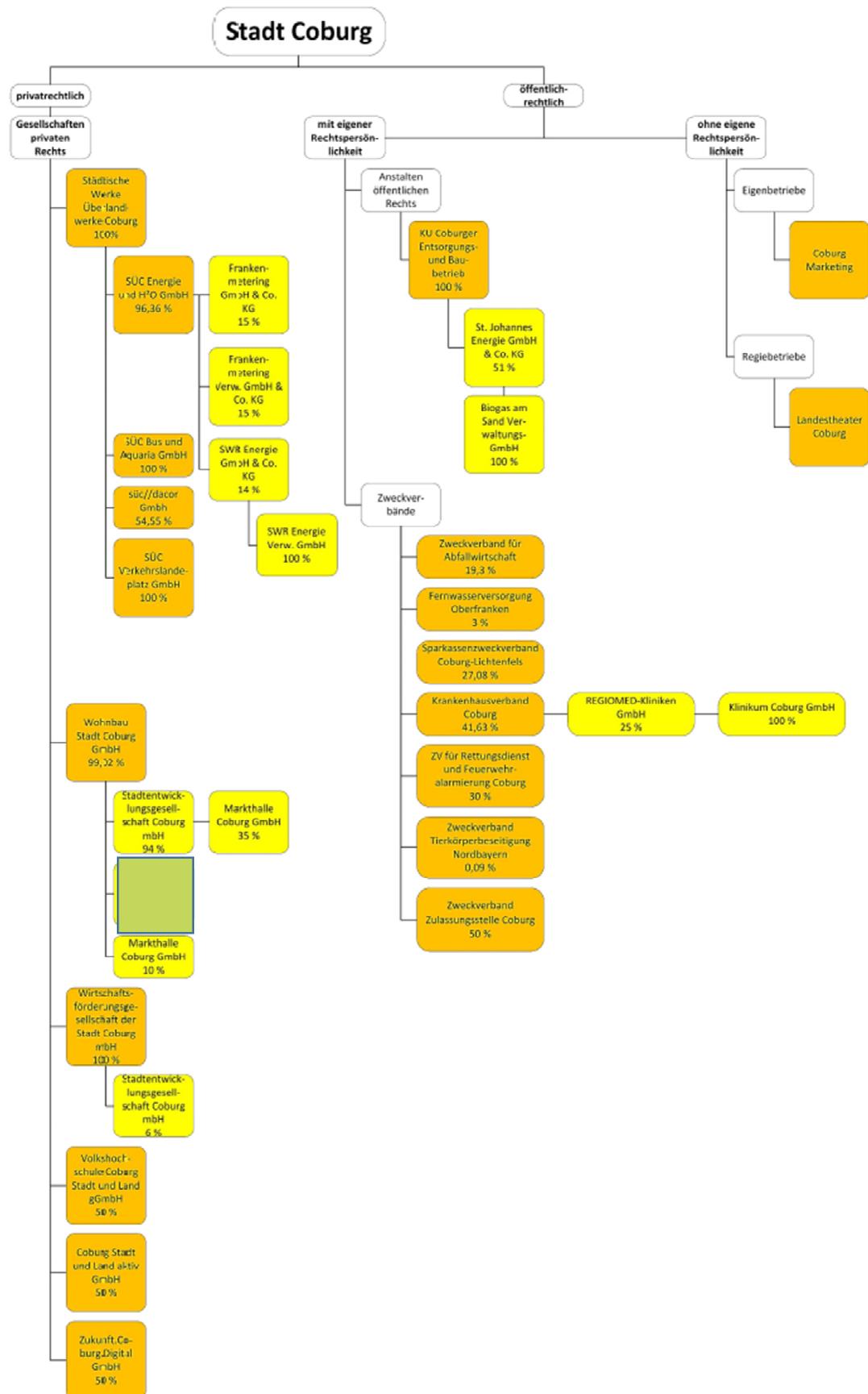
## 18. Zusatzversorgung (Art und Ausgestaltung von Versorgungszusagen, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind)

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 2020 26,4 Mio. €.

## Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2020

### 19. Beteiligungen

<b>Unmittelbare Beteiligungen</b>		<b>Anteil</b>
		€ %
- 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 (Außerplanm. Abschr. 550 T € in 2020)	3.400.000,00	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	
- Zweckverband Tierkörperbeseitigung Nordbayern	1,00	
- Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung	1,00	30,00
- Krankenhausverband Coburg	1,00	
- Zweckverband Zulassungsstelle Coburg	1,00	50,00
- Volkshochschule Coburg Stadt und Land gGmbH	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
- ZV Sparkasse Coburg-Lichtenfels (nach kommunalrechtlichen Vorschriften ohne Bilanzierung)		27,08
<b>Mittelbare Beteiligungen</b>	<b>über</b>	<b>Anteil</b>
		€ %
- SÜC Energie und H <sup>2</sup> 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 Verkehrslandeplatz GmbH	Städtische Werke Überlandwerke GmbH	
- Frankenmetering GmbH & Co. KG	SÜC Energie und H <sup>2</sup> O GmbH	9.000,00 15,00
- Frankenmetering Verwaltungs-GmbH	SÜC Energie und H <sup>2</sup> O GmbH	6.000,00 15,00
- sÜC // dacor GmbH	Städtische Werke Überlandwerke GmbH	30.000,00 54,55
- SWR Energie GmbH & Co. KG, Rödental	SÜC Energie und H <sup>2</sup> 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 mbH	1.560,00 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 2020

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	20.265,85
<u>Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung</u>	
Ackerland	1.387,13
Bankguthaben - Girokonto	25.487,22
Bankguthaben - Festgelder	607.361,85
<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

## Interessenschaften

	€
Interessenschaft Neuses	
Grund und Boden	5.107,16
Bankguthaben - Girokonto	55,83
Bankguthaben - Sparguthaben	16.748,95
Bankguthaben - Festgelder	62.855,61
Interessenschaft Beiersdorf	
Grund und Boden unbeb. Grundstücke	17.680,56
Landwirtschaftliche Wege	11.254,17
Bankguthaben - Girokonto	514,92
Bankguthaben - Sparguthaben	4.120,30
Bankguthaben - Festgelder	37.076,86

## Mündelgelder

An Mündelgeldern wurden zum 31.12.2020 insgesamt 93,34 € verwahrt.

## 20. Beschäftigte und Beamte

	Anzahl
Stand 30.06.2020:	
Beamte	88
 Beschäftigte	
Kernverwaltung	627
Sozial- und Erziehungsdienst	66
Landestheater	244
Coburg Marketing	24
 Nachwuchskräfte	
Anwärter	8
Auszubildende	22

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

## Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2020

### 21. Bürgermeister und Stadtratsmitglieder (Stand 31.12.2020)

	Sauerteig, Dominik – Oberbürgermeister	SPD
1	Nowak, Thomas - Dritter Bürgermeister	SPD
2	Aydin, Can Sadik	SPD
3	Brehm, Ramona	SPD
4	Lesch-Lasaridis, Bettina	SPD
5	Lücke, Martin	SPD
6	Morper-Marr, Gabriele	SPD
7	Sauerteig, Stefan	SPD
8	Schneider, Petra	SPD
9	Tessmer, Norbert	SPD
10	Bafas, Antoinetta	CSU/JC
11	Boldt, René	CSU/JC
12	Eibl, Roland	CSU/JC
13	Engel, Dr. Andreas	CSU/JC
14	Forkel, Maximilian	CSU/JC
15	Hartan, Hans-Herbert – Zweiter Bürgermeister	CSU/JC
16	Kammerscheid, Barbara	CSU/JC
17	Knoch Kurt	CSU/JC
18	Vatke, Christina	CSU/JC
19	Weber, Dr. Birgit	CSU/JC
20	Becker, Melanie	Bündnis 90/Die Grünen
21	Dorant, Michael	Bündnis 90/Die Grünen
22	Haupt, Prof. Dr. Wolfram	Bündnis 90/Die Grünen
23	Sinterhauf, Ina	Bündnis 90/Die Grünen
24	von Deimling, Dr. Florian	Bündnis 90/Die Grünen
25	Weiß, Wolfgang	Bündnis 90/Die Grünen
26	Amend, Gerhard	CSB
27	Müller, Christian	CSB
28	Völker, Frank	CSB
29	Apfel, Thomas	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
30	Heeb, Jürgen	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
31	Heß, Jessica	Wählergemeinsch.PRO COBURG e.V.
32	Kammerscheid, Peter	Wählergemeinsch. PRO COBURG e.V.
33	Schmidt-Curio, Matthias	Wählergemeinsch. PRO COBURG e.V.
34	Eidt, Dr. Hans-Heinrich	FDP
35	Zimmermann, Dr. Michael	FDP
36	Hähnlein, René	DIE Linke
37	Benzel, Wolf-Rüdiger	Coburger Liste
38	Klumpers, Dr. Klaus	Ödp
39	Wehrmeister, Dr. Axel	AfD
40	Hasirci, Alper	Parteilos

## **Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2020**

### **22. Übertragene Haushaltsermächtigungen**

Es wurden keine Haushaltsermächtigungen übertragen.

### **23. Anlagen**

Dem Anhang sind beigefügt:

- 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 fiduziарischen Stiftungen
- Rechenschaftsbericht
- Bilanzen und Rechnungen der sonstigen Einrichtungen



**Erläuterungen**

**zur Bilanz**

**31.12.2020**

Bezeichnung	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>AKTIVA</b>		
<b>A. Anlagevermögen</b>		
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>		
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte DV-Software / DV-Lizenzen über einem Wert von 800 Euro Es handelt sich um aktivierte Lizenzen und Computersoftware. Die Abschreibung erfolgt linear über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren (Spezialsoftware) bzw. 3 Jahren (Standardsoftware)	32.136.922,27 415.042,81 378.946,33	30.143.087,41 488.772,82 453.294,11
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen  Investitionszuschüsse an Dritte sind haushaltrechtlich 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 5,0 Mio. €) Goldbergsee in 2012 mit 4,4 Mio. € (RBW 4,0 Mio. €) Hochwasserschutz Lauterüberleitung in 2012 mit 2,5 Mio. € (RBW 2,3 Mio. €) Kindertagesstätte Park 3/3a in 2010 mit 1,5 Mio. € (RBW 0,85 Mio. €) Pflegeheim St. Josef in 2007 mit 1,7 Mio. € (RBW 0,95 Mio. €)  <i>Größte Zugänge 2020:</i> Zuschuss Breitbandausbau – Höfebonus (805 T €) Zuschuss Sanierung Ketschengasse 42 (648 T €) Zuschuss Glasfaseranbindung der Schulen (183 T €)	36.096,48 28.380.799,60	35.478,71 26.788.256,47
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände Hier werden die immateriellen Vermögensgegenstände (Zuschüsse an Dritte) bis zur Inbetriebnahme bzw. Vorlage der Abrechnung oder des Verwendungsnachweises ausgewiesen.	3.341.079,86	2.866.058,12
<b>II. Sachanlagen</b>	<b>342.707.241,84</b>	<b>323.170.368,34</b>
<b>1. a) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>		
<b>Grünländer</b>		
<i>Parkanlagen</i> u.a. Hofgarten, Ketschenpark	81.378.040,09 42.173.919,91 10.909.978,75	82.393.906,28 43.802.664,36 10.908.956,56
<i>Kleingartenanlagen, Gartenland</i> u.a. Coburg Nord / Lauersgraben / Wüstenahorn	7.760.320,81	7.760.320,81
<i>Sportflächen (wenn keine Bauten bzw. Bauten von untergeordneter Bedeutung)</i> u.a. Anger-Sportanlage	3.454.351,29	3.438.976,29
<i>Kinderspielplätze</i> u.a. Ketschenpark, Am Schießstand, Hofgarten, Breite Leite, Am Ölberg	2.386.955,00	2.386.977,40
<i>Sonstige Grünflächen</i> u.a. Hohenfels, Rosengarten, Panoramaweg, Hörnleinsgrund	12.764.185,08	14.038.531,04
<i>Aufbauten und Aufwuchs</i> u.a. Aufwuchs Ketschenpark, Hohenfels, Rosengarten, Hofgarten	4.898.128,98	5.268.902,26
<b>b) Ackerland und Ähnliches</b>	<b>9.975.815,30</b>	<b>9.522.022,63</b>
<i>Ackerland</i> z.B. Gemarkung Bertelsdorf, Beiersdorf, Erwerbe in 2020	9.260.459,60	8.852.597,47
<i>Brachland</i> Erwerb Gemarkung Drossenhausen in 2020	37.134,83	0,00
<i>Öd- und Unland, Schutzflächen</i> u.a. Scheuerfeld,	176.052,42	176.693,76
<i>Wiesen</i> Erwerb Gemarkung Drossenhausen in 2020	9.273,80	0,00
<i>Sonstiges Ackerland</i> u.a. Gemarkung Beiersdorf, Beuerfeld, Wiesenfeld	492.728,40	492.728,40
<i>Aufbauten und Aufwuchs</i> u.a. Einschlagplätze	166,25	3,00
<b>c) Wald und Forsten</b>	<b>1.507.614,10</b>	<b>1.456.905,71</b>
<i>Wald und Forst</i> Erhöhung aufgrund Zukauf in Seidmannsdorf	888.629,10	837.920,71
<i>Aufbauten und Aufwuchs (Festwert)</i>	618.985,00	618.985,00
<b>d) Sonstige unbebaute Grundstücke</b>	<b>27.720.690,78</b>	<b>27.612.313,58</b>
<i>Schutzflächen</i>	238.253,51	238.255,51
<i>Ökoflächen, Ausgleichsflächen</i>	4.878.871,54	4.878.351,24
<i>Lärmschutz</i>	41.861,81	41.861,81

Bezeichnung	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<i>Hochwasserschutz (HWRB Rottenbach und Ketschenbach, in 2020 umgebucht)</i>	242.931,19	0,00
<i>Flüsse und Bäche</i>	33.561,06	33.510,82
<i>Seen und Teiche</i>	698.382,20	721.461,20
<i>Sonstige Gewässer</i>	27.923,77	27.923,77
<i>Bauerwartungsland</i>	10.196.662,95	10.229.642,80
<i>Industrie- und Gewerbegrundstücke (Kauf Gewerbegebiet Bertelsdorf in 2020)</i>	511.421,67	0,00
<i>Bauland (Verringung aufgrund von Verkäufen im Baugebieten 2020)</i>	4.141.233,39	4.511.018,83
<i>Sonstige unbebaute Grundstücke</i>	747.028,01	815.719,47
<i>Aufwuchs und Aufbauten (Verringerung durch Abschreibung)</i>	22.547,18	33.189,63
<i>Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke (Verkauf von EBR-Grundstücken und Zuschreibung aufgrund jährlicher Bewertungsanpassung, die Wertdifferenz aus erhobenem Erbpachtzins zur ortsüblichen Bodenwertverzinsung wird zugeschrieben)</i>	5.940.012,50	6.081.378,50
e) <i>Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken</i>	0,00	0,00
2. <i>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	165.653.678,98	150.509.743,77
a) <i>Grundstücke mit Wohnbauten</i>	24.688.004,68	15.541.811,95
<i>Grund und Boden:</i>		
<i>Einfamilienhäuser</i>	214.191,00	214.191,00
<i>Mehrfamilienhäuser (Zugang 2020 Max-Böhme-Ring 52-58)</i>	1.564.872,39	689.077,59
<i>sonstiger Wohnbauten</i>	775.488,91	775.488,91
<i>-Sanierungstreuhandvermögen- (Zugang 2020 Steinweg 35 und Gerbergasse 7)</i>	2.711.389,15	2.471.436,09
<i>Bauten:</i>		
<i>Einfamilienhäuser</i>	111.238,68	114.808,29
<i>Verringerung jeweils durch AfA</i>	7.416,33	7.736,33
<i>Außenanlagen und Aufbauten von Einfamilienhäusern</i>	9.659.941,64	2.294.088,30
<i>Mehrfamilienhäuser (Zugang 2020 Max-Böhme-Ring 52-58)</i>	293.271,62	81.542,18
<i>Außenanlagen und Aufbauten von Mehrfamilienhäusern (Zugang 2020 wie oben)</i>	430.204,27	445.441,79
<i>sonstiges Wohneigentum, u.a. Hausmeisterhäuser</i>	2.606.846,13	2.668.417,19
<i>Bauten sonstiger Wohnbauten, u.a. Studentenwohnheim Otto Waldrich, Wohnhaus Glockenberg und Steinweg 1 und sonstige Wohn- und Geschäftshäuser</i>	1.763,77	4,00
<i>Außenanlagen und Aufbauten von sonst. Wohnbauten</i>	6.311.380,79	5.779.580,28
<i>-Sanierungstreuhandvermögen- (Zugang 2020 Steinweg 35 und Gerbergasse 7)</i>		
b) <i>Grundstücke mit sozialen Einrichtungen</i>	8.081.665,74	8.012.626,52
<i>Grund und Boden:</i>		
<i>Kindertagesstätten</i>	1.057.597,00	1.057.597,00
<i>Jugendeinrichtungen</i>	462.165,03	462.165,03
<i>Bauten:</i>		
<i>Kindertagesstätten</i>	4.085.357,33	4.234.629,81
<i>Verringerung jeweils durch AfA</i>	54.583,68	23.173,14
<i>Außenanlagen und Aufbauten von Kindertagesstätten</i>	2.151.154,30	2.208.551,92
<i>Jugendeinrichtungen</i>	21.852,19	26.509,62
<i>Außenanlagen und Aufbauten von Jugendeinrichtungen</i>	248.956,21	0,00
<i>Alten- und sonstige Betreuungseinrichtungen (Zugang durch Umbuchung Seniorentreff Oberer Bürglass)</i>		
c) <i>Grundstücke mit Schulen</i>	66.439.911,26	65.593.572,81
<i>Grund und Boden:</i>		
<i>Grundschulen</i>	3.127.671,30	3.127.671,30
<i>Hauptschulen (Verringerung wegen Verschmelzung Straßenraum bei HKS)</i>	1.648.775,43	1.652.481,29
<i>Realschulen</i>	777.816,00	777.816,00
<i>Gymnasien</i>	2.340.329,48	2.340.329,48
<i>Beruflichen Schulen</i>	2.532.243,00	2.532.243,00
<i>Bauten:</i>		
<i>Grundschulen</i>	8.007.663,36	8.222.615,69
<i>Verringerung jeweils durch AfA</i>	206.151,07	278.257,34
<i>Außenanlagen und Aufbauten von Grundschulen</i>	8.492.271,46	6.605.232,32
<i>Bauten von Mittelschulen (Erhöhung durch bilanzielle Umbuchung)</i>	750.729,59	826.277,98
<i>Außenanlagen und Aufbauten bei Mittelschulen</i>	7.354.545,94	7.465.828,25
<i>Realschulen</i>	385.006,61	411.987,29
<i>Außenanlagen und Aufbauten bei Realschulen</i>	17.842.487,10	18.077.986,47
<i>Gymnasien</i>	649.027,84	708.319,66
<i>Außenanlagen und Aufbauten bei Gymnasien</i>	12.203.102,24	12.456.882,54
<i>Beruflichen Schulen</i>	122.090,84	109.644,20
<i>Außenanlagen und Aufbauten bei beruflichen Schulen</i>		
d) <i>Grundstücke mit Kulturanlagen</i>	3.701.966,83	3.073.125,16
<i>Grund und Boden:</i>		
<i>Büchereien, Bibliotheken</i>	98.386,44	98.386,44
<i>Museen</i>	127.181,14	127.181,14
<i>Stadtarchiven</i>	270.027,76	270.027,76
<i>Volkshochschulen (Zugang VHS Lehrküche durch bilanzielle Umbuchung)</i>	244.426,00	0,00
<i>Sonstige Kulturanlagen, Judentor, Ketschentor, Spitaltor, Eckartsturm</i>	24.427,80	0,00
<i>Bauten:</i>		
<i>Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen, Gleitregalanlage in 2020 umgebucht</i>	0,00	39.924,11
<i>Verringerung jeweils durch AfA</i>	787.860,13	815.823,15
<i>Büchereien, Bibliotheken</i>	1.00	1.00
<i>Außenanlagen und Aufbauten von Büchereien, Bibliotheken</i>	740.091,22	756.064,41
<i>Museen, Puppenmuseum incl. Ausstellungsräume Rückertstraße 2/3</i>	504,90	883,57
<i>Außenanlagen und Aufbauten von Museen</i>	975.488,37	960.696,58
<i>Stadtarchiven, Steinweg 5 und Erweiterungsfläche Scheuerfeld</i>	3.103,00	4.137,00
<i>Außenanlagen und Aufbauten von Stadtarchiven</i>	397.600,00	0,00
<i>Volkshochschulen (Zugang VHS Lehrküche durch bilanzielle Umbuchung)</i>	1.00	0,00
<i>Außenanlagen und Aufbauten von Volkshochschulen (Zugang durch Umbuchung)</i>	32.867,07	0,00
<i>sonstige Kulturanlagen, Judentor, Ketschentor, Spitaltor, Eckartsturm</i>		
<i>(Zugang durch bilanzielle Umbuchung)</i>		
<i>Außenanlagen und Aufbauten von sonstigen Kulturanlagen, Eckartsturm</i>	1.00	0,00

Bezeichnung	(Zugang durch bilanzielle Umbuchung)	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	
e) Grundstücke mit bebauten Sport- und Freizeitanlagen		28.756.145,82	31.491.665,69	
Grund und Boden: Sporthallen		1.437.354,09	1.437.354,09	
Stadien		900.192,00	900.192,00	
sonstigen bebauten Sport- und Freizeit		229.270,00	229.270,00	
Gebäude: Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen		0,00	1,00	
Verringerung jeweils durch AfA Sporthallen		23.587.824,31	26.102.711,13	
Außenanlagen und Aufbauten von Sporthallen		1.692.627,87	1.878.271,93	
Stadien		908.877,55	943.865,54	
f) Grundstücke mit bebauten Gartenanlagen		1.721.344,54	305.848,61	
Grund und Boden: Gartenanlagen (Zugang durch bilanzielle Umbuchung Rosengarten 2020)		1.034.733,00	0,00	
Bauten: Gärtnerei Stadtgärtnerei (Verringerung durch Umbuchung Palmenhaus)		46.878,90	305.848,61	
Außenanlagen und Aufbauten von Gärtnereien		1,00	0,00	
Gartenanlagen (Zugang durch bilanzielle Umbuchung Palmenhaus 2020)		261.358,62	0,00	
Aufwuchs und Aufbauten (Zugang durch bilanzielle Umbuchung Rosengarten 2020)		378.373,02	0,00	
g) Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden		32.255.549,10	26.481.829,68	
Grund und Boden: sonstige Dienstgebäude (Verwaltungsgebäude)		1.934.745,00	1.934.745,00	
Geschäftsgebäude		391.664,00	391.664,00	
Sonstige Betriebsgebäude (bilanzielle Umbuchung 2020)		0,00	1.308.631,85	
sonstige Gebäude (bilanzielle Umbuchung 2020)		0,00	1.040.090,40	
Gemeinschafts- und Bürgerhäuser (bilanzielle Umbuchung 2020)		1.108.492,18	63.925,18	
Bahnhöfe, ÖPNV-Bauten und dergl. (bilanzielle Umbuchung 2020)		827.959,07	0,00	
Brand- und Katastrophenschutzeinrichtung		992.490,30	999.790,30	
Gründer- und Innovationszentren und dergl. (bilanzielle Umbuchung 2020)		2.405,00	0,00	
weiterer sonstiger Gebäude (bilanzielle Umbuchung 2020)		1.326.058,20	639.482,75	
Übrigen Gebäuden		2.542,00	2.542,00	
Bauten von: Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden (bilanzielle Umbuchung 2020)		0,00	319.710,72	
Verringerung jeweils durch AfA sonstigen Dienstgebäuden (Verwaltungsgebäuden)		11.229.132,21	11.240.123,65	
Außenanlagen und Aufbauten von Dienstgebäuden (Verwaltungsgebäuden)		86.661,06	95.434,23	
Geschäftsgebäuden		347.488,94	363.668,80	
Außenanlagen/Aufbauten von Geschäftsgebäuden (bilanzielle Umbuchung 2020)		1.609,18	0,00	
sonstigen Betriebsgebäuden (bilanzielle Umbuchung 2020)		0,00	1.147.695,89	
Außenanlagen/Aufbauten von sonstigen Betriebsgebäuden (Umbuchung 2020)		0,00	3,00	
sonstigen Gebäuden (bilanzielle Umbuchung 2020)		0,00	4.917.007,87	
Gemeinschafts-/Bürgerhäusern, Vereinsheimen, Kirchen (Umbuchung 2020)		4.767.771,75	0,00	
Außenanl. Gemeinschafts-/Bürgerhäusern, Vereinsheimen, Kirchen (Umb.)		454.685,87	0,00	
Bahnhöfe, ÖPNV- Bauten und dergleichen (bilanzielle Umbuchung 2020)		344.301,77	0,00	
Außenanlagen von Bahnhöfen, ÖPNV-Bauten und dergl. (Umbuchung 2020)		2.842.905,94	0,00	
Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen (bilanzielle Umbuchung 2020)		1.968.702,43	2.017.311,04	
Außenanlagen von Brand- und Katastrophenschutzeinr. (Umbuchung 2020)		202.785,92	1,00	
Gründer- und Innovationszentren und dergl. (bilanzielle Umbuchung 2020)		129.078,52	0,00	
Weitere sonst. Gebäude (bilanzielle Umbuchung 2020)		3.172.312,45	0,00	
Außenanlagen/Aufbauten weiterer sonst. Gebäude (bilanzielle Umbuchung 2020)		121.755,31	0,00	
Sonstige Bauten		2,00	2,00	
h) Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken		9.091,01	9.263,35	
Erbaurechte ZOB		9.091,01	9.263,35	
<b>Baudenkmäler mit Gebäudenutzung:</b>				
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.				
Inventory Number	Bezeichnung	31.12.2020 €	31.12.2019 €	RND/GND
150	Kindergarten Falkenegg	262.526,54	269.621,85	37/100
216	Bürglaßschlösschen – Oberer Bürglaß 1	439.506,17	451.384,71	37/100
217	Seniorenzentrum – Oberer Bürglaß 1	248.956,21	255.684,76	37/100
248	Lutherschule – Albertsplatz	1.197.089,51	1.256.943,99	20/100
283	Rückertschule – Löwenstraße (Hauptgebäude)	740.367,39	771.216,03	24/100
286	Rückertschule – Löwenstraße (Nebengebäude)	332.526,91	346.382,20	24/100
311	Gymnasium Casimirianum – Gymnasiumgasse	472.658,08	484.474,53	40/100
359	Schloss Hohenfels, Medauschule und Umgebung	342.375,75	353.420,13	31/100
395	Stadtpfarrkirche St. Moriz – Kirchhof	1.401.481,68	1.426.963,17	55/100
450	Stadthaus - Markt 10	443.102,07	457.395,68	31/100
472	Portikusbau - Alfred-Sauerteig-Anlage	214.748,72	225.486,16	20/100
529	Wohn- und Geschäftshaus Steinweg 1	832.386,86	853.730,11	39/ 80
599	Heiligkreuzschule - Schulgebäude	608.019,41	658.687,69	12/100
600	Heiligkreuzschule - Pausenhaus mit OGS (generalsaniert)	2.081.842,24	1.870.511,52	56/100
636	Rathaus - Markt 1	452.249,72	468.999,71	27/100
641	Ev.-Luth. Friedhofskirche - Salvatorkirche	1,00	1,00	12/100
682	Ev.-Luth. Kirche Coburg - Heiligkreuzkirche	1,00	1,00	24/100
2611	östlicher Pavillon / Kunstverein - Hofgarten	63.334,16	65.973,08	24/100
2613	westlicher Pavillon / Kunstverein - Hofgarten	332.629,21	339.860,28	46/100
	Gesamtbetrag:	10.465.802,63	10.556.737,60	

Bezeichnung	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>Grundstücke im Umlaufvermögen:</b> 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 31.12.2020 beträgt nach den in den Jahren 2017 bis 2020 verkauften Grundstücken 30 T €. 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	63.645.799,49	62.664.927,91
a) <i>Grund und Boden des Infrastrukturvermögens</i> <i>Grund und Boden des Infrastrukturvermögens von b) bis i)</i>	9.339.259,61 9.339.259,61	9.476.305,77 9.476.305,77
b) <i>Brücken, Tunnel und sonstige Anlagen</i>	16.061.203,03	13.892.312,66
<i>Brücken lt. Brückenbuch - Zugang 2020: Lauterbrücke in der Rodacher Straße und Zukärtierung bei Itzbrücke - Verlängerung Ernst-Faber-Straße</i>	15.127.950,41	12.880.680,07
<i>Stützbauwerke u.a. Böschungssanierung Gustav-Freytag-Weg, Adami-Rampe</i>	933.252,62	1.011.632,59
<i>Verringerung durch Abschreibung</i>		
<i>Brücken mit einem Restbuchwert von über 100.000,00 €:</i>		
<i>Bezeichnung</i>	<i>Restbuchwert</i>	
BW85 Brücke Ziegenrück (Bahnüberführung)	1.069.389,37 €	
BW86 Brücke Lerchenberg (Bahnüberführung)	1.166.312,60 €	
BW18 Lauterbrücke - Raststraße	514.444,30 €	
BW03 Sulzbrücke - Rodacher Straße	189.532,13 €	
BW17 Lauterbrücke - Kanendorfer Straße	233.157,86 €	
BW33 Itzbrücke - Cortendorfer Straße	110.953,05 €	
BW34 Itzbrücke - Rosenauer Straße	175.890,00 €	
BW39 Alexandrinenbrücke (Itz) - Lossau-/Viktoriastraße	253.910,10 €	
BW70 Brücke über B4/DB-Linie - Südzuflahrt	451.289,09 €	
BW73 Hohlwegbrücke - Max-Böhme-Ring	154.397,70 €	
BW81 Flutgrabenbrücke - Rodacher Straße	235.477,70 €	
BW89 Brücke über B4/Sonntagsanger zur Frankenbrücke	4.182.312,77 €	
BW10 Durchlass Küenggrundbach/Callenberger Straße	276.231,11 €	
BW13 Ersatzneubau der Lauterbrücke in der Rodacher Straße	1.046.977,88 €	
BW43 Itzbrücke - Verlängerung Ernst-Faber Straße	3.937.819,44 €	
c) <i>Gleis- und Sicherheitsanlagen u.Ä.</i>	0,00	0,00
d) <i>Energieversorgungsanlagen</i>	100.188,83	118.436,25
<i>Verteilungsanlagen Elektroladestäulen, Unterflurverteiler und Senkelektanten</i>		
e) <i>Wasserversorgungsanlagen</i>	0,00	0,00
f) <i>Abfallbeseitigungsanlagen</i>	649,00	1.117,00
<i>Betriebseinrichtungen der Einsammlung Wertstoffsammlbehälter</i>		
g) <i>Abwasserbeseitigungsanlagen</i>	4,00	4,00
<i>Sonderbauwerke der Abwasserbeseitigung Schmutzwasserpumpwerk Ketschenanger, Regenwasserhebeanlagen und Festentwässerung Schloßplatz</i>		
h) <i>Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen</i>	32.462.008,82	33.101.262,18
<i>Straßen (Zugang 2020: Ausbau Melanchtonstraße, Willi-Hussong-Straße)</i>	16.979.367,89	17.537.331,93
<i>Gehwege (Zugang 2020: Callenberger Str., Max-Böhme-Ring, im Demo, Wassergasse)</i>	539.176,57	136.008,61
<i>Wege Fußwege, Wanderwege, Radwege, Land- und forstwirtschaftliche Wege (Zugang 2020: Treppenwege Untere Klinge/Hutstraße/Sengelaustraße, Radweg Schloßplatz)</i>	946.730,02	764.558,93
<i>Plätze Marktplatz, Busrendezvous Theaterplatz, Dorfplatz Scheuerfeld, Bürgerhausplatz (Zugang 2020: Platz Hinterm Marstall / Vorplatz Reithalle)</i>	6.212.429,21	4.563.330,39
<i>Parkplätze (Zugang 2020: Max-Böhme-Ring, Willi-Hussong-Straße, Haus am See, Hinterm Marstall / Vorplatz Reithalle)</i>	1.083.171,94	836.588,70
<i>Kur- und Erholungseinrichtungen (Kneippbecken Ketschenbach)</i>	1,00	1,00
<i>Lichtsignalanlagen</i>	673.790,06	762.127,31
<i>technische Anlagen der Verkehrslenkung</i>	238.022,84	254.671,74
<i>Sonstige Verkehrslenkungsanlagen</i>	600.190,34	602.677,95
<i>Anlagen zur Abwicklung, Sicherung u. Unterhaltung des Verkehrs (bilanzielle Umbuchung 2020: ZOB)</i>	857.916,58	3.633.209,57
<i>Straßenbeleuchtung (Zugang 2020: Ausbau und Erweiterung)</i>	4.331.212,37	4.010.756,05
i) <i>Sonstiges Infrastrukturvermögen</i>	5.682.486,20	6.075.490,05
<i>Grund und Boden von Friedhöfen mit Bestattungseinrichtungen</i>	582.406,65	582.328,45
<i>Bauten von Friedhöfen mit Bestattungseinrichtungen</i>	2.422.006,49	2.581.525,74
<i>Außenanlagen und Aufbauten von Friedhöfen mit Bestattungseinrichtungen</i>	90.931,10	63.822,73
<i>Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes (u.a. Hochwasserrückhaltebecken Rottenbach, Dammbauwerk Wolfgangsee, Küenggrundbach)</i>	2.001.145,00	2.029.775,59
<i>Sonstige Verkehrsanlagen (bilanzielle Umbuchung VLPC Brandsteinsebene in 2020)</i>	0,00	217.161,39

Bezeichnung		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
	<i>Sonstige Versorgungsanlagen (LWL-Anbindung städtischer Verwaltungsgebäude)</i>	3.480,48	3.690,36
	<i>Spring-, Trink- u. Zierbrunnen (Brunnenanlagen Marktplatz, Albertsplatz, Säumarkt)</i>	264.211,05	295.018,68
	<i>Bachrenaturierung</i>	2,00	2,00
	<i>Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens u. a. Buswartehallen, Parkscheinautomaten, Fahrradständer, offene Bücherschränke (Zugang 2020: Wartehalle Akazienweg, Ölsch, Neershofer Straße)</i>	318.303,43	302.165,11
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.373.068,64	2.384.188,75
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) aufgrund gestiegener Goldpreise „stille Reserven“</i>	88.335,29	88.335,29
b)	<i>Kulturdenkmäler (Bau- und Bodendenkmäler)</i>	663.742,32	674.862,43
	<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) (Verringerung durch AfA)</i>	408.496,05	419.245,60
	<i>Historische Brunnen</i>	9,00	9,00
	<i>Kriegerdenkmal</i>	3,00	3,00
	<i>Sonstige Bodendenkmäler (Verringerung durch AfA)</i>	13.987,95	14.358,51
	<i>Kunstsammlung Puppenmuseum</i>	241.238,32	241.238,32
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.346.676,92	3.071.401,03
	<i>Verringerung durch AfA</i>		
	Maschinen:		
	zur Energieversorgung	3.854,01	4.414,99
	der Betriebstechnik	91.124,63	90.790,72
	zur Materialbearbeitung, -lagerung und -bereitstellung (Sägen, Bohrmaschinen, Pressen, Schleifmaschinen, Frä- und Holzbearbeitungsmaschinen)	168.452,75	226.117,28
	für Bau und Unterhalt der Infrastruktur u. Landschaftspflege (Zugang 2020: Hochdruckreiniger Friedhof)	24.472,36	2.676,10
	für Forstwirtschaft	702,00	1.536,00
	Anlagen:		
	zur Überwachung und Kontrolle Brandmelde-, Lautsprecher- und Sirenenanlagen	2,00	2,00
	EDV-Anlagen, Nachrichtentechnik Soundanlage in HUK-COBURG arena	82.264,55	92.655,86
	der Medizin-, Mess-, Steuerungs- und Regelungstechnik Bewässerungs- und Beregnungsanlagen, Grundwassersanierungsanlagen (neu 2020)	142.226,08	30.539,14
	Sonstige (u.a. Kälteanlage Ratskeller, Befeuerungseinrichtung Verkehrsländeplatz)	752.966,81	789.536,99
	Fahrzeuge:		
	PKW, Kombi (Zugang SUV Subaru für Holzwirtschaft und Spielplatz PKW in 2020)	98.116,65	60.680,07
	Elektro-PKW (Zugang Werkstattwagen für Öffentliches Grün in 2020)	64.300,64	44.102,47
	LKW (Zugang in 2020 Gärtnerreibus)	138.644,75	133.879,37
	Boote, Schiffe	1,00	1,00
	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge u.a. Gefahrgutgerätewagen, Löschfahrzeuge, Kommandowagen (Zugang 2020: HLF20 für 400 T €)	969.295,73	667.889,18
	Sonderfahrzeuge (z.B. Bagger, Traktor, Gießfahrzeug, Hangmäher)	571.346,10	623.897,06
	Zusatzgeräte für Fahrzeuge (u. a. Kipperanhänger mit Kran, Holzzerkleinereranhänger, Düngerstreuer, Wasserfass-Anhänger)	92.267,49	110.782,61
	Mäheinrichtungen	85.058,27	120.234,66
	Anhänger	61.579,10	71.663,53
	Sonstige Fahrzeuge	2,00	2,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.956.963,64	5.714.695,13
	<i>Verringerung durch AfA</i>		
	Betriebsausstattung (einschließlich Feuerwehrbekleidung)	796.536,22	978.979,81
	Werkstätteinrichtung	3.441,60	3.891,90
	Lagereinrichtungen	3.459,51	3.749,73
	Medienbestand der Büchereien (Festwert an Bücher, DVD, Noten und Spielen)	654.716,40	654.716,40
	Werkzeuge	1.368,05	2.391,35
	Sport- und Spielgeräte	395.225,98	386.637,85
	Sonstige Betriebsausstattung (Zugang 2020: Atemschutz Feuerwehr, Küchenzeilen und Ausstattung Haus am See und sonst. Küchenausstattung, Musterwohnungseinrichtung AWO, Ausstattung an Schulen und Sporthallen, Reinigungsgeräte, Defibrillatoren)	410.146,46	242.446,23
	Geschäftsausstattung (Zimmerausstattungen, Musikinstrumente, Gebrauchskunst)	718.167,02	931.811,30
	Büromöbel (Zugang 2020 bei Verwaltung und Schulen)	177.552,29	79.055,42
	EDV-Ausstattung Server, PC-Anlagen einschl. Peripheriegeräte, Notebooks u. dgl. (Zugang 2020 bei Verwaltung und Schulen)	931.726,31	493.543,25
	Telefon- und Faxanlagen, sonstige Kommunikationseinrichtungen u. dgl.	236.789,14	271.512,35
	Sonstige Büromaschinen der Geschäftsausstattung (u.a. Portostempler)	10.540,86	13.648,23
	Organisations- und Arbeitsmittel (Zugang 2020 Multifunktionsgerät in Poststelle)	33.101,14	1.891,22
	Sonstige Geschäftsausstattung (Zugang 2020 u.a. bei Bildungshaus)	66.135,89	43.736,15
	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	1.518.056,77	1.606.683,94

Bezeichnung	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	20.353.014,08	16.431.505,47	
Geleistete Anzahlungen: auf Sachanlagen aktiviert in 2020 Gerätewagen Gefahrgut, Löschfahrzeug, Grunderwerb Sanierungstreuhandvermögen, Spielplatzfahrzeug, Gärtnereibus, SUV für Holzwirtschaft, Radlader	144.489,36	894.064,23	
an Sanierungstreuhänder für Fahrradscheune	303.000,00	180.000,00	
auf Tiefbaumaßnahmen (u.a. Lauterbrücke und Ernst-Faber-Brücke, Geh- und Radweg Wassergasse bis Hahnwiese, Lückenschluss Willi-Hussong-Straße, Treppenwege, Radabstellanlagen, ST 2205, Güterbahnhofsgelände, Böschungssanierung Gabelsberger Straße, Stützmauer Creidlitzer Straße, Neubau Christenstraße, Straßenbeleuchtung)	6.260.272,25	6.805.630,57	
auf Hochbauausstattung (Kücheneinrichtung Bildungshaus)	28.243,23	0,00	
Anlagen im Bau: Hochbau (u.a. Bildungshaus, Generalsanierung Heiligkreuzschule, Umbau Kühlhalle am ehemaligen Schlachthof, Ernstplatz-Umgestaltung, Feuerwehrgerätehaus Creidlitz, Errichtung Globe mit Nebengebäuden, Kaltlagerhalle, Umbau Feuerwehr Neu- u. Neershof) Sonstige Anlagen im Bau (u.a. Alte Angerturnhalle, Bürgertreff, Pakethalle) Tiefbau (u.a. Verkehrslandeplatz)	12.316.996,82 1.298.536,68 1.475,74	5.538.838,61 2.592.130,42 420.841,64	
<b>III. Finanzanlagen</b>	<b>90.813.918,04</b>	<b>92.917.592,88</b>	
1. Sondervermögen			
Einrichtungen der Kommune, die über keine eigene Rechtspersönlichkeit verfügen und für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften eine eigene Sonderrechnung geführt wird.	150.000,00	150.000,00	
Eigenbetrieb Coburg Marketing 150.000 €			
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	35.715.191,84	36.265.191,84	
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.			
	31.12.2020 €	Veränderung €	31.12.2019 €
Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	3.400.000,00	-550.000,00	3.950.000,00
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
insgesamt:	35.715.191,84	-550.000,00	36.265.191,84
Bei den Städtischen Werken GmbH SÜC ist für die Durchführung des Pilotprojekts „Glasfaserverkabelung“ eine Kapitaleinlage erfolgt. Eine zusätzliche Eigenfinanzierung von Beteiligungunternehmen 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 Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH wurden aufgrund nicht mehr vorhandener Werthaltigkeit zum Jahresabschluss 2020 mit 550.000 € 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.			
	31.12.2020 €	Veränderung €	31.12.2019 €
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

Bezeichnung		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
4. Ausleihungen		52.743.389,94	54.297.064,78
a) Ausleihungen an Sondervermögen		0,00	0,00
b) Ausleihungen an verbundene Unternehmen		50.662.393,10	52.157.877,28
	31.12.2020 €	Veränderung €	31.12.2019 €
Trägerdarlehen CEB Wohnbau einschl. Sanierungstreuhand	32.680.000,00 17.982.393,10	-645.000,00 -850.484,18	33.325.000,00 18.832.877,28
insgesamt:	50.662.393,10	-1.495.484,18	52.157.877,28
c) Ausleihungen an Beteiligungen		0,00	0,00
d) Sonstige Ausleihungen		2.080.996,84	2.139.187,50
	31.12.2020 €	Veränderung €	31.12.2019 €
Schulräger Sportvereine Wohnungsbau Arbeitgeberdarlehen	85.680,00 411.970,63 1.574.116,21 9.230,00	-12.240,00 -8.356,75 -31.145,91 -6.448,00	97.920,00 420.327,38 1.605.262,12 15.678,00
insgesamt:	2.080.996,84	-58.190,66	2.139.187,50
<i>Mit einer Laufzeit jeweils über 1 Jahr</i>			
5. Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00
Wertpapiere wurden nicht gehalten. Dies betrifft sowohl Wertpapiere des Anlagevermögens als auch des Umlaufvermögens. Entsprechende Abgrenzungen sind daher nicht relevant.			
<b>Summe Anlagevermögen</b>		<b>465.658.082,15</b>	<b>446.231.048,63</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>			
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.			
<b>I. Vorräte</b>		<b>35.262,75</b>	<b>320.908,71</b>
a) Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren - Warenbestand des Puppenmuseums		5.500,10	5.080,42
b) Unfertige Erzeugnisse und Leistungen / fertige Erzeugnisse und Leistungen		0,00	0,00
c) Grundstücke als Vorräte (unbebaute und bebaute)		29.762,65	315.828,29
<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 31.12.2020 beträgt nach den in den Jahren 2017 bis 2020 verkauften Grundstücken 30 T €.			
Weitere Grundstücke, die die 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
<b>II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>		<b>10.889.053,53</b>	<b>11.175.260,39</b>
<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 berichtigten. 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 eidestatlichen Versicherung oder die Eröffnung des Insolvenzverfahrens). Auch sind Sachverhalte zu berücksichtigen, die aus rechtlichen oder tatsächlichen			

Bezeichnung		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
	Gründen die Begleichung der aktuellen Forderungen in Frage stellen. Beispielsweise ist in einigen Fällen bekannt, dass das Finanzamt eine in der Zukunft liegende Gewerbesteuerschuld 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.		
	- Pauschalwertberichtigung		
	Eine Pauschalwertberichtigung ist vorzunehmen um das allgemeine Kreditausfallrisiko zu berücksichtigen. In einer Kommunalverwaltung sind die einzelnen Forderungstypen 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 berichtigten. Die Ausfallquoten wurden anhand von Erfahrungswerten geschätzt.		
1.	<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	5.620.846,45	6.018.538,60
a)	<b>Gebührenforderungen</b> 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.	535.202,50	486.095,01
	gegenüber	Bund Land Gemeinden und Gemeindeverbänden verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen sonstigen inländischen Bereich (u.a. natürliche Personen, Unternehmen) sonstigen ausländischen Bereich (u.a. natürliche Personen, Unternehmen)	6.054,89 20.670,31 8.861,88 121.600,00 378.015,42 0,00 931,85 4.252,50 122.113,24 352.713,00 0,00
b)	<b>Beitragsforderungen</b> Beiträge sind Geldleistungen, die dem Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen.	2.385,88	16.128,40
c)	<b>Steuerforderungen</b> 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.	82.570,82	205.416,67
	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 658.756,13 €. Die restlichen Fälle wurden pauschal mit 58.906,00 € wertberichtig. 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.		
	31.12.2020	31.12.2019	
	Forderungen aus Steuern	800.232,95 €	995.112,26 €
	Einzelwertberichtigung	658.756,13 €	783.160,59 €
	Pauschalwertberichtigung	58.906,00 €	6.535,00 €
	Forderungsbestand in der Bilanz	82.570,82 €	205.416,67 €
d)	<b>Forderungen aus Transferleistungen</b> Forderungen aus Transferleistungen resultieren aus einer Übertragung von im Regelfall finanziellen Mitteln an die Kommune aus dem öffentlichen und privaten Bereich, denen keine Gegenleistungen gegenüberstehen. Dies beinhaltet die Rückforderung auf die gezahlte Gewerbesteuernumlage.	2.160.341,16	3.012.962,21
	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. Aufgrund von Erfahrungswerten wird eine Pauschalwertberichtigung von 90 % des Forderungsbestandes bei den sozialen Transferforderungen als notwendig angesehen.		
	31.12.2020	31.12.2019	
	<b>Sozialhilfe</b>	122.695,96 €	140.368,86 €
	Wertberichtigung	110.426,36 €	126.331,97 €
	Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	12.269,60 €	14.036,89 €
	<b>Jugendhilfe</b>	172.200,98 €	159.333,25 €
	Wertberichtigung	154.980,88 €	143.399,93 €
	Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	17.220,10 €	15.933,32 €

Bezeichnung	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>SGB II</b>	1.285.065,00 €	1.685.165,00 €
Wertberichtigung	1.156.558,00 €	174.735,00 €
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	128.507,00 €	1.510.430,00 €
<i>Transferforderungen</i>		
gegenüber: <i>Bund</i>	217.851,30	69.988,69
<i>Land</i>	859.776,61	677.993,07
<i>Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	96.668,91	176.683,97
<i>gesetzl. Sozialversicherung</i>	140.480,62	132.516,52
<i>verbundenen Unternehmen</i>	208.072,40	159.730,57
<i>Sondervermögen</i>	8.402,15	0,00
<i>sonst. öff. Sonderrechnungen</i>	184.592,51	3.747,93
<i>Kreditinstituten</i>	0,00	0,00
<i>sonstigen inländischen Bereich (einschl. debitorischer Kreditoren: Rückforderungen zu hoher Zuschusszahlungen an Jugendhilfeeinrichtungen)</i>	258.953,62	251.901,25
<i>Zweifelhafte Forderungen:</i> <i>SGBII</i>	128.507,00	1.510.430,00
<i>Jugendhilfe</i>	17.220,10	15.933,32
<i>Sozialhilfe</i>	12.269,60	14.036,89
<i>Vorschusszahlungen:</i> <i>sozialer Bereich (umgebucht in 2020)</i>	27.546,34	0,00
<b>e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen</b>	<b>2.840.346,09</b>	<b>2.297.936,31</b>
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.		
	31.12.2020	31.12.2019
<b>Nebenforderungen (Säumniszuschläge)</b>	133.598,16 €	140.375,75 €
Wertberichtigung	120.238,34 €	126.338,18 €
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	13.359,81 €	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 90.773,78 €. 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 1.130,00 € wertberichtigt.		
	31.12.2020	31.12.2019
<b>Forderungen aus Steuerzinsen</b>	95.238,44 €	95.145,07 €
Einzelwertberichtigung	90.773,78 €	90.906,56 €
Pauschalwertberichtigung	1.130,00 €	2.575,00 €
Forderungsbestand in der Bilanz	3.334,66 €	1.663,51 €
Sonst. öff.-rechtl. Forderungen		
gegenüber <i>Bund</i>	4.148,40	6.018,27
<i>Land (hauptsächlich Forderung aus Grundsicherung)</i>	916.478,72	684.015,42
<i>Gemeinden und Gemeindeverbänden (hauptsächlich aus Gastschulbeiträgen)</i>	1.457.214,61	1.306.573,48
<i>Zweckverbänden u. dergl. (hauptsächlich gegenüber Zweckverband Zulassungsstelle)</i>	227.958,46	103.621,50
<i>gesetzl. Sozialversicherung</i>	1.193,72	6.366,22
<i>verbundenen Unternehmen</i>	822,12	1.211,62
<i>sonst. öff. Sonderrechnungen</i>	28.563,67	20.249,96
<i>sonst. inl. Bereich (einschl. wertberichtigter Forderungen aus Steuerzinsen, Bußgeldforderungen, KVÜ und Ersatzvornahme Altlasten)</i>	181.206,57	155.842,27
<i>aus Stellplatzablöse</i>	9.400,00	0,00
<i>Zweifelhafte Forderungen:</i> <i>aus Nebenforderungen (Säumniszuschläge)</i>	13.359,82	14.037,57
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>2.147.875,21</b>	<b>1.778.790,67</b>
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.		
<b>a) Forderungen gegenüber Sondervermögen</b>	<b>7.140,27</b>	<b>9.202,40</b>
<i>betrifft Coburg Marketing, Landestheater</i>		
<b>b) Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen</b>	<b>1.524.935,03</b>	<b>1.086.608,74</b>
<i>incl. Forderungen aus Verträgen mit SÜC, Wohnbau, WiföG, CEB, Personalkostenanforderung WiföG, CEB, Aquaria und Rückforderung Straßenunterhalt usw. vom CEB</i>		
<b>c) Forderungen gegenüber Beteiligungen</b>	<b>19.644,46</b>	<b>534,50</b>
<i>betrifft VHS, Zweckverbände, Stadt und Land aktiv GmbH, Zukunft.Coburg.Digital GmbH</i>		

Bezeichnung	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
d) Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	498.769,69	539.745,33
gegenüber Kreditinstituten	45.740,62	43.454,98
sonst. inländischen Bereich	402.228,58	496.290,35
aus Vorschüssen (kurzfristig für Personal)	50.800,49	0,00
e) Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	97.385,76	142.699,70
gegenüber Bund	6.728,08	5.455,01
gegenüber Land	6.198,50	0,00
Gemeinden und Gemeindeverbänden	17.114,93	15.464,39
gesetzl. Sozialversicherung	5.942,98	6.369,14
sonst. öff. Sonderrechnungen	14.825,76	97.522,14
Anrechenbare Vorsteuer (im Folgejahr abziehbar)	26.406,29	0,00
UST-forderungen aufgrund Abr. Jahresende (VST-Überhang)	14.157,59	11.501,80
Umsatzsteuervoranmeldung - Erstattung	6.011,63	6.387,22
3. Sonstige Vermögensgegenstände	3.120.331,87	3.377.931,12
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 1.540.482,41 € (Vorjahr 1.668.855,94 €) zu nennen. Die jährliche Auflösung dieser beträgt 128.373,53 €.		
Durch den VdW Bayern (Wirtschaftsprüfungsgesellschaft) wurde die Eröffnungs- und Schlussbilanz 2016 und die Rechnungslegung für das Geschäftsjahr 2016 über das Treuhandvermögen des Sanierungstreuhänders WSCO (incl. Prüfung der Baubücher) geprüft. Aufgrund nicht vorhandener Werthaltigkeit der Forderungen wurde diese zum Jahresabschluss 2020 mit der Gesamtsumme von 19.466,68 € ausgebucht.		
Des Weiteren sind hier die Forderungen aus durchlaufenden Geldern bilanziert. Dies sind Beträge, die für einen Dritten lediglich zahlungsmäßig vereinbart 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 33.454,58 € (Vorjahr 76.844,86 €). Es kommen hinzu die Vorleistungen für Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge für Neubaugebiete die mit 1.067.903,46 € (Vorjahr 1.378.105,82 €) vorverauslagt wurden.		
Forderungen aus durchlaufenden Finanzmitteln u.a. BaföG, Steuervorauszahlung, Erhöhung durch Kurzarbeitergeld am Landestheater	455.359,78	207.689,01
Vorleistung private Hausanschlüsse	33.454,58	76.844,86
Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen	1.067.903,46	1.387.105,82
Sonstige Vorschüsse aus Logpay Account (zur Mautzahlung am Landestheater)	165,19	205,74
Vorstellungsausfall am Landestheater	2.523,75	0,00
Handvorschüsse	16.450,00	16.200,00
Sicherheitsleistungen (Kontrolle)	1.104,31	1.090,43
Ungeklärte Zahlungsausgänge	2.888,39	472,64
Beteiligung an Versorgungsrücklage nach § 14 BBesG	1.540.482,41	1.668.855,94
Andere sonstige Vermögensgegenstände Sanierungstreuhandvermögen	0,00	19.466,68
III. Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00
Wertpapiere wurden nicht gehalten, dies betrifft sowohl Wertpapiere des Anlagevermögens als auch des Umlaufvermögens. Entsprechende Abgrenzungen sind daher nicht relevant.		
IV. Liquide Mittel	126.794.565,26	119.192.674,71
Die Veränderung wird in der Finanzrechnung dargestellt.		
a) Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	126.786.765,26	119.185.074,71
Die Bestände der Bankkonten sind durch Kontoauszüge zum 31.12.2020 nachgewiesen. Saldenbestätigungen der Banken werden nicht eingeholt.		
Sparkasse Coburg-Lichtenfels Girokonto	1.069.601,21	56.146,84
Hypovereinsbank Girokonto	1.261.105,52	17.770.864,11
VR-Bank Coburg eG Girokonto	4.677.784,35	85.644,81
VR-Bank Coburg eG Abwicklungskonto nicht-rechtsf. Stiftungen (Kontoführungsgebühr)	-21,35	0,00
Postbank Nürnberg Girokonto	816.086,75	306.304,54
SPK-TG Sparkasse Coburg-Lichtenfels Tagesgeldkonto	59.276.167,43	45.918.687,56
VRB-TG VR-Bank Coburg Tagesgeld	20.000.000,77	0,77
Termingeld Kasse	34.500.000,00	49.850.000,00
Festgeldguthaben Legate	797.088,42	851.928,90
Bausparguthaben	4.388.952,16	4.345.497,18
b) Bargeld / Kassenbestand	7.800,00	7.600,00
Summe Umlaufvermögen	137.718.881,54	130.688.843,81

Bezeichnung		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
C. <b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	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.	<b>1.322.901,45</b>	<b>1.328.634,89</b>
	Sonstige aktive RAP aktives Rechnungsabgrenzungskonto (Ist-Vorgriffe)	115.027,82 1.207.873,63	177.756,19 1.150.878,70
D. <b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
E. <b>Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)</b>	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.	<b>1.473.351,89</b>	<b>1.441.266,66</b>
	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	43.306,54 9.206,73 230.357,80 23.754,79 212.846,11 334.597,90 96.607,44 522.674,58	43.306,54 9.206,73 230.357,80 23.754,79 180.766,11 334.597,90 96.607,44 522.669,35
F. <b>Sanierungstreuhandvermögen</b>	Es ist vorgesehen, das Sanierungstreuhandvermögen gemäß der Empfehlung des Staatsministeriums des Innern (AIIMBI. 2013 S. 156 vom 26.02.2013) in einer Summe auf Aktivseite in der Bilanz der Stadt Coburg als letzte Position auszuweisen. Hierfür ist es zunächst erforderlich, dass alle Werte vollständig und korrekt ermittelt und erfasst werden. Durch den Verband der bayerischen Wohnungsunternehmen (VdW) wurde die Sanierungstreuhänderöffnungsbilanz zum 01.01.2016 und die Sanierungstreuhandschlussbilanz zum 31.12.2016 mit Prüfbericht vom 01.12.2021 geprüft. Zum Bilanzstichtag sind die Sanierungstreuhandverbindlichkeiten noch unter oben genannten Einzelpositionen und nicht allumfassend enthalten. Spätestens zum Abschluss 2024 soll die Abbildung unter dieser Position und vollständig erfolgen (Stadtratsbeschluss vom 23.06.2022), dies setzt voraus, dass die Wohnbau Stadt Coburg den Jahresabschluss des Treuhandvermögens 31.12.2024 bis spätestens 30.05.2025 der Stadt Coburg vorlegt.		
	<b>Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>	<b>606.173.217,03</b>	<b>579.689.793,99</b>

<b>PASSIVA</b>			
<b>A.</b>	<b>Eigenkapital</b>		
<b>I.</b>	<b>Allgemeine Rücklage (Nettoposition)</b> 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.	<b>370.584.697,66</b>	<b>370.584.697,66</b>
<b>II.</b>	<b>Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen</b> Ausweis von Zuwendungen Dritter, die nur die Finanzierung von Investitionen entlasten oder allgemein die Finanzkraft fördern sollen, weswegen eine ertragswirksame Auflösung unterbleibt.	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</b>	<b>Ergebnisrücklagen</b> Die Ergebnisrücklage resultiert aus den Jahresüberschüssen der Vorjahre, diese stehen in zukünftigen Jahren zur Verrechnung mit Jahresfehlbeträgen und damit zum Haushaltausgleich zur Verfügung.	<b>24.748.114,57</b>	<b>5.671.177,00</b>
	Ergebnisrücklage + Jahresergebnis + Sonderrücklage Landestheater = Ergebnisrücklage	5.671.177,00 17.776.937,57 € 1.300.000,00 € 24.748.114,57 €	
	Gesonderte Budgetrücklagen wurden nicht gebildet.		
	Die Rücklagen der Betriebe gewerblicher Art u.a. Krematorium und Parkplätze dienen der Eigenkapitalverstärkung u.a. auch für anstehende und zukünftige Investitionen, Finanzsenatsbeschluss 15.06.2021.		
	<b>Ergebnisrücklage</b> (einschl. Betriebe gewerblicher Art) <b>Sonderrücklage Landestheater</b> (Betriebsmittelreserve aus Überfinanzierung 2020 gem. STR 24.03.2022)	<b>23.448.114,57</b> <b>1.300.000,00</b>	
<b>IV.</b>	<b>Ergebnisvortrag</b> Der Überschuss 2018 (Ergebnisvortrag 2019) wurde gemäß Stadtratsbeschluss vom 25.02.2021 mit 17.776.937,57 € zum Jahresabschluss 2020 der Ergebnisrücklage zugeführt. Der Überschuss 2019 (Ergebnisvortrag 2020) mit 21.455.766,94 € wird nach Prüfung und Feststellung des Jahresabschlusses und Beschluss des Stadtrates in die Ergebnisrücklage umgeschichtet. Die Vorräte aus den Überschüssen der Betriebe gewerblicher Art u.a. Krematorium und Parkplätze dienen der Eigenkapitalverstärkung u.a. auch für anstehende / zukünftige Investitionen, Finanzsenatsbeschluss 15.06.2021.	<b>21.455.766,94</b>	<b>17.776.937,57</b>
<b>V.</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b> Der Jahresüberschuss ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung des Haushaltjahres (Stadt Coburg ohne Stiftungen zzgl. Landestheater).	<b>20.970.143,56</b>	<b>21.455.766,94</b>
	<b>Jahresüberschuss</b> Stadt Coburg einschl. Landestheater - Umbuchung zu <b>Sonderrücklage Landestheater</b> (III.) gemäß Stadtratsbeschluss vom 24.03.2022	<b>22.270.143,56</b> <b>-1.300.000,00</b>	
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>437.758.722,73</b>	<b>415.488.579,17</b>
<b>B.</b>	<b>Sonderposten</b> Die Sonderposten stellen eine Finanzierungsform der Aktivseite dar.		
<b>I.</b>	<b>Sonderposten aus Zuwendungen</b> Für erhaltene Zuwendungen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und die für die Anschaffung beziehungsweise Herstellung von Vermögensgegenständen verwendet wurden, sind entsprechende Sonderposten anzusetzen.	<b>45.302.058,03</b>	<b>38.706.095,95</b>
<b>a)</b>	<b>Nicht aufzulösende Sonderposten aus Zuwendungen</b> Zu Vermögensgegenständen ohne Wertverzehr / ohne Abschreibung.	<b>2.377.466,56</b>	<b>2.038.047,50</b>
	vom Bund	12.479,00	4.053,00
	vom Land (Zugang 2020 von Reg.Off. für Im Grund 25 und Max-Böhme-Ring 52-58)	1.993.119,11	1.665.427,05
	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	1.802,00	1.802,00
	von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	80.000,00	80.000,00
	von privaten Unternehmen (Zuschreibung 2020 bei Kanalrechts-SoPo)	130.810,45	127.510,45
	von übrigen Bereichen	159.256,00	159.255,00

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. vom Bund vom Land (größte Zugänge 2020 von Reg.Ofr für Wohnhaus im Grund 25 und Max-Böhme-Ring 52-58, Anflugbefeuierung, Errichtung Haus am See, Vorplatz Reithalle Breitbandausbau, Sanierung Ketschengasse 42, Rettungsfahrzeug, Excellenzzentrum) Gemeinden und Gemeindeverbänden von der gesetzlichen Sozialversicherung von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen (Zugänge 2020 Überlassung der Erschließungsanlagen Fröbelstraße gemäß Vertrag) von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen von privaten Unternehmen übrigen Bereichen (größte Zugänge 2020 Erweiterung Tierheim, Orgelerweiterung Morizkirche, Alte Angerhalle, Umbuchung Sonderposten aus Stellplatzablöse)	42.924.591,47	36.668.048,45
		466.390,97	488.856,15
		34.766.752,10	28.981.328,37
		1.753.283,18	1.782.999,27
		2.808,90	3.138,78
		678.986,09	590.522,69
		319.297,54	314.216,95
		1.713.227,51	1.776.696,94
		3.223.845,18	2.730.289,30
II.	<b>Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b> Ausweis der Finanzierung kommunalen Vermögens durch Beiträge Dritter (z.B. Erschließungs- und Herstellungsbeiträge) und investive Kostenerstattungen (z.B. nach dem BayStrWG).	<b>13.844.708,81</b>	<b>14.314.119,20</b>
a)	Nicht aufzulösende Sonderposten aus Beiträgen aus Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen – Anteil Grunderwerb. Im Jahr 2020 gab es keine Zugänge. von Zweckverbänden und dgl. von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen von privaten Unternehmen von übrigen Bereichen	8.088.278,68	8.088.278,68
		57.819,07	57.819,07
		342.026,06	342.026,06
		1.653.714,09	1.653.714,09
		6.034.719,46	6.034.719,46
b)	Aufzulösende Sonderposten aus Beiträgen aus Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen – Anteil Herstellkosten. Im Jahr 2020 gab es keine Zugänge. Die Reduzierung resultiert aus der mit der Abschreibung korrespondierenden Auflösung. von Zweckverbänden und dgl. von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen von privaten Unternehmen von übrigen Bereichen	5.756.430,13	6.225.840,52
		112.301,92	117.964,20
		163.343,07	174.702,55
		1.742.987,23	1.854.299,94
		3.737.797,91	4.078.873,83
III.	<b>Sonstige Sonderposten</b> aus Zuwendungen und dergleichen für teilweise konsumtive und investive Verwendung	<b>797.088,42</b>	<b>971.053,71</b>
a)	Investitionspauschale (2020: Zugang 366.391 €, Verwendung/Auflösung: 366.391 €)	0,00	0,00
b)	Stellplatzablöse (2020: Zugang 29.800 €, Verwendung/Auflösung: 164.879,81 €)	0,00	135.079,81
c)	Grabpflegelegate (2020: Verwendung/Auflösung: 38.885,48 €)	797.088,42	835.973,90
IV.	<b>Gebührenausgleich</b> für die ertragswirksame Antizipation des künftigen Gebührenausgleichs	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
V.	<b>Sonderposten für Abschreibungsmehrerlöse</b> 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.	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe Sonderposten</b> (siehe auch Sonderpostenspiegel)	<b>59.943.855,26</b>	<b>53.991.268,86</b>
C.	<b>Rückstellungen</b> 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.	<b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>	<b>58.833.691,00</b>	<b>56.544.390,00</b>
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. Pensionsrückstellungen für aktiv Beschäftigte Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger Beihilferückstellungen für aktiv Beschäftigte Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	57.792.396,00	55.636.011,00
		14.325.940,00	15.249.480,00
		34.416.537,00	31.619.518,00
		1.807.117,00	1.862.403,00
		7.242.802,00	6.904.610,00
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.	1.041.295,00	908.379,00

<b>II.</b>	<b>Umweltrückstellungen</b> Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Nr. 3 KommHV-Doppik Der Rückstellungsbetrag wurde durch die Fachdienststelle ermittelt.	<b>6.142.412,96</b>	<b>291.100,23</b>
a)	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorgeverpflichtung <i>Deponie Verkehrslandeplatz (618.000,00 €)</i>	618.000,00	0,00
b)	Rückstellungen für Altlastensanierung <i>Betrieb GWS-Anlage Rodacher Straße</i> 20.414,79 € <i>Betrieb GWS-Anlage Uferstraße</i> 52.685,94 € <i>Altablagerungen</i> 111.812,23 € <i>Altlastensanierung „Fl.Nr.2317 Gmkg. Coburg“</i> 550.000,00 € <i>Altlastensanierung generelle Zusage „Mülledeponie“</i> 4.759.500,00 € <i>Altlasten „Quartier der Generationen“</i> 20.000,00 € <i>Altlasten Vorhaben- und Erschließungsplan Nr. 9/4</i> 10.000,00 €	5.524.412,96	291.100,23
<b>III.</b>	<b>Instandhaltungsrückstellungen</b> 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.	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen</b> Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 KommHV-Doppik	<b>2.044.688,60</b>	<b>8.624.928,78</b>
a)	Finanzausgleichsrückstellungen (für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs) Diese Rückstellung soll die Schwankung im Bereich der Bezirksumlage ausgleichen.  1.755 Rückstellung aus 2019 für 2021, Mehrbedarf im Vergleich zu Aufkommen 2016-2018 0,207 Rückstellung aus 2020 für 2022, Mehrbedarf im Vergleich zu Aufkommen 2017-2019	1.962.000,00	8.351.000,00
b)	Steuerrückstellungen <i>Für erwartete Steuernachzahlungen aus der Vermietung von Stellplätzen für die Jahre 2013-2018, die zum 31.12.2019 bilanzierten Rückstellungen wurden in 2020 vollständig aufwandsmindernd in Anspruch genommen</i>	82.688,60	273.928,78
<b>V.</b>	<b>Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren</b> Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 KommHV-Doppik	<b>200.000,00</b>	<b>301.007,10</b>
a)	Rückstellungen für Bürgschaften	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für Gewährverträge und Ähnliches	0,00	0,00
c)	Rückstellungen für Gerichts- und Widerspruchsverfahren <i>für drohende Verpflichtungen aus einem anhängigen Sozialgerichtsvergleichsverfahren (200.000,00 €)</i>	200.000,00	301.007,10
<b>VI.</b>	<b>Sonstige Rückstellungen</b> 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.	<b>15.207.567,95</b>	<b>14.127.971,18</b>
a)	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und Überstunden <i>Urlaubsrückstellungen</i> <i>Überstundenrückstellungen</i> <i>Rückstellung für leistungsorientierte Bezahlung nach TVöD</i>	1.946.317,95 702.912,08 661.754,87 581.651,00	1.771.971,18 578.028,70 618.422,32 575.520,16
b)	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00	0,00
c)	Weitere Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten  <i>Rückstellung für Prüfungskosten für Prüfung 2014-2019: 90.000 €</i>  <i>Rückstellung für Prüfungskosten für Prüfung 2020-2025: derzeit 17.250 €</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 zuzüglich 6 % Zinsen wieder zurückzuerstatten. In den Jahren 2013, 2015 und 2016 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattung. Im Jahr 2017 wurde im Rahmen des Klageverfahrens ein Teil des Sonderabstandes zu Gunsten der Stadt Coburg entschieden. Zum Jahresabschluss 2020 wird noch mit einer Rückerstattung von rund 13.989 Mio. € (incl. Nachzahlungs- und Erstattungszinsen) gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür 13.154 Mio. € zurückgestellt.</i>	13.261.250,00	12.356.000,00
d)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00
e)	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
	<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>82.428.360,51</b>	<b>79.889.397,29</b>

<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
<b>I. Anleihen</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>			
Es wurden keine neuen Kredite aufgenommen. Die aufgenommenen Kredite haben eine Laufzeit von 5 Jahren und mehr, mit festem Zins.		<b>12.631.530,34</b>	<b>14.285.498,77</b>
<i>Investitionskredite:</i>			
a) vom Bund		0,00	0,00
b) vom Land		30.542,75	34.615,11
c) von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00
d) von Zweckverbänden und dergleichen		0,00	0,00
e) von der gesetzlichen Sozialversicherung		0,00	0,00
f) von Sondervermögen		0,00	0,00
g) von verbundenen Unternehmen		0,00	0,00
h) von Beteiligungen		0,00	0,00
i) von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		0,00	0,00
j) vom Kreditmarkt und sonst. in- und ausländischen Bereichen		12.600.987,59	14.250.883,66
<b>III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Es wurden wie geplant keine Kredite zur Liquiditätssicherung aufgenommen.			
<b>IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>		<b>287.244,96</b>	<b>318.245,66</b>
a) Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden		0,00	0,00
b) Restkaufgelder im Zusammenhang mit Grundstücksgeschäften		0,00	0,00
c) Leasinggeschäfte und Ähnliches		0,00	0,00
d) ÖPP-/PPP-Projekte		0,00	0,00
e) Leibrentenverträge		287.244,96	318.245,66
f) Verträge über die Durchführung städtebaulicher Maßnahmen		0,00	0,00
g) Verpflichtung zur Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte		0,00	0,00
h) Sonstige einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommende Vorgänge		0,00	0,00
<b>V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>		<b>3.355.425,36</b>	<b>2.979.707,72</b>
a) von Sondervermögen		2.338,82	2.617,84
b) von verbundenen Unternehmen		610.790,28	713.608,96
d) vom sonstigen öffentlichen Bereich		142.324,72	212.833,50
e) vom sonstigen privaten Bereich		2.599.851,84	2.050.647,42
<b>VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>		<b>944.383,34</b>	<b>2.117.038,47</b>
<b>VII. Sonstige Verbindlichkeiten</b>		<b>4.364.949,78</b>	<b>6.458.548,73</b>
a) Verbindlichkeiten aus ausstehender zweckgerechter Verwendung von Zuwendungen, Beiträgen u.ä. Entgelten		2.671.851,62	2.400.407,14
gegenüber	Land	2.020.294,16	2.023.388,00
	Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00
	sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	38.600,00	10.221,68
	sonstigem inländischen Bereich	107.500,00	25.400,00
	Spendenmittel	440.532,01	341.397,46
	Sonstige Verbindlichkeiten aufgrund Vorstellungsausfall (Corona)	64.925,45	0,00
b) Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichem und privatem Bereich		1.693.098,16	4.058.141,59
Durch den VdW Bayern (Wirtschaftsprüfungsgesellschaft) wurde die Eröffnungs- und Schlussbilanz 2016 und die Rechnungslegung für das Geschäftsjahr 2016 über das Treuhandvermögen des Sanierungstreuhänders WSCO (incl. Prüfung der Baubücher) geprüft. Aufgrund dieser Prüfung wurde die Verbindlichkeit mit 2.277.546,88 € in 2020 komplett ausgebucht. Es verbleiben unter dieser Position Steuerverbindlichkeiten, Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern, Beiträge zu Versorgungskassen, Abzuführende Kirchensteuer, durchlaufende Finanzmittel, fremde Finanzmittel, Verwahrungen u.ä.			
<b>Summe Verbindlichkeiten</b>		<b>21.583.533,78</b>	<b>26.159.039,35</b>
<b>E. Passive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>2.985.392,86</b>	<b>2.720.242,66</b>
Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag 31.12.2020 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.			
Sonstige passive RAP		2.950.528,00	2.697.315,65
passives Rechnungsabgrenzungskonto (Ist-Vorgriffe)		34.864,86	72.488,50

			1.473.351,89	1.441.266,66
F.	<b>Treuhankapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)</b> 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.			
G.	<b>Vergabe Treuhankapital (Sanierungstreuhankapital)</b> Es ist vorgesehen, die Sanierungstreuhandverbindlichkeiten gemäß der Empfehlung des Staatsministeriums des Innern (AlIMBI. 2013 S. 156 vom 26.02.2013) in einer Summe auf Passivseite in der Bilanz der Stadt Coburg als letzte Position auszuweisen. Hierfür ist es zunächst erforderlich, dass alle Werte vollständig und korrekt ermittelt und erfasst werden. Durch den Verband der bayerischen Wohnungsunternehmen (VdW) wurde die Sanierungstreuhanderöffnungsbilanz zum 01.01.2016 und die Sanierungstreuhandschlussbilanz zum 31.12.2016 mit Prüfbericht vom 01.12.2021 geprüft. Zum Bilanzstichtag sind die Sanierungstreuhandverbindlichkeiten noch unter oben genannten Einzelpositionen und nicht allumfassend enthalten. Spätestens zum Abschluss 2024 soll die Abbildung unter dieser Position und vollständig erfolgen (Stadtratsbeschluss vom 23.06.2022), dies setzt voraus, dass die Wohnbau Stadt Coburg den Jahresabschluss des Treuhandvermögens 31.12.2024 bis spätestens 30.05.2025 der Stadt Coburg vorlegt.			
	<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>		606.173.217,03	579.689.793,99

**Stadt Coburg – Anhang**  
**Erläuterungen zur Ergebnisrechnung**

**2020**

**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 2019	Fortgeschriebener Planansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
S1 = Ordentliche Erträge	205.035.787,09	167.483.700	203.299.055,57	35.815.356
S2 = Ordentliche Aufwendungen	185.103.285,10	169.131.400	181.165.590,62	12.034.191
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	19.932.501,99	-1.647.700	22.133.464,95	23.781.165
17 + Finanzerträge	2.786.391,34	2.129.700	2.648.564,12	518.864
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	473.061,38	470.100	1.623.880,28	1.153.780
S4 = Finanzergebnis	2.313.329,96	1.659.600	1.024.683,84	-634.916
S5 = Ordentliches Ergebnis	22.245.831,95	11.900	23.158.148,79	23.146.249
S6 = Außerordentliches Ergebnis	-789.997,55	0	-888.000,00	-888.000
<b>S7 = Jahresergebnis</b>	<b>21.455.834,40</b>	<b>11.900</b>	<b>22.270.148,79</b>	<b>22.258.249</b>

Die Ergebnisrechnung der Stadt Coburg schließt im Berichtsjahr 2020 mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 22.270.148,79 € ab.

**Ertragsstruktur (inkl. Stiftungen, inkl. Landestheater)**

Bezeichnung	Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Planansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	136.663.703,04	106.276.800	123.164.456,63	16.887.657
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.013.238,96	29.514.600	39.181.866,31	9.667.266
3 + Sonstige Transfererträge	1.087.039,83	900.000	800.104,01	-99.896
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.158.494,10	3.146.100	2.786.895,05	-359.205
5 + Auflösung von Sonderposten	2.391.909,49	2.415.000	2.666.474,47	251.474
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.218.346,11	4.994.400	3.142.295,85	-1.852.104
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.722.576,76	16.431.900	15.881.693,12	-550.207
8 + Sonstige ordentliche Erträge	10.463.665,39	3.404.900	15.283.269,13	11.878.369
9 + Aktivierte Eigenleistungen	316.586,28	400.000	391.581,32	-8.419
10 +/- Bestandsveränderungen	227,13	0	419,68	420
<b>S1 = Ordentliche Erträge</b>	<b>205.035.787,09</b>	<b>167.483.700</b>	<b>203.299.055,57</b>	<b>35.815.356</b>
17 + Finanzerträge	2.786.391,34	2.129.700	2.648.564,12	518.864
19 + Außerordentliche Erträge	5.002,45	0	0,00	0
<b>Summe Erträge</b>	<b>207.827.180,88</b>	<b>169.613.400</b>	<b>205.947.619,69</b>	<b>36.334.220</b>

Die ordentlichen Erträge sind durch Steuern und ähnliche Abgaben, die 61 % (Vorjahr 67 %) der ordentlichen Erträge ausmachen, geprägt.

**Aufwandsstruktur**

Bezeichnung	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2019	Planansatz	2020	Ist/Fortgeschriebener
	EUR	EUR	EUR	Planansatz
	1	2	3	4
11 Personalaufwendungen	52.404.185,74	54.242.100	51.370.806,48	-2.871.294
12 Versorgungsaufwendungen	1.219.094,61	1.437.300	3.870.966,62	2.433.667
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.814.728,65	22.510.000	23.701.231,37	1.191.231
14 Bilanzielle Abschreibungen	13.147.752,55	11.298.300	13.544.768,82	2.246.469
15 Transferaufwendungen	80.390.505,76	66.967.600	69.893.378,46	2.925.778
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.127.017,79	12.676.100	18.784.438,87	6.108.339
<b>S2 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>185.103.285,10</b>	<b>169.131.400</b>	<b>181.165.590,62</b>	<b>12.034.191</b>
18 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	473.061,38	470.100	1.623.880,28	1.153.780
20 Außerordentliche Aufwendungen	795.000,00	0	888.000,00	888.000
<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>186.371.346,48</b>	<b>169.601.500</b>	<b>183.677.470,90</b>	<b>14.075.971</b>

Die ordentlichen Aufwendungen werden von den Transferaufwendungen, die 39 % (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	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2019	Planansatz	2020	Ist/Fortgeschriebener
	EUR	EUR	EUR	Planansatz
	1	2	3	4
S1 Ordentliche Erträge	205.035.787,09	167.483.700	203.299.055,57	35.815.356
S2 ./. Ordentliche Aufwendungen	185.103.285,10	169.131.400	181.165.590,62	12.034.191
<b>S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19.932.501,99</b>	<b>-1.647.700</b>	<b>22.133.464,95</b>	<b>23.781.165</b>

**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	Fortgeschriebener	Ist-Ergebnis	Vergleich
	2019	Planansatz	2020	Ist/Fortgeschriebener
	EUR	EUR	EUR	Planansatz
	1	2	3	4
17 Finanzerträge	2.786.391,34	2.129.700	2.648.564,12	518.864
18 ./. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	473.061,38	470.100	1.623.880,28	1.153.780
<b>S4 = Finanzergebnis</b>	<b>2.313.329,96</b>	<b>1.659.600</b>	<b>1.024.683,84</b>	<b>-634.916</b>

**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 2019	Fortgeschriebener Planansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
S3	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	19.932.501,99	-1.647.700	22.133.464,95	23.781.165
S4	+ Finanzergebnis	2.313.329,96	1.659.600	1.024.683,84	-634.916
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>22.245.831,95</b>	<b>11.900</b>	<b>23.158.148,79</b>	<b>23.146.249</b>

**5. Außerordentliches Ergebnis**

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

Bezeichnung		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Planansatz 2020	Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
19	Außerordentliche Erträge	5.002,45	0	0,00	0
20	./. Außerordentliche Aufwendungen	795.000,00	0	888.000,00	888.000
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-789.997,55</b>	<b>0</b>	<b>-888.000,00</b>	<b>-888.000</b>

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 2020 noch 13,154 Mio. € zurückgestellt. Die Erhöhung der Rückstellung und die daraus resultierende Aufwandsbuchung 2020 mit 888 T € ergibt sich aus der Änderung der fiktiven Zinsberechnung von 30.06.2021 auf 30.06.2023.

	2019 in T €	2020 in T €
Offene Gewerbesteuer im Revisionsverfahren	7.400	7.400
+ Nachzahlungszinsen	1.705	1.705
+ Erstattungszinsen (fiktive Zinsberechnung: 2019 bis 30.06.2021 / 2020 bis 30.06.2023)	3.996	4.884
gesamte Zahlungsfiktion	13.101	13.989
- geringere Umlagenbelastung (7,4 Mio. € / 310 * 35,0)	835	835
Rückstellungsbetrag zum Jahresabschluss	12.266	13.154
- Rückstellungsbetrag Vorjahr	11.471	12.266
= Zuführung	795	888

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

Nachrichtlich:

	31.12.2019	31.12.2020
Jahresergebnis der Stiftungen	67,46 €	5,23 €
Jahresergebnis Stadt Coburg ohne Stiftungen	21.455.766,94 €	22.270.143,56 €
Jahresergebnis Stadt Coburg mit Stiftungen	21.455.834,40 €	22.270.148,79 €
Zuführung Betriebsmittelreserve Landestheater		1.300.000,00 €
Rest-Jahresüberschuss 2020 ohne Stiftungen		20.970.143,56 €
Rest-Jahresüberschuss 2020 incl. Stiftungen		20.970.148,79 €

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben 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; die Erzielung von Einnahmen kann Nebenzweck sein. Zu den kommunalen Steuern zählen die Realsteuern des § 3 Abs. 2 AO (Gewerbesteuer, Grundsteuer A und B). Darüber hinaus werden hier die Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern (Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und am Einkommenssteuerersatz, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer) und die Hundesteuer gebucht. Wie im Vorjahr hat auch in 2020 das Gewerbesteueraufkommen das Ergebnis maßgeblich beeinflusst. Die Steuerhebesätze betragen im Haushaltsjahr 2020 für die Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Betriebe) 310 v. H., für die Grundsteuer B (Grundstücke) 310 v. H. sowie für die Gewerbesteuer 310 v. H.	136.663.703,04	106.276.800		106.276.800	123.164.456,63	16.887.657
	Grundsteuer A	27.323,30	26.000		26.000	25.865,68	-134
	Grundsteuer B	5.035.933,44	5.005.700		5.005.700	5.062.487,68	56.788
	Gewerbesteuer <i>Das deutlich erhöhte Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2020 resultiert aus nicht vorhersehbaren wesentlich höheren Gewerbegegüssen.</i>	96.170.795,00	66.000.000		66.000.000	83.261.102,27	17.261.102
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer und Umsatzsteuer	33.506.811	33.278.600		33.278.600	33.006.750,00	-271.850
	Hundesteuer	95.925,30	94.000		94.000	99.184,00	5.184
	Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich, Einkommensteuerersatzleistung	1.826.915,00	1.872.500		1.872.500	1.709.067,00	-163.433
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen Zuwendungen sind allgemeine Finanzhilfen von einer Organisation zugunsten einer anderen Organisation. Es handelt sich dabei in der Erfolgsrechnung um die Übertragungen von Finanzmitteln zur Finanzierung konsumtiver Aufwendungen (nicht für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen) z. B. Schlüsselzuweisungen und Bedarfzuweisungen vom Land, sonstige allgemeine Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. Allgemeine Umlagen, die vom Land oder von anderen Gemeinden (oder Gemeindeverbänden) für einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des Finanzbedarfs aufgrund eines bestimmten Schlüssels geleistet werden. Schlüsselzuweisungen hat die Stadt Coburg wie in den Vorjahren auch im Jahr 2020 aufgrund ihrer Finanzkraft nicht erhalten.	30.013.238,96	29.514.600		29.514.600	39.181.866,31	9.667.266
	Allgemeine Zuweisungen vom Land <i>u. a. Finanzzuweisung nach Einwohnerstand, staatliche ÖPNV-Zuweisung, Förderung der Erhöhung der Kapazitäten im Schülerverkehr, Zuweisung nach AbwG</i>	1.743.157,44	1.632.500		1.632.500	1.760.764,36	128.264
	Überlassung des Aufkommens an der Grunderwerbsteuer <i>Acht Einundzwanzigstel des Aufkommens an Grunderwerbsteuer (Kommunalanteil)</i>	2.148.963,36	1.400.000		1.400.000	1.773.212,78	373.213
	Pandemie-Finanzzuweisung <i>Zuweisung zum pauschalen Ausgleich von Gewerbe mindereinnahmen in Folge der COVID-19-Pandemie-Folgen im Jahr 2020</i>	0,00	0		0	4.037.215,00	4.037.215
	Allg. Zuweisungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden <i>Vertraglicher Anteil der Gemeinden Ahorn, Lautertal, Niederfüllbach, Dörflas-Esbach, Rödental und vom Landkreis Coburg für den Nachbarortslinienverkehr</i>	379.823,51	420.000		420.000	423.185,48	3.185
	Überlassung des Aufkommens der Verwaltungsgelder u. Geldbußen, hauptsächlich aus der KVÜ	439.289,17	482.500		482.500	403.728,51	-78.771

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz	
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz			
		EUR	EUR	EUR			
		1	2	2a	2b	3	4
Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke:							
vom Bund u.a. aus ESF-Bundesförderprogramm „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier (BIWAQ), Netzwerk „früher Hilfen“, Projekt kommunale Koordinierung Neuzugewanderte, Förderung von Klimaschutzmaßnahmen der Stadt, Förderung von Bildungsangeboten z.B. „Bildung integriert“, Bundesprogramm „Demokratie leben“, teilweise fehlte die Ansatzplanung meist erfolgt die Förderung zeitverzögert, dies bedeutet, dass die Aufwendungen hierzu bereits in Vorjahren liegen	311.416,49	260.700		260.700	640.184,85	379.785,00	
vom Land u.a. Landesfördermittel für das Landestheater (5,559 Mio. €, hiervon müssen aber 259 T € wieder zurückgezahlt werden), des Weiteren liegt im Jahr 2020 eine Überbezuschussung durch Land und Stadt vor, im Mandanten Landestheater wird eine Sonderrücklage für Betriebszwecke in Höhe von rund 1,3 Mio. € gebildet weitere Zuwendungen 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, Förderung von waldbaulichen Maßnahmen, Förderung Bekämpfung rinderbrütender Insekten, KFZ-Steuer-erstattung, für die Naturschutzfachkartierung, für die Übernahme der Aufgaben des staatl. Wasserwirtschaftsamt, Förderung der Lebensmittelüberwachung und nach dem Prostitutionsschutzgesetz, Zuweisungen für die Kontaktstelle Ehrenamt und für die Wohnraumberatung, Fördermittel „Integrationslotsen“, für Radwegebeschleunigung, Zuweisungen im Rahmen der städtebaulichen Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen auch in Sanierungsgebieten, Förderung mobile Endgeräte an Schulen, Fördermittel ESF für Berufsintegrationsjahr, Betriebskostenförderung für Kinder unter 3 Jahren, teilweise höhere Fördermittel bedingt durch höhere Aufwendungen z.B. nach BayKiBiG, höhere Vereinspauschale, nicht eingeplante Fördermittel für Digitalisierung an Schulen und Insolvenzberatung	13.475.360,74	14.248.100		14.248.100	16.458.541,60	2.210.442	
von Gemeinden und Gemeindeverbänden 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	290.393,37	253.700		253.700	242.389,07	-11.311	
von der gesetzl. Sozialversicherung Kassenartenübergreifende Gemeinschaftsförderung der Selbsthilfekontaktstelle, Erstattungen von Krankenkassen bei Beschäftigungsverboten, Mehrerträge aufgrund fehlender oder geringer Ansatzschätzung	389.515,90	186.600		186.600	374.164,49	187.564	
Zuschüsse von Krankenkassen zur Weitergabe an verschiedene Selbsthilfegruppen, im Jahr 2020 ohne Ansatzplanung wegen geänderter Verbuchung	0,00	0		0	353.883,40	353.883	
Interner Zuschuss von der Stadt Coburg an das Landestheater Coburg (zwei unterschiedliche Rechnungskreise/Mandanten), im Jahr 2020 liegt eine Überbezuschussung durch Land und Stadt vor, im Mandanten Landestheater wird eine Sonderrücklage als Betriebsmittelreserve in Höhe von rund 1,3 Mio. € gebildet	8.036.700,00	7.900.000		7.900.000	7.900.000,00	0	

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertrogene Haushalt- ermächtig- ungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR		
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	2	2a	2b	3	4
		31.767,99	56.900		56.900	733.726,09	676.826
		51.927,17	58.400		58.400	22.768,33	-35.632
		153.777,57	50.200		50.200	141.144,64	90.945
		2.561.146,25	2.565.000		2.565.000	3.916.957,71	1.351.958
		1.087.039,83	900.000		900.000	800.104,01	-99.896
		3.158.494,10	3.146.100		3.146.100	2.786.895,05	-359.205
		2.391.909,49	2.415.000		2.415.000	2.666.474,47	251.474

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz	
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtig- ungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz			
			EUR	EUR	EUR			
			1	2	2a	2b	3	4
	Aus Zuweisungen:							
	vom Bund	36.635,65	36.600		36.600	31.366,18	-5.234	
	vom Land	1.105.791,87	1.146.800		1.146.800	1.261.025,62	114.226	
	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	29.716,09	48.400		48.400	29.716,09	-18.684	
	vom sonstigen öffentlichen Bereich	6.750,48	5.000		5.000	5.470,97	471	
	von verbundenen Unternehmen	62.004,32	62.300		62.300	68.753,31	6.453	
	von privaten Unternehmen	95.111,83	102.400		102.400	83.621,68	-18.778	
	von übrigen Bereichen	139.238,85	114.000		114.000	129.075,64	15.076	
	aus Investitionspauschale	379.444,00	380.000		380.000	366.391,00	-13.609	
	aus Legaten	41.900,00	48.000		48.000	38.885,48	-9.115	
	aus Straßenausbaubeitragspauschale	0,00	0		0	178.041,00	178.041	
	aus Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen	495.316,40	471.500		471.500	474.127,50	2.628	
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte 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	5.218.346,11	4.994.400		4.994.400	3.142.295,85	-1.852.104	
	Mieten	1.967.730,57	1.994.800		1.994.800	1.934.893,04	-59.907	
	Pachten	107.805,77	98.400		98.400	91.224,77	-7.176	
	Erbbauzins	120.082,76	128.000		128.000	115.042,41	-12.958	
	Verkaufserlöse und Erlöse bei Veräußerung von geringwertigen Vermögensgegenständen	248.890,09	284.000		284.000	290.500,24	6.500	
	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte u.a. Erlöse aus Eintrittsentgelten, Einnahmen aus Gastspielen, Garderobenentgelt, Namenssponsoring HUK-arena, Erstattungen von Versicherungen, Erhöhte Erlöse aus Edelmetallen am Krematorium, Erhebliche Mindereinnahmen bei den Kartenverkäufen im Landestheater	2.773.836,92	2.489.200		2.489.200	710.635,39	-1.778.565	
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 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.	15.722.576,76	16.431.900		16.431.900	15.881.693,12	-550.207	
	vom Bund	35.332,00	9.300		9.300	15.836,86	6.537	
	u. a. KatSchutz-Pauschale, Erstattung für Wahlen							
	vom Land	4.707.635,74	5.145.000		5.145.000	4.812.086,31	-332.914	
	u. a. Erstattung für Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII, Erstattung nach Asylbewerberleistungsgesetz (100%), Kostenerstattung bei Unterbringung von Blockschülern, Erstattung für Wahlen, Kriegsopferfürsorgeleistungen, Ausbildungskosten-erstattung							

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtig- ungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	3	4
von Gemeinden und Gemeindeverbänden <i>u. a. Erstattung der Umkreisgemeinden für das Anruftaxi, Erstattungen von Gemeinden für Tätigkeiten der Beschaffungsstelle, Erstattung des Bezirks Oberfranken für Jugendhilfeleistungen nach dem SGB VIII, Erstattung des Landkreises Coburg für die Arbeitsgemeinschaft ÖPNV und die Radwegebeschilderung, Erstattung durch den örtlichen Träger von Jugendhilfeleistungen, Erstattung vom Landratsamt Coburg für SARS-CoV-2-Test- und Impfzentrum ohne Ansatzplanung ebenso beim Aufwand</i>	771.320,82	737.100		737.100	872.008,48	134.909
Gastschulbeiträge <i>Gastschulbeiträge für auswärtige Schülerinnen und Schüler an den städtischen Schulen hauptsächlich für Gymnasien, daneben auch für die gemeinsamen Mittelschulen</i>	2.958.544,18	2.958.000		2.958.000	3.085.433,72	127.434
von Zweckverbänden <i>u.a. Personalkostenersstattung und Einnahmeüberschuss Zweckverband Zulassungsstelle Coburg, Erstattungen von Zweckverbänden für Tätigkeiten der Beschaffungsstelle, Erstattung für Jahresabschlussprüfung und Vollstreckung für Zweckverbände</i>	487.238,03	530.800		530.800	498.830,91	-31.969
von der gesetzl. Sozialversicherung <i>u.a. jährliche Sachkostenabrechnung Pflegestützpunkt, im Jahr 2020 Erstattung Nachversicherung</i>	30.438,09	7.000		7.000	100.095,68	93.096
von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen <i>Personalkostenersstattung 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, Personalkostenersstattung vom Kommunalunternehmen CEB für das gestellte Personal, Erstattung der WSCO für Leistungen des Grünflächenamtes am Max-Böhme-Ring 52-58, die Personalkostenersstattung vom KU CEB und SÜC für Aquaria fiel geringer aus als eingeplant, folglich wurden auch die Aufwandsansätze unterschritten</i>	5.434.635,85	5.545.100		5.545.100	5.192.775,53	-352.324
von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (z.B. von Agentur für Arbeit, Versorgungskassen, Jobcenter) <i>u. a. Personalkostenersstattung vom Jobcenter Coburg für das gestellte Personal, Nachversicherung von Bayer. Versorgungskammer (teilweise zu hohe Ansatzplanung), Erstattung für Tätigkeiten der Beschaffungsstelle, Kostenbeteiligung Umschüler</i>	1.230.162,72	1.398.700		1.398.700	1.268.232,79	-130.467
von priv. Unternehmen <i>u.a. Erstattungen aus Versicherungsfällen und Vertretungshonorare im Landestheater, Kompensationszahlung im Bereich Feuerwehr, Minderertrag aufgrund Rückerstattung im Bereich Altlasten</i>	40.478,27	51.900		51.900	8.364,57	-43.535
von übrigen Bereichen <i>u.a. Erstattung von Ersatzvornamekosten, Bestattungsleistungen und Abschiebekosten, Wertersatz Schulbücher, Erstattungen für Tätigkeiten der Zentralen Beschaffungsstelle, Erstattungen für Fortbildungen der Selbsthilfegruppen, Erstattung für Rangrücktrittserklärungen und Löschungsbewilligungen, Pfandfreigaben, Erstattung von Bestattungskosten, Ausgleichszahlungen</i>	26.791,06	49.000		49.000	28.028,27	-20.972

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR		
8	+Sonstige ordentliche Erträge	10.463.665,39	3.404.900		3.404.900	15.283.269,13	11.878.369
	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						
	Erträge aus Konzessionsabgaben <i>Abgabe nach Konzessionsabgabenverordnung (KAV) von Versorgungsunternehmen für kommunale Leitungsrechte zur Strom-, Wasser- und Gasversorgung</i>	2.035.032,95	2.176.100		2.176.100	2.037.417,48	-138.683
	Erstattung von Vorsteuer <i>Vorsteuerüberhang im Bereich BgA Sportanlagen</i>	0,00	0		0	22.527,36	22.527
	Erträge aus der Veräußerung v. Grundstücken/Gebäuden <i>Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, Mehreinnahmen aufgrund nicht eingeplanter Veräußerung von mehreren Grundstücken, geschätzte Ansatzpauschale im Jahr 2020 zu niedrig</i> <i>Die Verbuchung von Veräußerungen erfolgt über die Bruttomethode, es werden die vollen Verkaufserlöse im Ertrag und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand verbucht.</i>	5.875.081,14	765.000		765.000	2.439.921,04	1.674.921
	Erlöse bei Veräußerung v. beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens <i>Erträge aus dem Verkauf von z.B. ausgesonderten Feuerwehrfahrzeugen, ausgesonderten Maschinen und Fahrzeugen von Berufsschulen und beim Grünflächenamt, Rückforderung bei Familienförderung</i> <i>Die Verbuchung von Veräußerungen erfolgt über die Bruttomethode, es werden die vollen Verkaufserlöse im Ertrag und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand verbucht.</i>	12.290,28	33.300		33.300	52.195,35	18.895
	Verwarnungs- und Bußgelder - eigener Wirkungskreis <i>Verwarnungs-, Buß- und Zwangsgelder hauptsächlich im Bereich der kommunalen Verkehrsüberwachung sowie bei der öffentlichen Sicherheit und Ordnung, Bauverwaltung, Straßenverkehrswesen</i>	156.063,55	135.100		135.100	107.204,39	-27.896
	Säumniszuschläge <i>Säumniszuschläge, Stundungs-, Verzugs- und Prozesszinsen, Beitreibungsgebühren hauptsächliche Erhebung durch Stadtkasse und Mahnungen der Stadtbücherei</i>	98.351,69	77.000		77.000	67.639,65	-9.360
	Weitere sonstige ordentliche Erträge <i>Verwaltungsgebühr aus Bürgschaftsübernahmen, Ertragseinplanung mit 150 T €, die als Aufwandsminderung gebucht wird</i>	17.031,88	168.400		168.400	13.777,92	-154.622
	Erträge aus Zuschreibungen <i>Nacherfassung eines Grundstücks, das im Rahmen der Erstinventur nicht erfasst wurde mit rund 200 T € (nicht planbar) und jährliche Wertanpassung der Erbbaurechtsgrundstücke, es wird die Wertdifferenz aus dem erhobenen Erbpachtzins zur ortsüblichen Bodenwertverzinsung zugeschrieben (fehlende Ansatzplanung), sonstige Wertkorrekturen der Anlagenbuchhaltung</i>	105.219,68	0		0	361.638,11	361.638

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragenen Haushalts- ermächtig- ungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
9	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen <i>hauptsächlich aus der ertragswirksamen Auflösung der Bezirksumlagenrückstellung, des Weiteren aus der Herabsetzung der Pensions- und Beihilfe-Rückstellung der aktiven Beamten, ertragswirksame Auflösung einer Altlastenrückstellung, da der Grund hierfür entfallen ist und einer Prozessrückstellung wegen Klageabweisung, Auflösungen und Herabsetzungen sind wie die Rückstellung selbst nicht planbar</i>	2.079.642,90	0	0	0	7.804.126,16	7.804.126
	Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge <i>Durch den VdW Bayern (Wirtschaftsprüfungsgesellschaft) wurde die Eröffnungs- und Schlussbilanz 2016 und die Rechnungslegung für das Geschäftsjahr 2016 über das Treuhandvermögen des Sanierungstreuhänders WSCO geprüft. Aufgrund dieser Prüfung wurde die Verbindlichkeit mit 2.277.546,88 € in 2020 komplett ausgebucht</i>	0,00	0	0	0	2.277.546,88	2.277.547
	Nicht zahlungswirksame Erträge aus Wertberichtigung auf Forderungen <i>Aufgrund der bilanziellen Wertberichtigung ergeben sich jahresübergreifend Habenüberhänge im Abschreibungs-konto, die in den Ertrag (Bucherlös) umgebucht werden</i>	84.726,26	50.000	50.000	95.616,69	95.616,69	45.617
	Nicht zahlungswirksame Erträge aus Wertabgabenbesteuerung für unentgeltliche Leistungen <i>Hoheitliche Nutzung der Scherwagen des Krematoriums und des Dienstfahrzeugs der Holzwirtschaft, aufgrund Steuerrecht</i>	195,06	0	0	848,42	848,42	848
	Erträge aus abgeschriebenen Forderungen <i>Nicht planbar</i>	0,00	0	0	2.809,68	2.809,68	2.810
	Andere sonstige ordentliche Erträge <i>Verbuchung geändert</i>	30,00	0	0	0,00	0,00	0
	+ Aktivierte Eigenleistungen <i>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.</i>	316.586,28	400.000	400.000	391.581,32	391.581,32	-8.419
	+/- Bestandsveränderungen <i>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.</i>	227,13	0	0	419,68	419,68	420
	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10) <i>Hier werden alle ordentlichen Erträge zusammen dargestellt.</i>	205.035.787,09	167.483.700	167.483.700	203.299.055,57	203.299.055,57	35.815.356

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz	
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz			
		EUR	EUR	EUR			
		1	2	2a	3	4	
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, Stellenzulagen, Amtszulagen, Ausgleichsleistungen, Jubiläumszuwendungen, Leistungen zur Vermögensbildung, andere Zulagen und Zuschläge, Jahressonderzahlungen, Abgeltung für Überstunden, Abfindungen, Übergangsgelder.	52.404.185,74	54.242.100	0	54.242.100	51.370.806,48	-2.871.294
	Personalaufwand ( <i>Planung durch das Personalamt</i> ):						
	Dienstaufwendungen für Beamte	4.557.814,19	4.983.000	0	4.983.000	4.686.944,46	-296.056
	Vergabebudget nach Art. 68 BayBesG	10.700,00	25.600	0	25.600	43.450,00	17.850
	Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte	32.713.992,46	34.612.900	0	34.612.900	32.009.806,14	-2.603.094
	<i>Größte Abweichung beim Landestheater u.a. wegen Kurzarbeitergeld aufgrund Corona, des Weiteren zu hohe Ansatzplanung bei Personalgestellung KU CEB und Aquaria, beides führt auch zu geringeren Erstattungen, auch zu hohe Ansatzplanung da Stellen nicht besetzt werden konnten, Lohnfortzahlung durch Krankenkassen, Stellenbesetzung durch Beamte und Entfall von Zuschlägen aufgrund der Corona-Pandemie</i>						
	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	175.392,56	52.500	0	52.500	135.930,02	83.430
	Personalaufwendungen für Schulweghelfer	787.927,74	680.200	0	680.200	424.525,92	-255.674
	Personalaufwendungen für Schulbusbegleiter	41.372,09	42.100	0	42.100	18.652,63	-23.447
	Personalaufwendungen für Orchester verstärkungen	72.179,32	130.000	0	130.000	31.780,05	-98.220
	Personalaufwendungen für Orchester aushilfen	78.647,35	35.000	0	35.000	11.578,20	-23.422
	Personalaufwendungen Statisterie, Extra-/Kinderchor	120.836,46	120.000	0	120.000	40.482,15	-79.518
	Personalaufwendungen allgemeines Personal Aushilfen Bühne, Werkstatt, Logenschließer, Garderobieren, Reinigung, Theaterarzt und sonstige im Landestheater	84.534,55	115.700	0	115.700	85.203,20	-30.497
	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	3.063.992,29	3.144.900	0	3.144.900	3.260.073,08	115.173
	Beiträge zu Versorgungskassen für tarifl. Beschäftigte (ZVK)	2.423.572,74	2.556.100	0	2.556.100	2.459.608,96	-96.491
	Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	18.362,34	26.000	0	26.000	11.154,72	-14.845
	Beiträge zur ges. Sozialvers. für tariflich Beschäftigte	6.731.424,97	7.189.700	0	7.189.700	7.209.261,52	19.562
	Beiträge zur ges. Sozialvers. für sonstige Beschäftigte	83.358,49	87.800	0	87.800	48.841,04	-38.959
	Beiträge zur Künstlersozialversicherung	30.378,05	31.900	0	31.900	23.256,27	-8.644
	Beiträge zur Versorgungsanstalt deutscher Bühnen	8.312,10	10.000	0	10.000	2.073,20	-7.927
	Beihilfen und Unterstützungsleistungen	258.335,11	248.700	0	248.700	204.911,99	-43.788
	Zuführung zu Rückstellungen ( <i>Planung kaum möglich</i> ) 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.						
	Pensionsrückstellungen für Beamte	432.478,00	50.000	0	50.000	0,00	-50.000
	Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	50.000	0	50.000	0,00	-50.000
	Rückstellungen Altersteilzeit (Beamte)	0,00	50.000	0	50.000	74.477,00	24.477
	Rückstellungen Altersteilzeit (Beschäftigte)	430.256,00	0	0	0	409.910,00	409.910
	Rückstellungen für Leistungsorientierte Bezahlung	3.412,00	0	0	0	10.670,00	10.670
	Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub Beschäftigter	169.468,00	0	0	0	124.883,38	124.883
	Rückstellungen für nicht genommene Überstunden Beschäftigter	107.438,93	0	0	0	43.332,55	43.333

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz	
			Ansatz	übertrogene Haushalt- ermächtig- ungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz			
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
			1	2	2a	2b	3	4
12	<p>– Versorgungsaufwendungen</p> <p>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</p> <p>Versorgungsaufwendungen für ehem. städtische Polizei-Beamte, ehem. städtische SÜC-Beamte, ehem. städtische Berufsschul-Beamte</p> <p>Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger (ehem. Beamte)</p> <p>Zuführung zu Rückstellungen (<i>Planung kaum möglich</i>) Es werden Gutachten von externen Dienstleistern erstellt. Zur Erfüllung von Pensions- und Beihilfeverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen Ansprüchen</p> <p>Pensionsrückstellungen</p> <p>Beihilferückstellungen</p>	1.219.094,61	1.437.300	0	1.437.300	3.870.966,62	2.433.667	
13	<p>– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</p> <p>Hier sind alle Aufwendungen, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandel („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</p> <p>Aufwendungen für Unterhaltung der Grundstücke <i>hauptsächlich Entwässerung öffentlicher Verkehrsflächen, des Weiteren Unterhalt der Pump- und Hebewerke und Binnenentwässerung, Aufwendungen für die Erhaltung und Pflege von schutzwürdigen Flächen und Biotopen</i></p> <p>Bauunterhalt Hochbau (<i>Mehraufwand gemäß Stadtrat 22.07.2021</i>) <i>des städtischen unbeweglichen Vermögens z.B. Verwaltungsgebäude, Schulen, Hallen, Brunnen, Feuerwehren, Puppenmuseum, Landestheater, Stadtarchiv, Bücherei, Kirchen, Kindergärten, Lager, Sportanlagen, öffentliche WC's, Tierheim, ZOB, Mehrzweckhäuser, vermietete Objekte</i></p>	22.814.728,65	22.510.000	0	22.510.000	23.701.231,37	1.191.231	
		1.409.503,30	1.444.000	0	1.444.000	1.543.393,17	99.393	
		2.022.636,96	1.342.000	0	1.342.000	1.784.777,58	442.778	

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz	
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz			
		EUR	EUR	EUR			
		1	2	2a	2b	3	4
Aufwand aus Gebäudewartungsverträgen <i>Für Brandmeldesysteme, Sicherheitseinrichtungen, Fahrstühle, Handfeuerlöscher, Rauchabzugsmeldeanlage, Hebeanlagen, Legionellen-Untersuchung, Notstromaggregaten, Sicherheitsleuchten in oben genannten Objekten</i>	261.933,52	237.500	0	237.500	256.516,42	19.016	
Größere Bauunterhaltsmaßnahmen (Sondermaßnahmen) <i>Größte Maßnahmen 2020: Brandschutz und Innensanierung Rathaus, LED-Beleuchtung Maler und Trockenbauarbeiten Ämtergebäude, Umgestaltung Schulhof Schule Ketschendorf, Erneuerung Fenster und Fassade Gymnasium Ernestinum, Sanierung Flachdach Berufsschule Plattenäcker</i>	1.431.226,00	1.770.500	0	1.770.500	1.690.874,14	-79.626	
Hausverwaltungskostenentstattung an WSCO <i>Ifd. Bauunterhalt/Mietausfallwagnis für Sozialwohnungsbau Objekte "Im Grund 25" und "Max-Böhme-Ring 52-58"</i>	0,00	4.700	0	4.700	0,00	-4.700	
Aufwendungen für Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens <i>hauptsächlich Unterhaltung von Straßen, Brücken und Wegen, einschl. Verkehrsausstattung und Straßenbeleuchtung, Parkplätzen (Budgetzahlungen an das KU CEB) Altlastensanierung allgemein, Unterhaltsvertrag HUK arena, Unterhalt der Friedhofsanlagen, Legatsaufwand</i>	5.914.195,36	6.084.200	0	6.084.200	6.167.431,93	83.232	
Aufwendungen f. Rekultivierung Deponie VLP Coburg <i>Nicht zahlungswirksame Rückstellungsbildung in 2020 (nichtplanbar)</i>	0,00	0	0	0	618.000,00	618.000	
Unterhaltungsaufwendungen von: Wegen in öffentlichen Grünflächen	5.645,80	15.000	0	15.000	7.529,14	-7.471	
Städtischen Spielplätzen	9.785,73	35.000	0	35.000	42.243,12	7.243	
Grünanlagen	105.756,12	62.000	0	62.000	73.021,63	11.022	
Brunnen	24.242,16	11.000	0	11.000	7.994,90	-3.005	
Baumwurzelschäden	0,00	1.000	0	1.000	2.672,95	1.673	
Am Landestheater: (nicht investiv, da kein städt. Eigentum)							
Anschaffung und Unterhaltung von Software	7.920,75	10.000	0	10.000	18.958,61	8.959	
Anschaffung von Büro und Geschäftsausstattung	6.117,08	3.000	0	3.000	3.229,98	230	
Anschaffung von EDV-Hardware	10.673,14	5.000	0	5.000	18.822,60	13.823	
Betriebskosten Stromeinspeisung PV-Anlage Ernestinum	11.851,84	11.800	0	11.800	13.015,76	1.216	
Aufwendungen für Miete Gebäude/Räume / Säle <i>Aufgrund von Corona wurde für die Stadtratsitzung der Saal im Kongresshaus angemietet, Stellplatzmieten Parkhäuser, Miete Am Viktoriabrunnen 4, Markt 2, Ketschengasse 6, Judengasse für KIZ und JUZ und Laden, Anmietung von Räumlichkeiten für Ganztagsbetreuung, Anmietung von Turnhallen von Vereinen, Probenräume und Apartments Landestheater</i>	393.560,12	406.800	0	406.800	431.860,45	25.020	
Aufwendungen für Miete bewegliche Gegenstände <i>Kopiergeräte und Musikinstrumente am Landestheater</i>	80.905,22	106.600	0	106.600	83.323,29	-23.277	
Aufwendungen für sonstige Mieten <i>u.a. Anmietung von Gerätschaften in der HUK arena, Webhosting, in 2020 geänderte Verbuchung bei Internetgebühren, Datenleistungsnutzung</i>	55.757,97	138.100	0	138.100	6.647,12	-131.453	
Aufwendungen für Pachten <i>hauptsächlich für forstwirtschaftliche Wälder</i>	11.691,13	10.700	0	10.700	9.191,13	-1.509	

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalt- ermächtig- ungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	3	4
Aufwendungen aus Gestaltungsrechten bei Haltestellen	442,00	0	0	0	460,00	460
Mieten für techn. Anlagen am Landestheater	89.960,89	43.000	0	43.000	47.947,23	4.947
Erbbauzinsen/ Nießbrauch ZOB und Lossaustraße	88.544,06	89.000	0	89.000	88.544,06	-456
Leasing Fahrzeuge der Bürgermeister und Batteriemiete	9.913,67	4.600	0	4.600	10.952,81	6.353
Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	6.714,11	28.800	0	28.800	36.863,41	8.063
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen <i>Straßenreinigung, Bedürfnisanstalten, Altlastenentsorgung, Reinigung bei vermieteten Objekten und des sonst. Grundbesitzes, Reinigung der Verwaltungsgebäude, Sporthallen, Schulen, der öffentlichen Verkehrsflächen, Winterdienst</i>	1.988.090,89	2.084.900	0	2.084.900	2.008.515,37	-76.384
Aufwendungen für Verwaltungs- und Betriebsgebäude und städtischen Wohnungsbestand:						
Heizung	1.306.814,13	1.243.200	0	1.243.200	1.194.064,18	-49.136
Strom	988.833,29	1.019.200	0	1.019.200	861.634,15	-157.566
Wasser / Abwasser	299.049,76	277.400	0	277.400	286.620,73	9.221
Abfall und Entsorgung	203.447,99	231.900	0	231.900	228.785,89	-3.114
Energie / Wasser / Abwasser <i>Geänderte Verbuchung siehe oben, fehlerhafte Ansatzplanung im Landestheater</i>	0,00	250.300	0	250.300	-60,00	-250.360
sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude <i>Kleinmaterial, Kaminkehrgebühren, Heizungsablesung, Beleuchtungsmittel, Entrümpelungen, Hausmeisterbedarf</i>	62.070,69	62.200	0	62.200	39.711,24	-22.489
Besonderer Sachbedarf am Landestheater für:						
Instandhaltungen und Reparaturen am Landestheater <i>Erhöhter Bedarf, Mitmeldung nicht ausreichend</i>	38.171,82	15.000	0	15.000	52.575,22	37.575
Feuersicherheitswachen	18.935,00	20.000	0	20.000	9.572,00	-10.428
Wachdienste	155.014,93	120.000	0	120.000	104.210,07	-15.790
Verkehrskadetten	950,00	4.000	0	4.000	0,00	-4.000
technische Prüfkosten	44.229,36	45.000	0	45.000	53.481,81	8.482
Haltung von Fahrzeugen	263.798,00	214.000	0	214.000	240.530,00	26.530
Kfz-Steuer	2.594,01	1.500	0	1.500	1.230,64	-269
Kfz-Versicherungen	3.099,33	2.500	0	2.500	4.149,16	1.649
Prüfkosten von Fahrzeugen	643,50	1.500	0	1.500	948,19	-552
Sonstige Aufwendungen für Fahrzeuge	7.376,28	5.500	0	5.500	5.143,30	-357
Aufwendungen aus der Unterhaltung von:						
a) beweglichem Vermögen der Ämter einschl. Feuerwehr, Bücherei und Grünflächenamt, ein Großteil des Aufwandes entsteht aus IT-Wartungsverträgen, auch der Mehraufwand resultiert aus dem IT-Bereich	611.236,86	599.400	0	599.400	685.677,36	86.277
b) Schulausstattung	37.818,60	41.500	0	41.500	39.258,06	-2.242
c) EDV-Ausstattung an Schulen, Mehrung aufgrund Digitalisierung	105.377,24	98.300	0	98.300	112.840,56	14.541
Anschaffung / Ersatzbeschaffung:						
bis 250 €						
a) geringwertigen beweglichen Vermögen allgemein, Anschaffung Tischwahlkabinen, Neuausstattung Sozialraum Jugendamt, Geräte im Bereich öffentliches Grün, Mehraufwand aus der Anschaffung von Lizzen	260.228,78	121.200	0	121.200	224.327,44	103.127
b) Schulausstattung Mehraufwand bei der BSI, neue Schülermöbel an Wirtschaftsschule, FOS und Alexandrinum erhöhen den Aufwand	32.619,58	25.300	0	25.300	63.909,47	38.609
c) EDV-Schulausstattung, Mehrung aufgrund Digitalisierung	48.350,63	35.400	0	35.400	119.830,18	84.430

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	3	4
d) Verwaltungs- und Zweckausstattung zu Hochbaumaßnahmen, Minderung wegen Verzögerungen	58.884,98	101.700	0	101.700	71.463,84	-30.236
Anschaffung / Ersatzbeschaffung 250 € bis 800 €:						
a) geringwertigen beweglichen Vermögen allgemein, Mehraufwand aus der Beschaffung von Notebooks, Ergänzung und Erneuerung der Ausstattung allgemeine Verwaltung einschl. Feuerwehren usw.	269.070,53	227.900	0	227.900	320.857,97	92.958
b) Schulausstattung, Mehraufwand bei der BSI, Möblierung Gymnasium Albertinum, neue Schülermöbel an der FOS	95.476,14	35.300	0	35.300	77.733,36	42.433
c) EDV-Schulausstattung, Mehrung aufgrund Digitalisierung	406.313,79	227.000	0	227.000	524.953,23	297.953
d) Verwaltungs- und Zweckausstattung zu Hochbaumaßnahmen, Minderung wegen Verzögerung	30.214,68	119.000	0	119.000	101.128,18	-17.872
Aufwendungen aus Wartung elektrischer Anlagen und Betriebsmittel nach UVV	46.457,72	70.000	0	70.000	83.138,11	13.138
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände, Mehraufwand für KVÜ-Mitarbeiter und für Schutzkleidung der Hausmeister und der Raumpfleger/innen	119.756,18	84.000	0	84.000	100.198,29	16.198
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, geringerer Fortbildungsaufwand in verschiedenen Bereichen, auch bedingt durch Corona	488.371,65	409.400	0	409.400	232.698,97	-170.701
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen u.a. Formsolutions-Formulare, Fundinfo, Bedarf zur Ausschmückung des Trausaales, Abholung Müllablagerungen, Domainreservierungen, Internetgebühren, Unterhaltung Buswartehallen, Sachaufwand für Jugendsozialarbeit an Schulen, Ehrenamtsfeier der Kontaktstelle Ehrenamt, Schnuppertickets für ÖPNV für Neubürger, Halbjahresnetzkarte für Führerscheinabgabe, geringerer Aufwand als geplant bei den Schülerfreizeittickets	53.454,92	146.800	0	146.800	109.864,94	-36.935
Aufwendungen aus Abwicklung von Maßnahmen zum Katastrophenschutz Corona u.a. Personalkosten und Sachaufwand für Test- und Impfzentrum und sonstige Schutzmaßnahmen ohne Haushaltssatz, Erstattung vom Landratsamt ebenso ohne Ansatz	0,00	0	0	0	200.605,02	200.605
Aufwendungen für Schulbetrieb	346.587,52	336.400	0	336.400	278.764,62	-57.635
Aufwendungen für Lehrwerkstätten	43.359,92	57.700	0	57.700	37.402,89	-20.297
Aufwendungen für Blockschüler	125.802,61	130.000	0	130.000	109.617,89	-20.382
Sonst. Sachaufwand u.a. Mitarbeiterbetreuung, Gleichstellungsstelle, Dienstjubiläen, Ehrungen, Förderpreis der Musik, Friedrich-Rückert-Preis, Umsetzung Klimaschutzkonzept, die eingeplanten Mittel für die Umsetzung des Klimaschutzes wurden nur mit 6% abgeschöpft	69.084,77	105.800	0	105.800	29.379,72	-76.420
Sonst. Sachaufwand für offene Ganztagschulen	7.374,98	15.500	0	15.500	6.081,68	-9.418
Sonst. Sachaufwand bei Konzerten des Theaters	921,27	1.000	0	1.000	768,04	-232
Sachaufwand Kooperationsbeauftragte für den Übergang Kindertagesstätte zur Schule, Kommunaler Kinderbeauftragter und Klimaschutzbeauftragter	2.276,97	3.500	0	3.500	1.020,99	-2.479
Sachaufwand für "Coburg - die Familienstadt"	2.347,02	10.700	0	10.700	5.443,24	-5.257
Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	112.124,82	130.300	0	130.300	122.779,97	-7.520
Aufwendungen für Ehrungen und sonstige Veranstaltungen u.a. Ehrenringe, Medaillen und Teller für Stadträte, Ehrungen, Repräsentation, Partnerschaften, Veranstaltungen des Sportamtes zu Förderung des Sports, geringerer Aufwand aufgrund geänderter Verbuchung	51.379,15	69.800	0	69.800	32.139,00	-37.661

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertrogene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	3	4
Aufwendungen für den Theaterfotografen	17.357,35	10.000	0	10.000	25.948,00	15.948
Aufwendungen für Theateranzeigen	23.190,97	35.000	0	35.000	5.805,24	-29.195
Aufwendungen für Druckkosten am Theater, ohne Ansatz aufgrund geänderter Verbuchung	33.648,64	0	0	0	18.210,38	18.210
Aufwendungen für Dekorationen, Maschinen und Werkstatteneinrichtungen am Theater	204.335,48	200.000	0	200.000	204.845,64	4.846
Aufwendungen für Theater-Kostüme	66.894,85	85.000	0	85.000	70.158,88	-14.841
Aufwendungen für Theater-Aufführungsmaterial	57.549,18	52.000	0	52.000	32.912,21	-19.088
Aufwendungen für Karten- u. Programmdruck und Artikel Theatershop	96.493,11	67.000	0	67.000	34.770,44	-32.230
Aufwendungen für Maskenbedarf	27.752,42	25.000	0	25.000	15.398,79	-9.601
Aufwendungen für Bühnenrequisiten	20.966,84	25.000	0	25.000	11.066,51	-13.933
Aufwendungen für Ballettbedarf	9.034,32	7.000	0	7.000	5.370,05	-1.630
Aufwendungen für Abstecher und Gastspiele	94.141,93	10.000	0	10.000	181,40	-9.819
Aufwendungen für sonst. Theaterbedarf (kleinmaterial)	2.005,30	1.000	0	1.000	2.727,01	1.727
Aufwendungen für Urheberrechte am Theater (geänderte Verbuchung Ist 2019: 192 T €, Ist 2020: 56 T €)	0,00	150.000	0	150.000	0,00	-150.000
Aufwendungen für Beleuchtung und Ton am Theater, wie im Vorjahr zu geringe Ansatzplanung	142.672,21	20.000	0	20.000	114.683,25	94.683
Instrumentenreparaturen am Theater, erhöhter Bedarf	163.991,63	70.500	0	70.500	165.076,63	-94.576,63
Aufwendungen f. zuschussfähige Lernmittel BaySchFG	177.688,54	167.400	0	167.400	152.447,57	-14.952
Sonstige besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, hauptsächlich Verwaltungskosten und Prüfgebühren nach AsylbewLG	4.981,21	3.300	0	3.300	14.237,08	10.937
Aufwendungen aus dem Betrieb des Corona-Testzentrums ohne Haushaltsansatz, Erstattung vom Landratsamt ebenso ohne Ansatz	0,00	0	0	0	89.605,06	89.605,06
Ergänzung Büchereibestand (1,50 € je Einwohner)	64.693,53	66.000	0	66.000	67.665,53	1.666
Vorräte, hauptsächlich für Pflanzen, Bäume, Saatgut, Setzlinge, Mehrbedarf im Bereich Holzwirtschaft, auch Taubenfutter	67.003,65	95.100	0	95.100	104.322,74	9.223
Anschaffungen Lebensmittel in Kindertageseinrichtungen	61.663,65	68.600	0	68.600	48.505,62	-20.094
Kauf von Feuerwehrbekleidung, Abzeichen, Mützenknöpfen, Helmen, Handschuhen usw. einschl. Schutanzügen (Festwertverfahren 50 %)	8.874,03	15.000	0	15.000	23.886,70	8.887
Kauf Schülertische und -stühle (Festwertverfahren 50%)	6.335,35	0	0	0	30.961,90	30.962
Kauf Parkbänke und -tische (Festwertverfahren 50%)	13.572,77	14.000	0	14.000	18.037,00	-4.037
Aufwendungen aus Auftragsabwicklung im Grünflächenamt, fehlende Ansatzplanung	39.594,03	200	0	200	34.919,37	34.719
Erwerb von Verkaufsartikeln für den Puppenmuseumsshop	6.900,12	8.000	0	8.000	3.086,22	-4.914
Erwerb von Dekorationsartikeln für Aussegnungshalle	22,05	1.500	0	1.500	85,98	-1.414
Erwerb von Urnen, ID-Steinen, Etikettenaufklebern usw. für das Krematorium	9.108,30	12.000	0	12.000	3.618,10	-8.382
Aufwendungen für Dienstleistungen u.a. Leistungen durch Personaldienstleister, IT-Unterstützungsleistungen, Personalausweise, Reisepässe, Aufenthaltsverlängerungen, Bestattungskosten, Vergütungen und Entschädigungen im Bereich der Musik- und Kulturpflege, Coburger Rückert-Preis, Entstörung Archivgut, Aufwandsentschädigung und Personalkostenentlastung für Aufarbeitung der Coburger Stadtgeschichte und Reformationsmagazin, Neujahrsempfang, Jugendhilfeplanung, Holzrückung und sonstige Dienstleistungen in der Holzwirtschaft und dem Ökomanagement im Wald	627.058,53	632.100	0	632.100	643.923,69	11.824
Vergütung für Objektbetreuung Im Grund 25 und Max-Böhme-Ring 52-58 an WSCO je Wohnung 375 € (netto) je Stellplatz 37,50 (netto) im Jahr	0,00	4.000	0	4.000	11.507,98	-7.508

	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertrogene Haushalts- ermächtig- ungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3	4
14	– Bilanzielle Abschreibungen  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, Rechte, geleistete Zuwendungen) 1.732.403,03 1.830.100 0 1.830.100 1.708.401,62 -121.698  Gebäude, Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, zu geringe Ansatzplanung 3.709.022,65 3.824.900 0 3.824.900 4.105.432,94 280.533  Infrastrukturvermögen (haupts. für Straßenaufbau), zu hohe Ansatzplanung wegen Verzögerung bei Fertigstellung 3.194.556,08 3.416.600 0 3.416.600 2.943.782,61 -472.817  Maschinen 82.675,78 104.400 0 104.400 83.636,79 -20.763  technische Anlagen 68.390,56 88.400 0 88.400 130.027,94 41.628  Fahrzeuge 303.157,72 372.600 0 372.600 360.504,72 -12.095  Betriebs- und Geschäftsausstattung, zu hohe Ansatzplanung wegen Verzögerung bei Fertigstellung 1.816.651,48 1.347.500 0 1.347.500 1.003.324,92 -344.175  <u>Abschreibung auf:</u>  Finanzanlagen 20.000,00 0 0 0 550.000,00 550.000 Anteile an der WiföG mbH wurden aufgrund nicht mehr vorhandener Werthaltigkeit zum Jahresabschluss 2020 mit 550.000 € abgeschrieben  Forderungen wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit (Einzelwertberichtigung), Abschreibung im Rahmen des Forderungsmanagements der StadtKasse 125.295,51 82.900 0 82.900 285.233,02 202.333  Pauschalwertberichtigung von Forderungen, hauptsächlich im Bereich der Gewerbesteuerforderungen (die Wertberichtigung erfolgt nach Einschätzung der Steuerabteilung) und aufgrund von allgemeinen Schätzungen in Bezug auf den Ausfall, bilanzielle Wertberichtigung zur korrekten Darstellung der Werthaltigkeit der Forderungen in der Bilanz 108.164,78 90.000 0 90.000 1.393.503,95 1.303.504  Umlaufvermögen, Rundungsdifferenz 0,00 0 0 0 7,74 8  <u>Außerplanmäßige Abschreibungen auf:</u>  immaterielle VG (in 2020 Ausbuchung des Investitionszuschusses für den Treppenzugang zum Park&Ride Parkplatz DB, da es sich nicht um aktivierungsfähige Buchungen gehandelt hat und sonstige Korrekturen bei bilanzierter DV-Software und immateriellen Rechten) 7.257,52 0 0 0 550.676,50 550.677  Grundstücke/Gebäude und Anlagen im Bau in 2020: Wertkorrekturen an EBR und sonstige Korrekturen und Abgang Anlagen im Bau und in 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 €) 958.436,80 0 0 0 2.680,29 2.680  Infrastrukturvermögen in 2020 Ausbuchung verschiedener Anzahlungen auf Tiefbaumaßnahmen (z.B. Julius-Popp-Straße, Neubau Verbindungsstraße, Gehwegergänzung) da diese nun doch nicht umgesetzt werden und Ausbuchung da Aufwand bei Mohrenbrücke und Abbruch Leopoldstraße 5, in 2019 der seit Jahren vorgetragenen, aber nicht mehr bestehenden Werte aus Anzahlungen an den Sanierungstreuhänder, der Abgleich der Werte erfolgte in Absprache mit der WSCO und deren Prüfungsverband vdW 843.433,19 0 0 0 282.053,94 282.054						

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertrogene Haushalt- ermächtig- ungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
15	Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge (wegen Abgang / Entsorgung)	925,75	0	0	0	7,00	7
	Betriebs- und Geschäftsausstattung (wegen Abgang / Entsorgung)	37.051,16	0	0	0	5.859,73	5.860
	Betriebs- und Geschäftsausstattung (Inventurabgang)	0,00	0	0	0	103,14	103
	<u>Sonstige Abschreibungen:</u>						
	im Rahmen der Festwertanpassung (im Jahr 2019 bei Feuerwehrscläuchen)	798,55	0	0	0	0,00	0
	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (hauptsächlich Abschreibung auf Arkaden am Schloßplatz)	11.158,46	12.500	0	12.500	11.158,44	-1.342
	Beteiligung an der Vorsorgungsrücklage BayVersRückIG 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
	– Transferaufwendungen	80.390.505,76	66.967.600	0	66.967.600	69.893.378,46	2.925.778
	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 Kriegsopfer und ähnliche Anspruchsberchtigte, 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 einem 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.						
	<u>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an / für (näheres ist dem jährl. Zuwendungsbericht zu entnehmen)</u>						
	Land u.a. Krankenhausumlage (1,3 Mio. €, 300 T € unter Ansatz), Entschädigungsfond nach Denkmalschutzgesetz (74 T €), Katastrophenschutzfond (4 T €)	1.491.575,00	1.689.400	0	1.689.400	1.373.779,00	-315.621
	Gemeinden und Gemeindeverbände, hauptsächlich Zuschuss Therme Natur (150 T €)	157.036,19	157.100	0	157.100	160.299,63	3.200
	Zweckverbände, Umlage Krankenhauszweckverband für Schuldendienst und Kindertagesstätte (92 T €), Umlage Zweckverband für Rettungsdienst (108 T €) u.a.	193.608,74	205.000	0	205.000	202.178,05	-2.822
	Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen Landestheater (7,9 Mio. €), VHS (Zuschuss 400 T € (125 T € über Ansatz), 24 T € für Berufsintegrationsjahr BSI und 319 T € für BIWAQ), SÜC nach ÖPNV-Vertrag, ÖPNV-Zuweisung und für A.S.T. und kontaminiertes Erdgut (insg. 526 T €), WiföG (1 Mio. €), Coburg Marketing (2,2 Mio. €), Zukunft Coburg Digital (Zuschuss 95 T €) und Coburg Stadt und Land aktiv (Zuschuss 99 T €)	12.326.558,66	12.454.800	0	12.454.800	12.533.738,82	78.939
	Verwaltungskostenzuweisung vom Landestheater an Stadt private Unternehmen im Bereich der Förderung der Erziehung in der Familie und Bundesprogramm Demokratie	76.450,91	85.300	0	85.300	81.532,45	-3.768
	129.892,90	176.400	0	176.400	141.568,57	-34.831	

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	3	4
an den übrigen Bereich u.a. Tier- und Naturschutzverein, Soziale Einrichtungen wie Domino, for you, ASB, AWO, ejott, Heinrich-Schaumberger-Schule, Sonderpädagogik für Waldorfschulverein, Sanierung von Sportstätten, EJOTT/Caritas/Diakonisches Werk für Gemeinwesen- und Jugendsozialarbeit bzw. für Beratungsstellen, Zuschüsse an Sportvereine, Betriebskostenzuschüsse an Träger von Kindertageseinrichtungen (Mehraufwand von 1,3 Mio. €), Runder Tisch, Verein Domino für die Einrichtungen JUZ, KIZ und Familienzentrum, Selbsthilfegruppen, ambulante sozialpflegerische Dienste	13.488.339,44	14.377.600	0	14.377.600	16.061.387,29	1.683.786
Schuldendiensthilfen Medauschule	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	413.011,15	397.000	0	397.000	224.451,40	-172.549
Laufende Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII, Geburthilfeleistungen bei Hilfen zur Erziehung	1.580.785,27	1.653.700	0	1.653.700	1.737.351,24	83.651
Einmalige Leistungen, Hilfe in besonderen Lebenslagen	12.591,70	19.500	0	19.500	15.237,68	-4.262
Laufende Leistung der Grundsicherung an Erwerbsunfähige, Bestattungshilfe, Hilfe bei Krankheit	1.227.112,57	1.220.000	0	1.220.000	1.209.731,14	-10.269
Einmalige Leistung an Erwerbsunfähige	11.274,11	12.000	0	12.000	580,48	-11.420
Förderprogramm Familienstützpunkte	0,00	0	0	0	4.719,71	4.720
Schulung ehrenamtlicher Mitarbeiter	0,00	800	0	800	0,00	-800
Erstattung aus Darlehen Pflegesachleistung	0,00	0	0	0	-26.060,34	-26.060
Präventive Individualförderung Hilfen zur Erziehung (HzE)	12.889,52	22.000	0	22.000	8.738,22	-13.262
Individualbetreuung HzE	110.129,18	120.200	0	120.200	120.129,18	-71
Therapien/Diagnosen HzE	22.775,00	20.800	0	20.800	12.317,00	-8.483
Erziehungsbeistandschaften HzE	186.487,02	176.800	0	176.800	189.374,81	12.575
Sozialpädagogische Familienhilfe HzE	428.233,30	511.300	0	511.300	321.512,86	-189.787
Vollzeit-/Bereitschaftspflege HzE	259.795,78	157.000	0	157.000	266.396,96	109.397
Sonderleistungen Bereitschaftspflegefamilien	0,00	100	0	100	0,00	-100
Leistungen an Pflegefamilien	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
Inobhutnahmen in Pflegefamilien	0,00	100	0	100	0,00	-100
Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	74.460,84	120.000	0	120.000	105.248,25	-14.752
Vorverauslagte Vollzeit-/Bereitschaftspflege bei HzE und Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	392.370,46	408.100	0	408.100	422.296,22	14.196
Eingliederungshilfe in Pflegefamilien	221,10	100	0	100	969,00	869
Vollzeitpflege für junge Volljährige	14.521,48	14.400	0	14.400	6.099,26	-8.301
Erziehungsbeistandschaften für junge Volljährige	31.476,55	27.200	0	27.200	31.002,16	3.802
Diagnosen/Therapien für junge Volljährige	2.739,00	3.500	0	3.500	1.328,00	-2.172
Eingliederungshilfen ambulant für junge Volljährige	0,00	100	0	100	744,73	645
Personensorge und Umgangsrecht bei HzE	0,00	0	0	0	364,88	365
Vormundschaften f. unbegleitete minderjährige Flüchtlinge	0,00	2.000	0	2.000	1.780,00	-220
Stationäre Unterbringung / ambulantes betreutes Wohnen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge, stationäre Krankenhilfe HzE	195.737,24	152.000	0	152.000	139.730,57	-12.269
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 Blocksüllerheim	3.380.316,42	3.234.100	0	3.234.100	3.458.841,25	224.741
Erziehung in Tagesgruppen	391.124,68	426.800	0	426.800	387.657,50	-39.143
Inobhutnahmen in Einrichtungen	49.201,34	15.000	0	15.000	80.066,82	65.067

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
16	Heimerziehung / betreutes Wohnen für junge Volljährige	128.803,46	131.000	0	131.000	81.128,52	-49.871
	Eingliederungshilfe stationär für junge Volljährige (Verbuchung geändert)	82.288,07	120.000	0	120.000	0,00	-120.000
	Freiwillige Übernahme Mittagsverpflegung und Mittagsbetreuung im Bereich der schulischen Aufgaben und neu auch bei Kindertagesstätten	62.127,05	72.000	0	72.000	185.727,45	113.727
	Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden, Übernahme der Kinderbetreuungskosten	53.415,00	23.000	0	23.000	63.375,00	40.375
	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	2.299.421,17	2.615.500	0	2.615.500	2.542.805,85	-72.694
	Laufende Leistungen an Kriegsopfer (letzter Fall beendet im August 2020)	6.818,76	7.000	0	7.000	4.545,84	-2.454
	Miet- und Lastenzuschüsse nach Wohngeldgesetz	6.543,03	100	0	100	0,00	-100
	zweckgerechte Verwendung von Spendengeldern im Bereich der sozialen Hilfen	49.335,72	6.000	0	6.000	12.386,85	6.387
	Leistungen für Bildung und Teilhabe:						
	Mittagsverpflegung	154.068,96	152.600	0	152.600	165.201,17	12.601
	Schulbedarf	75.419,20	93.600	0	93.600	87.244,39	-6.356
	Schulausflüge, Klassenfahrten	31.922,76	30.100	0	30.100	2.951,48	-27.149
	Soziale u. kulturelle Teilhabe)	17.709,98	20.400	0	20.400	12.320,17	-8.080
	Lernförderung	13.314,79	26.300	0	26.300	42.069,57	15.770
	Schülerbeförderung	2.670,26	1.900	0	1.900	1.279,21	-621
	Legatsauflösungen zugunsten von Stiftungen	41.925,00	48.000	0	48.000	54.852,48	6.852
	Gewerbesteueraumlage	19.847.963,00	7.451.700	0	7.451.700	9.402.874,00	1.951.174
	Berechnung: Gewerbesteueraufkommen geteilt durch Hebesatz 310 v.H. multipliziert mit dem Landesvervielfältiger 35 v.H. (Vorjahr 64 v.H.), höhere Umlage aufgrund höheren Gewerbesteueraufkommens						
	Bezirksumlage	16.013.804,00	18.294.900	0	18.294.900	18.294.809,00	-91
	Zuführung zu Rückstellungen für Bezirksumlage -nicht zahlungswirksam- um die Auswirkung der Steuerschwankungen auf die Bezirksumlage auszugleichen	4.830.000,00	0	0	0	207.000,00	207.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.127.017,79	12.676.100	0	12.676.100	18.784.438,87	6.108.339
	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 Finanzinvestitionen und Wertpapieren, Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen, betriebliche Steueraufwendungen und andere sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören dazu. Unter dieser Position werden auch die Aufwendungen für die ehrenamtliche Tätigkeit (Stadtratsmitglieder und andere) erfasst.						
	Aufwendungen für Personaleinstellungen, Aufwandsentschädigung an Arbeitgeber für Personaleinsätze im Bereich Brandschutz, Stadtanteil Jobtickets	90.311,27	100.100	0	100.100	75.555,99	-24.544
	Aufwendungen für übernommene Reisekosten (geringerer Aufwand aufgrund Corona)	87.827,77	100.700	0	100.700	46.138,48	-54.562
	Beschäftigtenbetreuung und Dienstjubiläen	300,00	2.200	0	2.200	480,00	-1.720

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	3	4
Umzugskostenvergütung, pauschale Einplanung für eventuelle Fälle	1.150,00	6.000	0	6.000	0,00	-6.000
Nachrufe, Kranzspenden, sonst. Erstattungen an Personal	1.616,84	4.500	0	4.500	750,84	-3.749
Pauschaler Ansatz für Personalnebenaufwendungen im Bereich der Personalgestellung KU CEB und Aquaria	0,00	4.100	0	4.100	0,00	-4.100
Aufwendungen für Betriebsausflug, Betriebsschwimmen, Ausgestaltung Weihnachtsfeier, sonstige Gemeinschaftsveranstaltungen	25.098,77	14.000	0	14.000	13.048,14	-952
Arbeitsmedizinischer Dienst, Unterstützungskasse, Arbeitsplatzbrillen, Mitarbeiteruntersuchungen, Arbeitssicherheitstechnische Begehungen, Verbandsmaterial, Unterhaltung Defi's	67.228,65	70.000	0	70.000	80.360,63	10.361
Entschädigung aus ehrenamtlicher Tätigkeit für Stadtratsmitglieder, ehrenamtliche Feuerwehrkräfte und sonst. Ehrenamtliche, Personalkostenersätze bei ehrenamtlicher Tätigkeit u.ä.	594.678,39	602.100	0	602.100	675.623,53	73.524
Fraktionszuwendungen	14.763,00	18.200	0	18.200	14.504,00	-3.696
Schülerbeförderungskosten, zu hohe Ansatzplanung auch bedingt durch Corona	311.945,97	320.000	0	320.000	263.627,63	-56.372
Schülerspezialverkehr, zu hohe Ansatzplanung auch bedingt durch Corona	236.220,09	200.000	0	200.000	91.002,89	-108.997
Schülerbeförderung an der Grundschule Neuses von Schülern aus dem Stadtteil Beiersdorf	2.470,00	2.500	0	2.500	2.470,00	-30
Verfügungsmittel	8.709,75	12.000	0	12.000	11.770,59	-229
Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dergleichen	97.826,38	98.400	0	98.400	100.761,11	2.361
Vermischte Aufwendungen	10.359,61	12.000	0	12.000	5.996,87	-6.003
Aufwendungen zu Grundstücken	27.429,43	10.500	0	10.500	34.378,07	23.879
Büromaterial	152.050,70	150.600	0	150.600	151.706,68	1.107
Bücher, Zeitschriften	112.301,80	103.100	0	103.100	109.413,89	6.314
Porto und Versand	174.817,74	209.100	0	209.100	242.420,91	33.321
Telefon und Datenübertragung	74.442,23	99.400	0	99.400	72.629,29	-26.771
Internetgebühren, Datenleistungsnutzung (geänderte Verbuchung, bisher bei Miete eingeplant)	53.701,01	0	0	0	86.424,36	86.424
öffentliche Bekanntmachungen, u.a. für IT-Ausschreibungen, für das Layout des Amtsblattes	14.486,83	20.300	0	20.300	19.702,55	-597
Urheberrechte und GEMA Gebühren hauptsächlich im Landestheater (Verbuchung geändert, deshalb Ansatz an anderer Stelle)	193.640,51	2.700	0	2.700	57.064,46	54.364
Bank- und Postscheckgebühren usw.	25.090,72	40.000	0	40.000	22.966,45	-17.034
Verwahrentgelte von Banken auf Geldanlagen seit 2018	215.383,79	150.000	0	150.000	332.181,97	182.182
Provisionen und Geldbeschaffungskosten hauptsächlich für die Verwaltung des Studentenwohnheimes	7.952,58	100	0	100	7.798,49	7.698
Provisionen an Vorverkaufsstellen für das Landestheater	66.868,21	20.000	0	20.000	10.904,42	-9.096
Kassen- und Organisationsprüfungen 2019: Digitale Verwaltung	20.000,00	10.000	0	10.000	0,00	-10.000
Nicht zahlungswirksame Zuführung zu Rückstellungen für Kassen- und Organisationsprüfungen	15.000,00	15.000	0	15.000	17.250,00	2.250
Beratung, Prüfgebühren, Gutachten	281.940,10	272.100	0	272.100	353.119,44	81.019
Steuerberatung und Abschlusserstellung für Krematorium	3.835,40	2.500	0	2.500	0,00	-2.500
Aufwandsentschädigung Sitzung Beirat für Baukultur	5.378,51	24.000	0	24.000	1.746,44	-22.254
Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	49.301,41	45.600	0	45.600	37.849,09	-7.751
Zuführung zu Rückstellung für drohende Verpflichtung aus anhängigem Schadensersatzverfahren 100 T € in 2019, 2020 keine Zuführung	100.000,00	0	0	0	0,00	0
Aufwendungen für Sachverständige, ab 2020 einschließlich Vergütung für Planungsleistungen für neu begonnene Hochbaumaßnahmen (Leistungsphase I-III)	28.645,72	40.000	0	40.000	148.978,96	108.979

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertrogene Haushalt- ermächtig- ungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	3	4
Vergütungen an Dritte für Stadtplanungsaufgaben	16.417,74	100.000	0	100.000	122.616,13	22.616
Vergütungen an Dritte für Aufgaben der Verkehrsplanung	0,00	0	0	0	13.880,16	13.880
Vergütungen an Dritte zur Flächennutzungsplanaufstellung	40.973,72	30.000	0	30.000	29.232,00	-768
Vergütungen an Dritte für Parkraumkonzept	4.760,00	0	0	0	0,00	0
Vergütungen an Dritte für Zukunft "Stadtgrün"	52.850,08	30.000	0	30.000	13.002,60	-16.997
Vergütungen an Dritte - Lichtmasterplan	13,00	20.000	0	20.000	14.150,38	-5.850
Sonstige Geschäftsaufwendungen u.a. Bewirtung, Durchführung von Veranstaltungen wie Jugendamtsleitertagung, internationale Woche, Integrationskonferenz und andere, Aufwendungen zur Bundestagswahl, Sofortmaßnahmen bei Ölunfällen, Präsente, geringerer Aufwand als geplant bei Möbeltransporten	64.482,68	94.100	0	94.100	67.359,10	-26.740
Gewerbesteuer, erhöhtes Aufkommen aufgrund des neuen Betriebs gewerblicher Art „Vermietung Stellplätze“	4.601,80	26.900	0	26.900	78.754,90	51.855
Körperschaftsteuer, aufgrund der Steuererstattung für das Jahr 2018 beim Krematorium liegt ein positiver Aufwand vor	6.408,00	35.900	0	35.900	-5.085,00	-40.985
Kapitalertragssteuer, erhebliche Beträge in 2021 verbucht	0,00	5.000	0	5.000	0,00	-5.000
Solidaritätszuschlag, aufgrund der Steuererstattung für das Jahr 2018 beim Krematorium liegt ein positiver Aufwand vor	352,44	5.000	0	5.000	-279,70	-5.280
Grundsteuer	66.225,62	69.800	0	69.800	67.265,12	-2.535
Kfz-Steuer	8.626,48	9.000	0	9.000	9.008,48	8
pauschale Lohnsteuer, Versteuerung oberhalb der Freigrenze für Geschenke	0,00	0	0	0	453,50	454
Schadensfälle, hauptsächlich Sachschadensersatz an Privat-PKW bei dienstlicher Nutzung	17.646,54	2.200	0	2.200	8.710,79	6.511
Zuführung zu Steuerrückstellungen, 2019: für die Steuernachzahlung der Jahre 2013-2019 bei Vermietung von Stellplätzen	273.928,78	0	0	0	0,00	0
Berichtigung der Umsatzsteuer u.a. beim Landestheater und bei der Vermietung von Stellplätzen, gesamt fast 150 T €; aber Minderung durch Rückstellungsauflösung	7.600,00	0	0	0	9.387,27	9.387
Versicherungsbeiträge, Mehraufwand in Bereich der Sachversicherung bei städtischen Liegenschaften	292.860,81	277.200	0	277.200	309.159,58	31.960
Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung, bei ehrenamtlichen Mitarbeiter Umlage je EWO, bei Beschäftigten Umlagenberechnung nach gezahltem Entgelt	421.549,71	402.400	0	402.400	433.906,91	31.507
Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft, Berechnung nach gezahltem Entgelt	36.864,08	29.300	0	29.300	41.341,67	12.042
Gebäudeversicherungen	26.928,19	28.000	0	28.000	26.441,85	-1.558
Haftpflichtversicherungen	3.631,24	3.200	0	3.200	3.701,11	501
Kfz-Versicherungen	42.443,83	43.300	0	43.300	43.978,88	679
Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit:						
an Bund, hauptsächlich für Führungszeugnisse	16.052,08	14.500	0	14.500	13.567,22	-933
an Land, hauptsächlich Mitfinanzierungsanteil für offene und gebundene Ganztagschulen (geringer aufgrund von Corona), Mitfinanzierungsanteil digitaler BOS-Funk, Betriebsleitungsentgelt Forst	172.994,03	213.000	0	213.000	116.149,92	-96.850
an Gemeinden und Gemeindeverbände, u.a. für gemeinsames staatliches Schulamt, Gesundheitsregion plus, Soziale- und Jugendhilfeleistungen, Wildtiersammelstelle, geänderte Verbuchung bei gemeinsamer Bildstelle	168.556,20	157.100	0	157.100	113.397,32	-43.703
Gastschulbeiträge für Coburger Schüler an auswärtigen Schulen, hauptsächlich für Berufsschüler u.a. auch für Realschule Coll und Arnold Gymnasium	684.730,78	817.000	0	817.000	685.838,19	-131.162

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	3	4
Erstattungen an Landratsamt Coburg und Amt für Ausbildungsförderung Lichtenfels für Hilfen zur Erziehung bei Vollzeitpflege	200.636,07	200.000	0	200.000	129.770,88	-70.229
Erstattungen an Landratsamt Coburg für Hilfen zur Erziehung bei Heimerziehung	5.358,83	100	0	100	42.104,20	42.004
Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen u.a. für Familienpass an SÜC (viel geringer aufgrund Corona), Beschilderung Schützenfest an CEB (2020 entfallen) und Erstattungen des Landestheaters an die Stadt Coburg z.B. für Neujahrskonzert, Jazz-Nacht, Schultheater, Kammermusik	71.451,99	62.300	0	62.300	21.041,89	-41.258
Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen, hauptsächlich Verwaltungskosten an das Jobcenter Coburg auch Pro Kopf Erstattung an AKDB für Standesamt	584.471,08	595.000	0	595.000	591.753,36	-3.247
Erstattungen an private Unternehmen, 2020 Rückstellungsbildung für eventuelle Altlasten bei ehemaliger Mülldeponie	0,00	1.000	0	1.000	5.309.500,00	5.308.500
Erstattungen an übrige Bereiche ab 2020 incl. Erstattung wegen gemeinsamer Bildstelle Coburg und Erstattung für Hilfen zur Erziehung bei Vollzeitpflege	20.917,56	500	0	500	61.463,03	60.963
Leistungsbeteiligung an ARGE nach § 22 SGB II	5.222.359,33	5.400.000	0	5.400.000	5.357.162,83	-42.837
Leistungsbeteiligung an ARGE für einmalige Leistungen	153.503,60	145.000	0	145.000	123.874,28	-21.126
Ausbuchung Restbuchwert bei der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, mehr Aufwand, da mehr Verkäufe als geplant erfolgt sind, folglich auch höherer Ertrag, die Verbuchung von Veräußerungen erfolgt über die Bruttomethode, es werden die vollen Verkaufserlöse im Ertrag und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand verbucht	2.589.589,90	347.600	0	347.600	1.004.796,78	657.197
Ausbuchung Restbuchwert bei der Veräußerung von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die Verbuchung von Veräußerungen erfolgt über die Bruttomethode, es werden die vollen Verkaufserlöse im Ertrag und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand verbucht	7.123,98	0	0	0	2.722,19	2.722
Säumniszuschläge	52,50	0	0	0	0,80	1
Budgetvortrag Schulen (70% Restmittel aus Vorjahren), Verwendung auf den entsprechenden Sachkonten, Bereitstellung Deckungsmittel im Deckungskreis	0,00	40.400	0	40.400	0,00	-40.400
Budgetüberschreitung Schulen (Kürzung im übernächsten Haushaltsjahr), Entnahme aus Deckungskreis	0,00	4.700	0	4.700	0,00	-4.700
Aufwendungen des Sanierungsträgers, Trägervergütung an Wohnbau Stadt Coburg und Kostentragung bei nicht investiven Maßnahmen	602.340,22	633.300	0	633.300	732.554,60	99.254
Aufwand aus hoheitlichem Nutzungsanteil Erweiterungsbau Krematorium	2.255,57	1.500	0	1.500	1.927,40	427
Einstellung und Zuschreibungen in die Sonderposten -nicht zahlungswirksam-, aufgrund von Korrekturen der Anlagenbuchhaltung, auch aufgrund von Prüfungsfeststellungen	473,20	0	0	0	10.012,56	10.013
Aufwand aus unberechtigtem VSt-Abzug (nicht zahlungsw.)	1.064,36	0	0	0	318,18	318
Aufwand aus Korrektur nach §15a UStG (nicht zahlungsw.)	4.125,22	0	0	0	2.992,21	2.992
Aufwand aus hoheitlicher Nutzungsanteil Erweiterungsbau Krematorium, (nicht zahlungsw.)	232,12	0	0	0	985,52	986
Aufwandwirksame Korrektur des Buchwertes (nicht zahlungswirksam)	0,00	0	0	0	43.468,81	43.469
Aufwendungen für Leibrenten durch Barwerterhöhung zum Bilanzstichtag (nicht zahlungswirksam)	56.766,25	50.000	0	50.000	43.424,80	-6.575
<b>S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>185.103.285,10</b>	<b>169.131.400</b>	<b>0</b>	<b>169.131.400</b>	<b>181.165.590,62</b>	<b>12.034.191</b>
Hier werden alle ordentlichen Aufwendungen zusammen dargestellt.						

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertrogene Haushalts- ermächtig- ungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	19.932.501,99	-1.647.700	0	-1.647.700	22.133.464,95	23.781.165
	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						
17	+ Finanzerträge	2.786.391,34	2.129.700	0	2.129.700	2.648.564,12	518.864
	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:						
	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen, hauptsächlich Trägerdarlehen KU CEB	1.978.749,33	1.905.500	0	1.905.500	1.915.198,54	9.699
	Kreditinstituten, Habenzins auf Bank- und Bausparguthaben sowie auf Fest- und Termingeld (zu geringe Ansatzplanung)	48.745,36	11.500	0	11.500	50.745,85	39.246
	sonstigem inländischen Bereich, u.a. aus Wohnungsbaudarlehen	12.594,65	12.700	0	12.700	11.599,14	-1.101
	Verzinsung von Steuernachforderungen, das erhöhte Zinsaufkommen im Jahr 2020 ergibt sich im Wesentlichen aus Gewerbesteuernachforderungen (Betriebsprüfungen) für Vorjahre	746.302,00	200.000	0	200.000	671.020,59	471.021
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	473.061,38	470.100	0	470.100	1.623.880,28	1.153.780
	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.						
	Zinsaufwendungen an:						
	Land aufgrund Darlehen	81,44	100	0	100	81,44	-19
	Banken und sonst. Kreditanstalten aufgrund von Darlehen (Verbindlichkeiten: Stand zum 31.12.2020 12,6 Mio. €)	296.151,94	270.000	0	270.000	266.821,25	-3.179
	Verzinsung von Steuernachzahlungen, 2020 wurde ein Rechtsbehelfsverfahren für die Veranlagungsjahr 2001 bis 2003 abgeschlossen, hieraus ergab eine Gewerbesteuerrückerstattung, die zu verzinsen war (rd. 720 T €), in zwei weiteren Fällen ergaben sich ebenfalls im Rahmen von Rechtsbehelfsverfahren hohe Erstattungszinsen die Veranlagungsjahre 2013 betreffend (rd. 505 T €)	176.828,00	200.000	0	200.000	1.356.977,59	1.156.978
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	2.313.329,96	1.659.600	0	1.659.600	1.024.683,84	-634.916
	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)	22.245.831,95	11.900	0	11.900	23.158.148,79	23.146.249
	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.						

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR		
			1	2	2a	3	4
19	+ Außerordentliche Erträge	5.002,45	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen für die Erhöhung der Rückstellung zum steuerlichen Sondersachverhalt	795.000,00	0	0	0	888.000,00	888.000
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>  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.	<b>-789.997,55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-888.000,00</b>	<b>-888.000</b>
<b>S7</b>	<b>= Jahresergebnis (=S5 und S6)</b>  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.	<b>21.455.834,40</b>	<b>11.900</b>	<b>0</b>	<b>11.900</b>	<b>22.270.148,79</b>	<b>22.258.249</b>

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

Nachrichtlich:

Jahresergebnis:	31.12.2019	31.12.2020
Stadt Coburg inkl. Landestheater ohne Stiftungen	21.455.766,94€	22.270.143,56 €
nur Stiftungen	67,46 €	5,23 €
<b>insg. Stadt inkl. Landestheater inkl. Stiftungen</b>	<b>21.455.834,40 €</b>	<b>22.270.148,79 €</b>
<b>- Betriebsmittelreserve – Sonderbudget Landestheater 2020</b>		<b>1.300.000,00 €</b>
<b>Saldo / Rest-Jahresüberschuss 2020</b>		<b>20.970.143,56 €</b>

## Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtig- ungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	136.679.197,57	106.276.800		106.276.800	123.345.164,29	17.068.364
	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.603.366,76	29.508.400		29.508.400	38.542.750,94	9.034.351
	+ Sonstige Transfereinzahlungen	1.330.241,78	900.000		900.000	786.342,42	-113.658
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.215.295,09	3.146.100		3.146.100	2.861.657,16	-284.443
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.158.420,42	4.994.400		4.994.400	3.378.258,62	-1.616.141
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.403.868,31	16.431.900		16.431.900	14.944.445,86	-1.487.454
	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.878.499,86	2.833.400		2.833.400	2.641.034,34	-192.366
	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.820.695,90	2.129.700		2.129.700	2.646.247,17	516.547
	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>199.089.585,69</b>	<b>166.220.700</b>		<b>166.220.700</b>	<b>189.145.900,80</b>	<b>22.925.201</b>
	– Personalauszahlungen	51.446.448,11	54.063.800	0	54.063.800	51.052.626,45	-3.011.174
	– Versorgungsauszahlungen	721.661,61	887.300	0	887.300	745.864,76	-141.435
	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.917.288,55	22.510.000	0	22.510.000	23.415.593,51	905.594
	– Transferauszahlungen	74.079.725,62	66.972.100	0	66.972.100	70.712.618,71	3.740.519
	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.487.093,58	12.540.200	0	12.540.200	12.979.177,72	438.978
	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	474.759,43	470.100	0	470.100	1.645.838,80	1.175.739
	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>162.126.976,90</b>	<b>157.443.500</b>	<b>0</b>	<b>157.443.500</b>	<b>160.551.719,95</b>	<b>3.108.220</b>
S3	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>36.962.608,79</b>	<b>8.777.200</b>		<b>8.777.200</b>	<b>28.594.180,85</b>	<b>19.816.981</b>
	<p>Korrespondierend zur Erfolgsrechnung liegt das weitauß positivere Ergebnis hauptsächlich an den um höheren Einzahlungen aus Gewerbesteuern sowie an der nicht geplanten Pandemie-Zuweisung.</p> <p>Gleichlautende Erläuterungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden nicht wiederholt, diese sind der Erfolgsrechnung zu entnehmen.</p>						
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.707.612,69	9.593.200		9.593.200	8.140.774,13	-1.452.426
	Aufgrund von Verzögerungen bei diversen geförderten Maßnahmen, wie z.B. Bildungshaus, Generalsanierung Heiligkreuzschule, Schaffung von Krippenplätzen an der Kindertagesstätte Bergwichtel, Globe, Ertüchtigung Verkehrslandeplatz und Städtebauförderungsmaßnahmen einschließlich kommunalem Wohnraumförderprogramm erfolgt ein geringerer Zufluss an Fördermitteln des Freistaates						
	Investitionszuweisung:						
	Bund, für E-Autos	0,00	0		0	8.901,00	8.901
	Land, größte Einzahlungen 2020 für: Mietwohnraum Max-Böhme-Ring 52-58 (3 Mio. €), Städtebauliche Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen auch in Sanierungsgebieten (1,98 Mio. €), Straßenbaumaßnahmen einschl. Straßenausbaupauschale (903 T €), Digitalisierung an Schulen (465 T €), Glasfaserausbau (486 T €), Investitionspauschale (366 T €), Ertüchtigung Verkehrslandeplatz (206 T €), Bildungshaus (164 T €), Fahrzeugbeschaffung Feuerwehr (125 T €)	2.603.909,45	9.543.200		9.543.200	8.002.872,78	-1.540.327
	sonst. öff. Sonderrechnungen von Bayer. Landesstiftung	2.500,00	0		0	38.600,00	38.600
	privaten Unternehmen, Unternehmensspende für Schulen	1.243,24	0		0	1.690,00	1.690
	übrigen Bereich, Spenden aus Stiftungen (hauptsächlich Oberfrankenstiftung) und von Privatpersonen	99.960,00	50.000		50.000	88.710,35	38.710

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR		
			1	2	2a	3	4
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit  Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge, auch aus Beiträgen für die Ablösung von Stellplätzen und Spielplätzen; geringere Einnahmen als geschätzt	116.826,26	67.700		67.700	38.859,63	-28.840
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen  Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, die <i>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.</i>  Einzahlungen aus der Veräußerung v. beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, u.a. aus dem Verkauf von z.B. <i>ausgesonderten Feuerwehrfahrzeugen, ausgesonderten Maschinen und Fahrzeugen von Berufsschulen und beim Grünflächenamt, Rückforderung bei Familienförderung</i>  <i>Die Verbuchung von Veräußerungen erfolgt über die Bruttomethode, es werden die vollen Verkaufserlöse und der Abgang des Restbuchwertes im Aufwand verbucht.</i>	5.950.582,46 5.938.292,18 12.290,28	798.300 765.000 33.300		798.300 765.000 33.300	2.443.604,00 2.391.408,65 52.195,35	1.645.304 1.626.409 18.895
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit Rückflüsse aus Ausleihungen von: von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen, <i>Tilgung des Trägerdarlehens KU CEB und von Wohnungsbaudarlehen der Wohnbau Coburg</i> sonstigen inländischen Bereich, <i>Tilgungszahlungen von Sportvereinen für ihre Darlehen zur Sanierung ihrer Sportstätten und Tilgungsleistungen für Wohnungsbaudarlehen und von Arbeitgeberdarlehen</i>	1.673.921,60 1.541.375,67 132.545,93	1.625.900 1.480.200 145.700		1.625.900 1.480.200 145.700	1.651.426,04 1.535.484,18 115.941,86	25.526 55.284 -29.758
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>10.448.943,01</b>	<b>12.085.100</b>		<b>12.085.100</b>	<b>12.274.663,80</b>	<b>189.564</b>
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken, z.B. <i>Bauerwartungsland, Gewerbegebietsflächen, Straßenentwicklungsflächen</i> Renten für die Abtretung von Grundstücken ( <i>Leibrenten</i> )	2.845.345,07 375.054,90 72.827,16	10.117.500 1.037.500 70.000	0	10.117.500 1.037.500 70.000	10.347.871,27 1.136.043,06 74.425,50	230.371 98.543 4.426
	bebaute Grundstücken, z.B. <i>Max-Böhme-Ring 52-58, Karchestraße 2</i>	2.397.463,01	9.010.000	0	9.010.000	9.137.402,71	127.403
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen <i>größte Auszahlungen 2020: Kühlhalle (1,8 Mio. €), Globe (1,47 Mio. €), Bildungshaus (1,5 Mio. €), Generalsanierung Heiligkreuzschule (932 T €), Feuerwehrhaus Creidlitz (841 T €), Bürgerhaus Wüstenahorn (808 T €), Bürgerbegegnungsstätte Alte Angerhalle (633 T €), Umbau Pakethalle (265 T €), Fahrradstation Schenkgasse (203 T €), Leichtbauhalle Feuerwehr Dammweg (116 T €), Grundwassersanierungsanlage Güterbahnhof (112 T €)</i>	9.434.036,52 4.457.044,03	33.279.200 24.323.200	0	33.279.200 24.323.200	14.944.611,26 9.121.112,43	-18.334.589 -15.202.088

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtig- ungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3
Verzögerung beim Baubeginn bzw. Baufortschritt bei einer Vielzahl von Hochbaumaßnahmen wie z.B. Bildungshaus, Generalsanierung Heiligkreuzschule, Schaffung von Krippenplätzen an der Kindertagesstätte Bergwichtel, Globe, Ertüchtigung Verkehrslandeplatz und Städtebauförderungsmaßnahmen einschließlich kommunalem Wohnraumförderprogramm etc. führt zu viel geringerem Mittelabfluss						
Tiefbaumaßnahmen größte Auszahlungen 2020: Umgestaltung Gabelsberger Straße einschl. Böschungssanierung (501 T€), Neubau Christenstraße (660 T€), Neubau ST2205 (627 T€), Erschließung Güterbahnhofsgelände (201 T€), Neubau Lauterbrücke in der Rodacher Straße (940 T€), Ausbau Fußwege Demo (100 T€), Neubau Gehweg Callenberger Straße (109 T€), Geh- und Radwege einschl. Parkplätze entlang Willi-Hussong-Straße (344 T€), Stellplätze Vichowstraße (135 T€), Ertüchtigung VLP Brandensteinebene (225 T€), Straßenraumgestaltung Vorplatz Ketschentor (156 T€), Vorplatz Studentenwohnheim 1,1 Mio. €), Freiraumgestaltung Ernst Platz (116 T€)	4.976.992,49	8.956.000	0	8.956.000	5.823.498,83	-3.132.502
Verzögerung beim Baubeginn bzw. Baufortschritt bei Tiefbaumaßnahmen wie z.B. Ertüchtigung des VLP Coburg-Brandensteinebene und Straßenraumgestaltung in Sanierungsgebiet führen zu geringeren Bauausgaben						
22 - Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen größte Auszahlungen 2020: Server, Hardware, Software, Lizzenzen und sonstige IT Anschaffungen, Büromöbel, Feuerwehrbedarf wie Pressluftatmer, Löschfahrzeug, Schlachwasch- und Trocknungsanlage, sonstige Feuerwehrausstattung, Mobilierung Bildungshaus, Schulausstattung auch im Rahmen der Digitalisierung, Einrichtung Haus am See und Bürgerbegegnungsstätte Alte Angerhalle, Soundanlage HUK-arena, Fahrzeuge, Ausstattung öffentlicher Grünflächen geringer Mittelabfluss z.B. da die Ausstattung der Kühlhalle gestrichen wurde (350 T€) und aufgrund von Verzögerungen z.B. bei Heiligkreuzschule, BSI, Bürgerbegegnungsstätte Alte Angerhalle, Bildungshaus	2.017.069,28	2.700.600	0	2.700.600	1.988.688,32	-711.912
23 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen In 2019 Stammkapitalerhöhung bei der Wifög	2.000.000,00	0	0	0	0,00	0
24 - Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen Investitionen an: Land Der Kostenanteil für den Lauterausbau Innenstadt (100 T€) und die Sanierung der Itzufte (700 T€) wird erst zu einem späteren Zeitpunkt fällig, die verbuchte Zahlung betrifft hauptsächlich den Zuschuss für die projektbegleitende Beraterleistung bei der Generalsanierung des Theaters (34 T€) Zweckverbände und dergl. Verbandsumlage an den Rettungszweckverband verb. Unternehmen, Beteilig. und Sondervermögen Zuschusszahlung für Glasfaserausbau im Stadtgebiet (783 T€), des Weiteren erhielt Coburg Marketing einen Investitionszuschuss (138 T€) sonst. öffentliche Sonderrechnungen Zuschuss für den Bau des P&R Parkplatzes am Hauptbahnhof (2019: 633 T€ und Rest 2020: 48 T€)	1.986.478,79	5.873.800	0	5.873.800	4.054.059,77	-1.819.740
	67.733,83	900.000	0	900.000	43.903,10	-856.097
	0,00	11.000	0	11.000	2.722,00	-8.278
	300.802,06	953.600	0	953.600	920.861,35	-32.739
	633.174,46	0	0	0	47.815,74	47.816

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR		
			1	2	2a	2b	3
							4
	sonst. inländischer Bereich <i>die eingeplanten Mittel für die Schaffung von 50 Kindergartenplätzen am Kindergarten Bergwichtel (Rest 760 T €) und die Mittel für den Bau eines Parkdeckes am Güterbahnhof (200 T €) wurden nicht fällig, größte Zuschüsse 2020 waren der Baukostenzuschüsse an den Verein Hilfe für das behinderte Kind (2,15 Mio. €), Zuschuss zur Schaffung bzw. Revitalisierung von innerstädtischen Wohnraum (500 T €), Zuschuss für Panoramawagen (100 T €), Zuschuss für den Kindergarten Bergwichtel (239 T €) und der Restzuschuss verschiebt sich auf 2021</i>	984.768,44	4.009.200	0	4.009.200	3.038.757,58	-970.442
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit Gewährung von Ausleihungen an: verb. Unternehmen, Beteilig. und Sondervermögen <i>die bewilligten Darlehen für die Sanierung von Mietwohnungen wurden nicht wie geplant abgerufen, die Mittel werden in folgenden Haushalten erneut bereit gestellt, die verbuchten 40 T € betreffen die Zahlung an die Wohnbau Stadt Coburg bzw. den Einbehalt aus dem Vertrag zum Max-Böhme-Ring 52-58</i> übriger inländischer Bereich <i>Gewährungen von Darlehen zur Sanierung von Sportstätten (52 T €) und Mitarbeiterdarlehen(5 T €)</i>	233.564,54 205.800,00 27.764,54	1.060.000 1.000.000 60.000	0 0 0	1.060.000 1.000.000 60.000	97.751,20 40.000,00 57.751,20	-962.249 -960.000 -2.249
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	18.516.494,20	53.031.100	0	53.031.100	31.432.981,82	-21.598.118
	<i>Aufgrund obiger Erläuterungen beläuft sich der Mittelabfluss auf nur 31 Mio. € (59 % des Planansatzes)</i>						
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-8.067.551,19	-40.946.000		-40.946.000	-19.158.318,02	21.787.682
	<i>Der veranschlagte negative Saldo aus Investitionstätigkeit von -41 Mio. € hat sich deshalb auf -19 Mio. € verringert</i>						
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	28.895.057,60	-32.168.800		-32.168.800	9.435.862,83	41.604.663
	<i>Der veranschlagte Finanzierungsmittelfehlbetrag von 32 Mio. € hat sich deshalb zu einem Finanzierungsmittelüberschuss von 9 Mio. € entwickelt, die Abweichung zur Planung beträgt 41 Mio. €</i>						
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
	<i>Kreditaufnahmen waren wie geplant nicht nötig</i>						
27a	– Auszahlungen für die Tilgung von Krediten Ordentliche Tilgung an: Land Kreditinstituten	1.632.012,87 4.072,36 1.627.940,51	1.654.100 4.100 1.650.000		1.654.100 4.100 1.650.000	1.653.968,43 4.072,36 1.649.896,07	-132 -28 -104
27b	– Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragenen Haushalt- ermächtig- ungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.632.012,87	1.654.100		1.654.100	1.653.968,43	-132
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) <i>Die Verbindlichkeiten aus Krediten verringerten sich aufgrund der Tilgung um 1,6 Mio. € auf rund 12,6 Mio. €</i>	-1.632.012,87	-1.654.100		-1.654.100	-1.653.968,43	132
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) <i>Der veranschlagte Finanzierungsmittelfehlbetrag von 33 Mio. € hat sich zu einem Finanzierungsmittelüberschuss von 7 Mio. € entwickelt, die Abweichung zur Planung beträgt 41 Mio. €</i>	27.263.044,73	-33.822.900		-33.822.900	7.781.894,40	41.604.794
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	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite) <i>Die Aufnahme von Kassenkrediten war nicht nötig</i>	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	521.044.741,55	0		0	610.330.837,86	610.330.838
33	- Ausz. fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	520.350.895,90	0		0	610.478.756,48	610.478.756
S13	= Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	693.845,65	0		0	-147.918,62	-147.919
	<i>Keine Ergebnisplanung, keine Auswirkung auf das Jahresergebnis, keine Finanzplanung</i>						
	<i>z.B. Ein- und Auszahlungen aus noch zu klärenden Zahlungseingängen auf städtischen Konten, BaföG- Leistungen, verschiedenen Verwahrungen der Fachämter, Spendengeldern bis zur Verbuchung im allgemeinen Haushalt, Mündelgelder, Verwahrung Müllabfuhr- und Straßenreinigungsgebühren für CEB, Umbuchung Zahlwege, ausgegebene Kassenkredite an verbundene Unternehmen, größte Posten waren 2020 die BaföG- Leistungen und das Kurzarbeitergeld im Landestheater</i>						
34	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	92.677.050,99	103.000.000		103.000.000	120.633.941,37	17.633.941
S14	= Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	120.633.941,37	69.177.100		69.177.100	128.267.917,15	59.090.817
35	+ Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15	= Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	120.633.941,37	69.177.100		69.177.100	128.267.917,15	59.090.817

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	2b	3
						4

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

Nachrichtlich:

Liquiditätsreserven:	31.12.2019	Veränderung	31.12.2020
Stadt inkl. Landestheater ohne Stiftungen	119.192.674,71 €	7.601.890,55 €	126.794.565,26 €
nur Stiftungen	1.441.266,66 €	32.085,23 €	1.473.351,89 €
insg. Stadt inkl. Landestheater inkl. Stiftungen	120.633.941,37 €	7.633.975,78 €	128.267.917,15 €

## Anlagenübersicht 2020

Posten des Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwert		
	Anfangsbestand 2020	Zugänge in 2020	Abgänge in 2020	Umbuchungen in 2020	Endstand am 31.12. 2020	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen in 2020	Umbuchungen in 2020	Zuschreibungen in 2020	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert))	am 31.12. 2020	am 31.12. 2019	
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
<b>1. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>49.778.671,01</b>	<b>4.186.625,62</b>	<b>1.283.213,56</b>	<b>127.299,47</b>	<b>52.809.382,54</b>	<b>19.635.583,60</b>	<b>2.247.130,10</b>		<b>0,00</b>	<b>5.027,01</b>	<b>1.205.226,42</b>	<b>20.672.460,27</b>	<b>32.136.922,27</b>	<b>30.143.087,41</b>
1.1 Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	3.080.003,78	100.888,14	670.755,87	34.579,60	2.544.715,65	2.591.230,96	209.197,75		0,00	0,00	670.755,87	2.129.672,84	415.042,81	488.772,82
1.2 Aktivierte Zuwendungen für Investitionen Dritter	43.832.609,11	1.794.167,00	606.452,11	1.903.263,03	46.923.587,03	17.044.352,64	2.037.932,35		0,00	5.027,01	534.470,55	18.542.787,43	28.380.799,60	26.788.256,47
1.3 Anzahlungen auf immaterielle VG	2.866.058,12	2.291.570,48	6.005,58	-1.810.543,16	3.341.079,86		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	3.341.079,86	2.866.058,12
<b>2. Sachanlagevermögen</b>	<b>480.180.490,41</b>	<b>29.529.764,18</b>	<b>2.426.441,66</b>	<b>-127.299,47</b>	<b>507.156.513,46</b>	<b>157.010.122,07</b>	<b>8.733.917,77</b>		<b>0,00</b>	<b>1.452,33</b>	<b>1.293.315,89</b>	<b>164.449.271,62</b>	<b>342.707.241,84</b>	<b>323.170.368,34</b>
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	83.586.731,82	1.388.988,26	716.310,13	-1.605.238,84	82.654.171,11	1.192.825,54	84.131,23		0,00	0,00	825,75	1.276.131,02	81.378.040,09	82.393.906,28
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	215.233.321,21	9.314.186,80	205.698,71	13.668.440,06	238.010.249,36	64.723.577,44	3.687.534,66	3.945.658,28		0,00	200,00	72.356.570,38	165.653.678,98	150.509.743,77
2.3 Infrastrukturvermögen	129.259.730,71	244.812,72	59.632,74	639.847,44	130.084.758,13	66.594.802,80	3.073.428,50	-3.173.990,68		0,00	55.281,98	66.438.958,64	63.645.799,49	62.664.927,91
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	0,00
2.5 Kunstgegenstände und Kulturerdenkmäler	2.522.528,90	0,00	0,00	0,00	2.522.528,90	138.340,15	11.120,11		0,00	0,00	0,00	149.460,26	2.373.068,64	2.384.188,75
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.871.705,11	99.854,05	121.932,22	730.309,08	10.579.936,02	6.800.304,08	553.162,35	1.718,89		0,00	121.926,22	7.233.259,10	3.346.676,92	3.071.401,03
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.274.967,19	1.245.250,54	822.086,25	-746.275,62	22.951.855,86	17.560.272,06	1.030.340,22	-773.386,49		1.452,33	820.881,24	16.994.892,22	5.956.963,64	5.714.695,13
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.431.505,47	17.236.671,81	500.781,61	-12.814.381,59	20.353.014,08		0,00	294.200,70		0,00	0,00	294.200,70	0,00	20.353.014,08
<b>3. Finanzanlagen</b>	<b>92.917.592,88</b>	<b>85.401,41</b>	<b>2.189.076,25</b>	<b>0</b>	<b>90.813.918,04</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90.813.918,04</b>
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	0,00	150.000,00
3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	36.265.191,84	0,00	550.000,00	0,00	35.715.191,84		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	35.715.191,84	36.265.191,84
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	0,00	2.205.336,26
<b>3.4 Ausleihungen</b>														
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	52.157.877,28	40.000,00	1.535.484,18	0,00	50.662.393,10		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	50.662.393,10	52.157.877,28
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	2.139.187,50	45.401,41	103.592,07	0	2.080.996,84		0	0		0	0	0	2.080.996,84	2.139.187,50
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	0,00
<b>4. Summe Anlagevermögen</b>	<b>622.876.754,30</b>	<b>33.801.791,21</b>	<b>5.898.731,47</b>	<b>0,00</b>	<b>650.779.814,04</b>	<b>176.645.705,67</b>	<b>10.981.047,87</b>	<b>0,00</b>	<b>6.479,34</b>	<b>2.498.542,31</b>	<b>185.121.731,89</b>	<b>465.658.082,15</b>	<b>446.231.048,63</b>	

nachrichtlich  
**Grundstücke des Umlaufvermögens 2020**

Grundstücke des Umlaufvermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwert	
	Anfangsbestand 2020	Zugänge in 2020	Abgänge in 2020	Um-buchungen in 2020	Endstand am 31.12.2020	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen in 2020	Um-buchungen in 2020	Zuschreibungen in 2020	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12.2020	am 31.12.2019
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>Nachrichtlich:</b>													
<b>1. Grundstücke als Vorräte</b>	<b>315.828,29</b>	<b>0,00</b>	<b>286.065,64</b>	<b>0,00</b>	<b>29.762,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.762,65</b>	<b>315.828,29</b>
1.1 unbebaute Grundstücke	315.828,29	0,00	286.065,64	0,00	29.762,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.762,65	315.828,29
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
<b>2. Summe</b>	<b>315.828,29</b>	<b>0,00</b>	<b>286.065,64</b>	<b>0,00</b>	<b>29.762,65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29.762,65</b>	<b>315.828,29</b>

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 zur Aufgabenerfüllung dienen, sondern gemäß Stadtratsbeschluss 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.

## Sonderpostenübersicht 2020

Passivposten der Finanzierung	Erhaltene Beträge					Auflösungen						Buchwert	
	Anfangsbestand 01.01.2020	+ Zugänge in 2020	- Abgänge in 2020	+ Umbuchungen in 2020	Endstand am 31.12.2020	Anfangsbestand (kumuliert)	+ Auflösungen in 2020	+ Umbuchungen in 2020	- Zuschreibungen in 2020	- Auflösung wegen Abgängen	Endbestand (kumuliert))	am 31.12.2020	am 31.12.2019
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<b>1. Nicht aufzulösende Sonderposten</b>	<b>10.128.728,73</b>	<b>336.118,06</b>	<b>0,00</b>	<b>3.301,00</b>	<b>10.468.147,79</b>	<b>-2.402,55</b>	<b>0,00</b>	<b>-95,17</b>	<b>-95,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.402,55</b>	<b>10.465.745,24</b>	<b>10.126.326,18</b>
1.1 aus Zuwendungen	2.040.450,05	336.118,06	0,00	3.301,00	2.379.869,11	-2.402,55	0,00	-95,17	-95,17	0,00	-2.402,55	2.377.466,56	2.038.047,50
1.2 aus Beiträgen/Entgelten	8.088.278,68	0,00	0,00	0,00	8.088.278,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.088.278,68	8.088.278,68
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
<b>2. Aufzulösende Sonderposten</b>	<b>74.586.515,20</b>	<b>8.462.346,98</b>	<b>434.507,91</b>	<b>-3.301,00</b>	<b>82.611.053,27</b>	<b>-30.721.572,52</b>	<b>-2.831.354,28</b>	<b>95,17</b>	<b>-1.180,47</b>	<b>-418.707,91</b>	<b>-33.132.943,25</b>	<b>49.478.110,02</b>	<b>43.864.942,68</b>
2.1 aus Zuwendungen	58.811.502,43	7.883.397,87	55.063,91	-3.301,00	66.636.535,39	-22.143.453,98	-1.609.029,49	95,17	-1.180,47	-39.263,91	-23.711.943,92	42.924.591,47	36.668.048,45
2.2 aus Beiträgen/Entgelten	13.897.680,61	4.717,11	0,00	0,00	13.902.397,72	-7.671.840,09	-474.127,50	0,00	0,00	0,00	-8.145.967,59	5.756.430,13	6.225.840,52
2.3 aus sonstigen Sonderposten darunter:	1.877.332,16	574.232,00	379.444,00	0,00	2.072.120,16	-906.278,45	-748.197,29	0,00	0,00	-379.444,00	-1.275.031,74	797.088,42	971.053,71
<i>Investitionspauschale</i>	379.444,00	366.391,00	379.444,00	0,00	366.391,00	-379.444,00	-366.391,00	0,00	0,00	-379.444,00	-366.391,00	0,00	0,00
<i>Stellplatzabläse</i>	335.900,00	29.800,00	0,00	0,00	365.700,00	-200.820,19	-164.879,81	0,00	0,00	0,00	-365.700,00	0,00	135.079,81
<i>Grabpflegelegate</i>	1.161.988,16	0,00	0,00	0,00	1.161.988,16	-326.014,26	-38.885,48	0,00	0,00	0,00	-364.899,74	797.088,42	835.973,90
<i>Straßenausbaubeitragspauschale</i>	0,00	178.041,00	0,00	0,00	178.041,00	0,00	-178.041,00	0,00	0,00	0,00	-178.041,00	0,00	0,00
2.4 Gebührenausgleich	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
<b>3. Summe Sonderposten</b>	<b>84.715.243,93</b>	<b>8.798.465,04</b>	<b>434.507,91</b>	<b>0,00</b>	<b>93.079.201,06</b>	<b>-30.723.975,07</b>	<b>-2.831.354,28</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.275,64</b>	<b>-418.707,91</b>	<b>-33.135.345,80</b>	<b>59.943.855,26</b>	<b>53.991.268,86</b>

## Forderungsübersicht des Jahresabschlusses 2020

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn 2020	Veränderung in 2020 +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2020
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen</b>	<b>6.018.538,60</b>	<b>-397.692,15</b>	<b>5.565.023,48</b>	<b>53.992,32</b>	<b>1.830,65</b>	<b>5.620.846,45</b>
1.1 Gebührenforderungen	486.095,01	49.107,49	532.874,20	2.292,00	36,30	535.202,50
1.2 Beitragsforderungen	16.128,40	-13.742,52	2.385,88	0,00	0,00	2.385,88
1.3 Steuerforderungen	205.416,67	-122.845,85	81.352,12	720,00	498,70	82.570,82
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	3.012.962,21	-852.621,05	2.129.113,89	29.937,12	1.290,15	2.160.341,16
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.297.936,31	542.409,78	2.819.297,39	21.043,20	5,50	2.840.346,09
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>1.778.790,67</b>	<b>369.084,54</b>	<b>2.147.145,71</b>	<b>729,50</b>	<b>0,00</b>	<b>2.147.875,21</b>
2.1 Forderungen gegenüber Sondervermögen	9.202,40	-2.062,13	7.140,27	0,00	0,00	7.140,27
2.2 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	1.086.608,74	438.326,29	1.524.935,03	0,00	0,00	1.524.935,03
2.3 Forderungen gegenüber Beteiligungen	534,50	19.109,96	19.644,46	0,00	0,00	19.644,46
2.4 Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	539.745,33	-40.975,64	498.040,19	729,50	0,00	498.769,69
2.5 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	142.699,70	-45.313,94	97.385,76	0,00	0,00	97.385,76
<b>3. Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>3.377.931,12</b>	<b>-257.599,25</b>	<b>3.120.331,87</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.120.331,87</b>
<b>4. Summe aller Forderungen</b>	<b>11.175.260,39</b>	<b>-286.206,86</b>	<b>10.832.501,06</b>	<b>54.721,82</b>	<b>1.830,65</b>	<b>10.889.053,53</b>

## Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2019

<b>Eigenkapital</b>	Stand nach Ablauf Haushaltsjahres				Veränderung im Haushaltsjahr 2020 +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres 2020
	2016	2017	2018	2019		
	EUR	EUR	EUR	EUR		
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>
<b>1. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)</b>	370.177.675,40	370.584.697,66	370.584.697,66	370.584.697,66	0,00	370.584.697,66
<b>2. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3.1 Ergebnisrücklage</b>	0,00	0,00	0,00	5.671.177,00	17.776.937,57	23.448.114,57
<b>3.2 Sonderrücklage Betriebsmittelreserve Landestheater</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300.000,00	1.300.000,00
<b>4. Ergebnisvortrag</b>	-23.100.509,53	-16.653.116,18	5.671.177,00	17.776.937,57	3.678.829,37	21.455.766,94
<b>5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	7.807.295,08	22.324.293,18	17.776.937,57	21.455.766,94	814.376,62	22.270.143,56
<b>Abzgl. Sonderrücklagenzuführung Landestheater</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00
<b>= Summe Eigenkapital</b>	354.884.460,95	376.255.874,66	394.032.812,23	415.488.579,17	22.270.143,56	437.758.722,73

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 2020	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2020
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
<b>1. Anleihen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten</b>	<b>14.285.498,77</b>	<b>-1.653.968,43</b>	<b>12.631.530,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.631.530,34</b>
2.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 vom Land	34.615,11	-4.072,36	30.542,75	0,00	0,00	30.542,75
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	14.250.883,66	-1.649.896,07	12.600.987,59	0,00	0,00	12.600.987,59
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>318.245,66</b>	<b>-31.000,70</b>				<b>287.244,96</b>
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	318.245,66	-31.000,70				287.244,96
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 2020	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2020
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen</b>	<b>2.979.707,72</b>	<b>375.717,64</b>				<b>3.355.425,36</b>
5.1 von Sondervermögen	2.617,84	-279,02				2.338,82
5.2 von verbundene Unternehmen	713.608,96	-102.818,68				610.790,28
5.3 von Beteiligungen	0,00	119,70				119,70
5.4 vom sonstigen öffentlichen Bereich	212.833,50	-70.508,78				142.324,72
5.5 vom sonstigen privaten Bereich	2.050.647,42	549.204,42				2.599.851,84
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>2.117.038,47</b>	<b>-1.172.655,13</b>				<b>944.383,34</b>
6.1 an öffentlichen Bereich	1.363.389,25	-1.364.752,51				-1.363,26
6.2 an privaten Bereich	753.649,22	192.097,38				945.746,60
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>6.458.548,73</b>	<b>-2.093.598,95</b>				<b>4.364.949,78</b>
7.1 aus noch nicht zweckgerecht verwendeten Zuwendungen sowie Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.400.407,14	271.444,48				2.671.851,62
7.2 gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich	4.058.141,59	-2.365.043,43				1.693.098,16
<b>8. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>26.159.039,35</b>	<b>-4.575.505,57</b>				<b>21.583.533,78</b>

Exkl. Stiftungsverbindlichkeiten

## Nachrichtlich:

<b>1. Innere Darlehen von rechtlich unselbständigen Einrichtungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>
<b>2. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 2020  
 voraussichtlicher Stand der eventuellen Zahlungsverpflichtungen und Vorbelastungen ohne  
 Bilanzierung  
**(Eventualverbindlichkeiten)**

Arten der Eventualverbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2020	Veränderung im Haushaltsjahr 2020 +/-	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2020
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
<b>1. Bürgschaften</b>	<b>9.455.099,83</b>	<b>-1.647.728,34</b>	<b>7.807.371,52</b>
1.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.2 an verbundene Unternehmen	4.090.144,38	-1.514.654,01	2.575.490,37
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	5.109.309,51	-133.074,33	4.976.235,18
<b>2. Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>3. Weitere Haftungsverhältnisse nach § 75 KommHV-Doppik</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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 2020 veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen	Am Ende des Haushaltsjahres 2020 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
33.775.500	2.210.000	2.210.000	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	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
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>200</b>		<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0,00</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>		<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>0,00</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	200	0	200	0,00	-200
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>200</b>		<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0,00</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Haushaltsplan: 2020

## Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz	
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz			
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 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
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>200</b>			<b>200</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	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	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0,00	0
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>0,00</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>	
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0	0,00	0
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0,00	0
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0	0,00	0
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		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	0,00	0
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	

# Wilhelm-Feyler-Stiftung

## Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020

Produkt 167110

Aktiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>A.</b>				<b>A.</b>			
<b>Anlagevermögen</b>				<b>Eigenkapital der Stiftung</b>			
<b>I.</b>				<b>Grundstückvermögen</b>			
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	0,00	37.193,49	37.193,49	42.443,49	42.443,49
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	5.250,00	5.250,00	0,00	0,00
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	885,40	885,40	-22,35	-22,35
<b>Sachanlagen</b>				<b>Ergebnisrücklagen</b>			
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00	IV.			
2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00	V.			
<b>Infrastrukturvermögen</b>				<b>Summe Eigenkapital</b>			
3. Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	<b>Sonderposten</b>			
4. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	1. Sonderposten aus Zuwendungen			
5. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	2. Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten			
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	3. Sonderposten			
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	<b>Summe Sonderposten</b>			
<b>Finanzanlagen</b>				<b>Rückstellungen</b>			
1. Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	1. Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von			
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	2. Steuerschuldverhältnissen			
3. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	3. Mittelverwendungsrückstellung			
4. Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	<b>Summe Rückstellungen</b>			
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	<b>Verbindlichkeiten</b>			
<b>B.</b>				1. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
<b>I.</b>				2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
<b>II.</b>				3. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich			
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				gleichkommen			
Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus				4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
Transferleistungen				5. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2. Privatrechtliche Forderungen				6. Sonstige Verbindlichkeiten			
3. Sonstige Vermögensgegenstände				<b>Summe Verbindlichkeiten</b>			
<b>III. Wertpapier des Umlaufvermögens</b>				<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>			
<b>Liquide Mittel</b>							
Summe Umlaufvermögen	43.306,54	43.306,54	43.306,54				
<b>C.</b>							
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00				
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00				
<b>D.</b>							
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	43.306,54	43.306,54	43.306,54	<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>			
					43.306,54	43.306,54	

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Der Betrag bleibt zum Vorjahr unverändert.

Die Bilanzwerte sind zum Vorjahr unverändert.

Da in 2020 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

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

  
Coburg, 01.06.2020  
i.A.  
Regina Eberwein  
Stadtkämmererin

Haushaltsplan: 2020

## Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0,00	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>0,00</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>

Haushaltsplan: 2020

## Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3
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
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
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
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Mathilde-und-August-Sommer-Stiftung

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020

Produkt 1671120

Aktiva	Passiva			
	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>A.</b>				
<b>Anlagevermögen</b>				
<b>I.</b>				
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	I.	9.025,26
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	a)	4.025,26
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	b)	5.000,00
<b>II.</b>				
<b>Sachanlagen</b>				
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	II.	0,00
2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	III.	181,47
3. Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	IV.	0,00
4. Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	V.	0,00
5. Kunstgegenstände und Kulturredmäler	0,00	0,00		181,47
6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00		0,00
7. Briefe- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00		0,00
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00		0,00
<b>III.</b>				
<b>Finanzanlagen</b>				
1. Sondervermögen	0,00	0,00	C.	
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.	
3. Beteiligungen	0,00	0,00	2.	
4. Ausleihungen	0,00	0,00	3.	
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	D.	
<b>Summe Anlagevermögen</b>				
<b>Umlaufvermögen</b>				
<b>Vorräte</b>				
<b>I.</b>				
1. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	I.	0,00
2. Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	II.	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	III.	0,00
<b>II.</b>				
<b>Wertpapier des Umlaufvermögens</b>				
<b>III.</b>				
<b>Mittel</b>				
<b>C.</b>				
1. Summe Umlaufvermögen	9.206,73	9.206,73	E.	9.206,73
<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>				
<b>D.</b>				
1. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00		
<b>Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>	9.206,73	9.206,73		9.206,73
<b>IV.</b>				
<b>Passiva</b>				
<b>B.</b>				
<b>Eigenkapital der Stiftung</b>				
<b>I.</b>				
1. Grundstückvermögen	9.025,26	9.025,26		
2. Grundstückvermögen nach Stiftungssatzung	4.025,26	4.025,26		
3. Vermögensmischrichtungen	5.000,00	5.000,00		
4. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00		
5. Ergebnisrücklagen	181,47	181,47		
6. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00		
<b>II.</b>				
<b>Summe Eigenkapital</b>				
<b>Sonderposten</b>				
1. Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00		
2. Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00		
3. Sonstige Sonderposten	0,00	0,00		
<b>Summe Sonderposten</b>				
<b>Rückstellungen</b>				
1. Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00		
2. Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00		
<b>Summe Rückstellungen</b>				
<b>Verbindlichkeiten</b>				
<b>I.</b>				
1. Anleihen	0,00	0,00		
2. Verbündlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00		
3. Verbündlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00		
4. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00		
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00		
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00		
7. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00		
<b>II.</b>				
<b>Summe Verbindlichkeiten</b>				
<b>Passiva Rechnungsabgrenzung</b>				
<b>C.</b>				
1. Summe Passiva (Bilanzsumme)	9.206,73	9.206,73		9.206,73

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgt zum Nominalwert. Der Betrag bleibt zuverlässig.

Die Bewertung erfolgte zum Nominawert. Der Betrag bleibt zum Vouant unverändert.  
Es fanden in 2020 keine bilanziellen Veränderungen statt.  
Da in 2020 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.  
Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg 01.06.2022  
i.A.  
Regina Eberwein  
Stadtökonomin

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	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
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>		<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>		<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>0,00</b>
17	+ Finanzerträge	38,38	200	0	200	0,00	-200
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>38,38</b>	<b>200</b>		<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0,00</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>38,38</b>	<b>100</b>		<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>38,38</b>	<b>100</b>		<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>
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
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>38,38</b>	<b>100</b>		<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>
							-100

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3
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 + Private rechtliche 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	38,38	200		200	0,00	-200
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 1 bis 8)	<b>38,38</b>	<b>200</b>		<b>200</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>
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
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> (= Zeilen 9 bis 14)	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>38,38</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
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
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>38,38</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
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
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>38,38</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld)

Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Der Betrag bleibt zum Vorjahr unverändert.

Da in 2020 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

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

Coburg, 01.06.2022  
Regina Eberwein  
Stadtkämmerin

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	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
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>		<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>		<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>0,00</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>		<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Haushaltsplan: 2020

## Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortgeschriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3
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 + Private rechtliche 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
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
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
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

## Geschwister-Weinert-Stiftung

### Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020

Produkt 1671150

Aktiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>A.</b>				<b>A.</b>			
<b>Anlagevermögen</b>				<b>Eigenkapital der Stiftung</b>			
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				<b>Grundstockvermögen</b>			
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	0,00	<b>Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung</b>			
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	<b>Vermögensumschichtungen</b>			
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	<b>Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen</b>			
<b>Sachanlagen</b>				<b>a)</b>			
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	<b>b)</b>			
2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	<b>III.</b>			
3. Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	<b>IV.</b>			
4. Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	<b>V.</b>			
Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	<b>Summe Eigenkapital</b>			
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	<b>Sonderposten</b>			
Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen			
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten			
8. Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten			
<b>B.</b>				<b>Summe Sonderposten</b>			
<b>Anteile an verbundenen Unternehmen</b>	0,00	0,00	0,00	<b>Rückstellungen</b>			
<b>Beteiligungen</b>	0,00	0,00	0,00	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von			
<b>Ausleihungen</b>	0,00	0,00	0,00	Steuerschuldenverhältnissen			
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung			
<b>Summe Anlagevermögen</b>	0,00	0,00	0,00	<b>Summe Rückstellungen</b>			
<b>B.</b>				<b>Verbindlichkeiten</b>			
<b>Umlaufvermögen</b>				<b>I.</b>			
<b>Vorräte</b>				<b>II.</b>			
<b>I.</b>				<b>III.</b>			
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				<b>IV.</b>			
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	<b>Arrien</b>			
2. Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>			
<b>II.</b>				<b>Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich</b>			
<b>Wertpapier des Umlaufvermögens</b>				gleichkommen			
<b>Liquide Mittel</b>	0,00	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
<b>Summe Umlaufvermögen</b>	23.754,79	23.754,79	23.754,79	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
<b>C.</b>				Sonstige Verbindlichkeiten			
<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	0,00	0,00	0,00	<b>Summe Verbindlichkeiten</b>			
<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	0,00	0,00	0,00	<b>E.</b>			
<b>Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>	23.754,79	23.754,79	23.754,79	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>			
				<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>			
				23.754,79	23.754,79	23.754,79	23.754,79

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld).

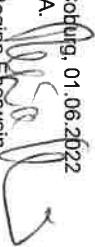
Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Die Bilanz ist zum Vorjahr unverändert.

Da in 2020 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

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

Coburg, 01.06.2022

i.A. 

Regina Eberwein

Stadtkämmelin

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	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
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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	78,00	100	0	100	0,00	-100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>78,00</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-78,00</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>
17	+ Finanzerträge	30,13	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>30,13</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-47,87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-47,87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-47,87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

**Produkt****1671160 Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung****Haushaltsplan: 2020****Teilfinanzrechnung****verantwortlich: Regina Eberwein**

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3
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	32.080,00	32.080
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Private rechtliche 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	30,13	100		100	0,00	-100
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>30,13</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>32.080,00</b>	<b>31.980</b>
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	78,00	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
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>78,00</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-47,87</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>32.080,00</b>	<b>32.080</b>
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
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>-47,87</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>32.080,00</b>	<b>32.080</b>
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
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>-47,87</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>32.080,00</b>	<b>32.080</b>

# Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung

## Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020

Produkt 1671160

Aktiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>A.</b>				<b>A.</b>			
<b>    I.</b>	<b>Anlagevermögen</b>			<b>Eigenkapital der Stiftung</b>			
1.	<b>    Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	0,00	0,00	<b>    I.</b>			
2.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	<b>    Grundstockvermögen</b>			
3.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung			
	<b>    Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</b>	0,00	0,00	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung			
<b>    II.</b>	<b>Sachanlagen</b>			a)			
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	b)			
2.	Bebauten Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen			
3.	<b>    Infrastrukturvermögen</b>			III.			
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	V.			
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkämler	0,00	0,00	IV.			
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen			
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag			
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	<b>    Summe Eigenkapital</b>			
<b>    III.</b>	<b>Finanzanlagen</b>			<b>    Sonderposten</b>			
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	I.			
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten			
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	II.			
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	III.			
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	<b>    Summe Sonderposten</b>			
<b>    B.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>			<b>    C.</b>			
<b>    I.</b>	<b>Vorräte</b>			<b>    Rückstellungen</b>			
1.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von			
2.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus			Steuerschuldverhältnissen			
3.	Transferleistungen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung			
4.	Private rechtliche Forderungen	0,00	0,00	<b>    Summe Rückstellungen</b>			
	<b>    III.</b>			<b>    D.</b>			
	<b>    Wertpapier des Umlaufvermögens</b>			<b>    Verbindlichkeiten</b>			
	<b>    Liquide Mittel</b>			I.			
	<b>    Summe Umlaufvermögen</b>			Anleihen			
	<b>    C.</b>			II.			
	<b>    Aktive Rechnungsabgrenzung</b>			Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
	<b>    D.</b>			III.			
	<b>    Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>			Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
	<b>    Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>	212.846,11	180.766,11	IV.			
				gleichkommenden			
				Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen			
				V.			
				Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
				VI.			
				Sonstige Verbindlichkeiten			
				<b>    VII.</b>			
				<b>    Summe Verbindlichkeiten</b>			
				<b>    E.</b>			
				<b>    Passive Rechnungsabgrenzung</b>			
				<b>    Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>			
					212.846,11	180.766,11	

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Die Mehrung der Liquidität um 32.080 € resultiert aus ausgelaufenen Grabpflegeleagnen und deren Ausschüttung zugunsten der Emmi-Hansen-geb.-Buhl-Stiftung, aus dieser Ausschüttung resultiert die Erhöhung bei den Vermögensumschichtungen.

Der Jahresfehlbetrag 2019 in Höhe von 47,87 € wurde in den Ergebnisvortrag gebucht und erhöht den negativen Vortrag auf insgesamt 477,89 €.

Da die Stiftung weder Erträge noch Aufwendungen im Jahr 2020 zu verbuchen hatte, entsteht ein Jahresergebnis von 0,00 €.

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

Cottbus, 01.06.2022  
i.A.

Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	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
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>		<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>		<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>0,00</b>
17	+ Finanzerträge	55,76	200	0	200	0,00	-200
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>55,76</b>	<b>200</b>		<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0,00</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>55,76</b>	<b>100</b>		<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>55,76</b>	<b>100</b>		<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>
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
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>55,76</b>	<b>100</b>		<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>
							-100

Haushaltsplan: 2020

## Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3
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 + Private rechtliche 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	55,76	200		200	0,00	-200
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>55,76</b>	<b>200</b>		<b>200</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>
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
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>55,76</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
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
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>55,76</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
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
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>55,76</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>

# Irmgard-Schwanert-Stiftung

## Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020

Produkt 1671170

Aktiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A.</b>	<b>Eigenkapital der Stiftung</b>		
I.				I.	Grundstockvermögen	315.793,44	315.793,44
1. Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	1. a) Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	231.152,15	231.152,15	
2. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte		0,00	0,00	1. b) Vermögensumschichtungen	84.647,29	84.647,29	
3. Geleistete Zuwendungen für Investitionen		0,00	0,00	II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	
<b>A. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</b>				III. Ergebnisrücklagen	19.200,66	19.144,90	
<b>B. Sachanlagen</b>				IV. Ergebnisvortrag	-396,20	-396,20	
I.				V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	55,76	55,76	
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>334.597,90</b>	<b>334.597,90</b>	
2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	<b>B. Sonderposten</b>			
3. Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	I. Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	
4. Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	II. Sonderposten aus Beiträgen u. 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	<b>Summe Sonderposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	<b>C. Rückstellungen</b>			
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		0,00	0,00	I. Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von			
<b>C. Finanzanlagen</b>				II. Steuerschuldverhältnissen			
1. Sondervermögen		0,00	0,00	III. Mittelverwendungsrückstellung			
2. Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	<b>Summe Rückstellungen</b>			
3. Beteiligungen		0,00	0,00	<b>D. Verbindlichkeiten</b>			
4. Ausleihungen		0,00	0,00	I. Anleihen	0,00	0,00	
5. Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	
<b>D. Umlaufvermögen</b>				III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditäts sicherung	0,00	0,00	
<b>E. Vorräte</b>				IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00	
<b>F. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				gleichkommen	0,00	0,00	
I.				V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus		0,00	0,00	VI. Verbindlichkeiten aus Transfereleistungen	0,00	0,00	
2. Transferleistungen		0,00	0,00	VII. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	
3. Privatrechtliche Forderungen		0,00	0,00	<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>G. Sonstige Vermögensgegenstände</b>				<b>E. Passive Rechnungsabgrenzung</b>			
<b>H. Wertpapier des Umlaufvermögens</b>				<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>	<b>334.597,90</b>	<b>334.597,90</b>	
<b>I. Liquide Mittel</b>							
Summe Umlaufvermögen		334.597,90	334.597,90				
<b>C. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>							
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00				
Summe Aktiva (Bilanzsumme)		334.597,90	334.597,90				

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld).

Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Der Betrag bleibt zum Vorjahr unverändert.

Der Jahresüberschuss 2019 wurde mit 55,76 € in die Ergebnistrücklagen umgebucht.

Da in 2020 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

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

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

Coburg 01.06.2022

i.A.

Regina Ebdwein  
Stadtkämmerin

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	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
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
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	300	0	300	0,00	-300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>0,00</b>	<b>-300</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>0,00</b>	<b>200</b>
17	+ Finanzerträge	16,08	300	0	300	0,00	-300
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>16,08</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>0,00</b>	<b>-300</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>16,08</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>16,08</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
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
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>16,08</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>

Haushaltsplan: 2020

## Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortgeschriebener Planansatz	
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener 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	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	+ Privatechtliche 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	16,08	300		300	0,00	-300
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>16,08</b>	<b>400</b>		<b>400</b>	<b>0,00</b>	<b>-400</b>
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	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
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>0,00</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>0,00</b>	<b>-300</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>16,08</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
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
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>16,08</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
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
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>16,08</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>

# Johann-Strauss-Stiftung

## Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020

Produkt 1671180

Aktiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A.</b>	<b>Eigenkapital der Stiftung</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	I.	Grundstückvermögen	95.662,83	95.662,83
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte		0,00	0,00	a)	Grundstückvermögen nach Stiftungssatzung	37.081,72	37.081,72
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen		0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen <sup>1</sup>	58.581,11	58.581,11
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00		Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
<b>Sachanlagen</b>							
I. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00				
1. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00				
2. Infrastruktunvermögen		0,00	0,00				
3. Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00				
4. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler		0,00	0,00				
5. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	0,00				
6. Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00				
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		0,00	0,00				
<b>III. Finanzanlagen</b>							
1. Sondervermögen		0,00	0,00				
2. Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00				
3. Beteiligungen		0,00	0,00				
4. Ausleihungen		0,00	0,00				
5. Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00				
<b>Umlaufvermögen</b>							
<b>B. Vorräte</b>							
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen		0,00	0,00				
2. Privatrechtliche Forderungen		0,00	0,00				
3. Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00				
<b>Wertpapier des Umlaufvermögens</b>							
<b>IV. Liquide Mittel</b>							
Summe Umlaufvermögen		0,00	0,00				
<b>C. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>							
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00				
<b>Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>		96.607,44	96.607,44	<b>E.</b>	<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>		
						96.607,44	96.607,44

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Der Betrag bleibt zum Vorjahr unverändert.

Der Jahresüberschuss 2019 wurde mit 16,08 € in die Ergebnisrücklagen umgebucht.

Da in 2020 weder Erträge noch Aufwendungen zu verbuchen waren, liegt ein Jahresergebnis von 0,00 € vor.

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

Cottbus, 01.06.2022

i.A.   
Regina Therwein

Stadtkämmererin

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	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
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>200</b>		<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0,00</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>		<b>0</b>	<b>-200</b>	<b>0,00</b>
17	+ Finanzerträge	5,11	200	0	200	5,23	-195
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>5,11</b>	<b>200</b>		<b>0</b>	<b>200</b>	<b>5,23</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>5,11</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>5,23</b>	<b>5</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>5,11</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>5,23</b>	<b>5</b>
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
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>5,11</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>5,23</b>	<b>5</b>

Haushaltsplan: 2020

## Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortgeschriebener Planansatz	
		Ansatz	übertragene Haushaltsermächtigungen aus Vorjahren	Fortgeschriebener 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	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	23.033,76	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Private rechtliche 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	5,11	200		200	5,23	-195
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>23.038,87</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>5,23</b>	<b>-195</b>	
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
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>0,00</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>0,00</b>	<b>-200</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>23.038,87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,23</b>	<b>5</b>	
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
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
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
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)</b>	<b>23.038,87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,23</b>	<b>5</b>	
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
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
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
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)</b>	<b>23.038,87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,23</b>	<b>5</b>	

# Edith-Seifarth-Stiftung

## Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020

Produkt 1671190

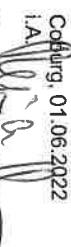
Aktiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>A.</b>							
<b>Anlagevermögen</b>							
<b>I.</b>							
1. Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	A. Eigenkapital der Stiftung		515.965,06	515.965,06
2. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte		0,00	0,00	Grundstockvermögen		447.500,00	447.500,00
3. Geleistete Zuwendungen für Investitionen		0,00	0,00	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung		68.465,06	68.465,06
Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	Vermögensumschichtungen <sup>a)</sup>		0,00	0,00
<b>II.</b>				Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen		7.187,24	7.182,13
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	a) Ergebnisrücklagen		-482,95	-482,95
2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	Ergebnisvortrag		5,23	5,11
3. Infrastrukturermögen		0,00	0,00	Summe Eigenkapital		522.669,35	522.669,35
4. Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,00	<b>B.</b> Sonderposten		0,00	0,00
Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler		0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00
Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten		0,00	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00
7. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		0,00	0,00	<b>Summe Sonderposten</b>		0,00	0,00
<b>III.</b>				<b>C.</b> Rückstellungen			
<b>Finanzanlagen</b>				Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von			
1. Sondervermögen		0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen			
2. Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung			
3. Beteiligungen		0,00	0,00	<b>Summe Rückstellungen</b>			
4. Ausleihungen		0,00	0,00	<b>D.</b> Verbindlichkeiten			
5. Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	Anleihen		0,00	0,00
<b>Summe Anlagevermögen</b>		0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		0,00	0,00
<b>B.</b>				Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00
<b>Vorräte</b>				Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		0,00	0,00
<b>I.</b>				gleichkommen		0,00	0,00
<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen</b>		0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00	0,00
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen		0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00
2. Privatrechtliche Forderungen		0,00	0,00	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	0,00
3. Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	<b>Summe Verbindlichkeiten</b>		0,00	0,00
<b>II.</b>				<b>E.</b> Passive Rechnungsabgrenzung			
<b>Wertpapier des Umlaufvermögens</b>		0,00	0,00	Summe Aktiva (Bilanzsumme)		522.674,58	522.669,35
<b>Liquide Mittel</b>		522.674,58	522.674,58				
<b>Summe Umlaufvermögen</b>		0,00	0,00	<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>			
<b>C.</b>							
<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		0,00	0,00				
<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>		0,00	0,00				
<b>Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>		522.674,58	522.669,35				

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Im Jahr 2020 erhöhte sich das Vermögen nur um 5,23 € aufgrund Zinseinzahlung.

Der Jahresüberschuss 2019 wurde mit 5,11 € der Ergebnisrücklage zugeführt.

Die Stiftung erwirtschaftete im Jahr 2020 ausschließlich Zinserträge i.H.v. 5,23 €, 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.

CoFburg, 01.06.2022  
i.A.   
Regina Eberwein  
StadtKammerin

**Rechenschaftsbericht  
zum  
Jahresabschluss 2020**

## **Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2020**

### **Rechtsgrundlagen**

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2020 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 wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltssansätzen 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.

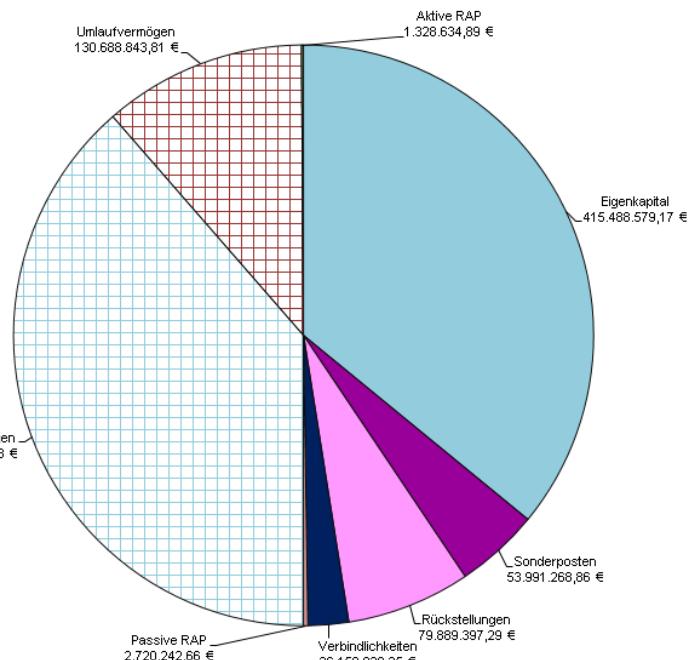
Einwohnerzahl zum 31.12.2020: 40.842

Gebietsgröße: 4.829,08 ha

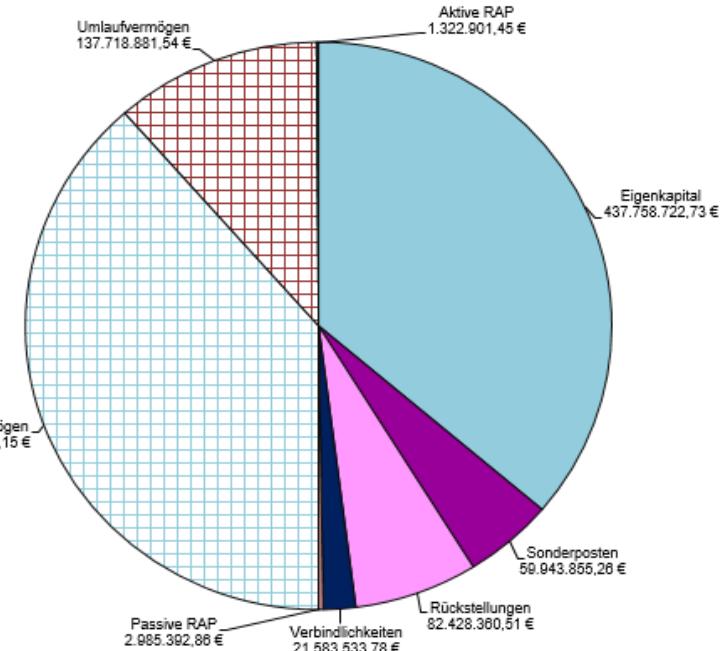
Die Organe der Stadt Coburg sind zum Stand 31.12.2020 Oberbürgermeister Dominik Sauerteig und der Stadtrat. Weitere Bürgermeister sind Hans-Herbert Hartan (Zweiter Bürgermeister) und Thomas Nowak (Dritter Bürgermeister).

## Vermögenslage der Stadt (ohne Stiftungsvermögen)

		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
<b>Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>	<b>578.248.527,33</b>	<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>	<b>578.248.527,33</b>

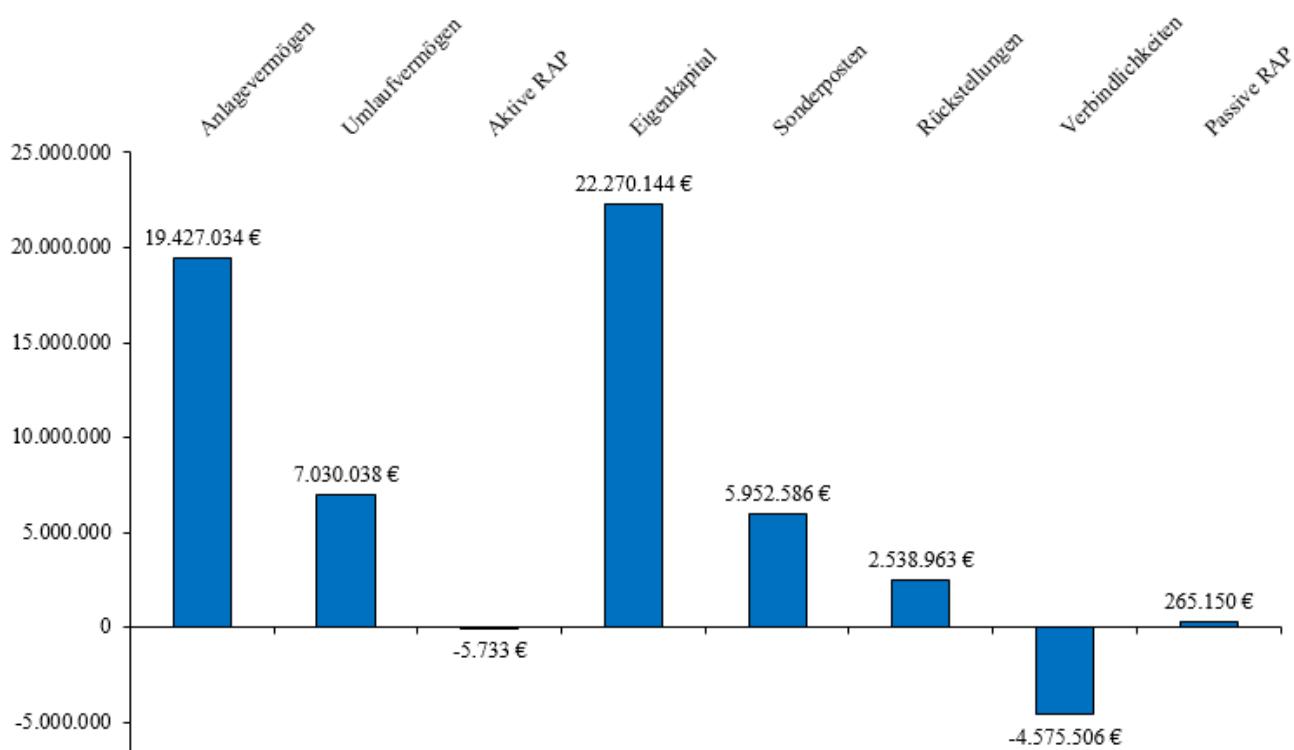


		31.12.2020	31.12.2020
Aktiva	EUR	Passiva	EUR
Anlagevermögen	465.658.082,15	Eigenkapital	437.758.722,73
Umlaufvermögen	137.718.881,54	Sonderposten	59.943.855,26
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.322.901,45	Rückstellungen	82.428.360,51
		Verbindlichkeiten	21.583.533,78
		Passive Rechnungsabgrenzung	2.985.392,86
<b>Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>	<b>604.699.865,14</b>	<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>	<b>604.699.865,14</b>



## Veränderungen der Bilanzpositionen im Jahr 2020

	€	Im Verhältnis zur Bilanz- position	Bilanz- summe
Anlagevermögen	19.427.033,52	4,35%	3,36%
Umlaufvermögen	7.030.037,73	5,38%	1,22%
Aktive RAP	-5.733,44	-0,43%	0,00%
Eigenkapital	22.270.143,56	5,36%	3,85%
Sonderposten	5.952.586,40	11,03%	1,03%
Rückstellungen	2.538.963,22	3,18%	0,44%
Verbindlichkeiten	-4.575.505,57	-17,49%	-0,79%
Passive RAP	265.150,20	9,75%	0,05%



### **Aktiva:**

Das Vermögen der Stadt (ohne Stiftungen) betrug zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2020 604,7 Mio. € (Vorjahr 578,2 Mio. €). Es ist eine Mehrung des Anlagevermögens um 19,4 Mio. € und eine Mehrung des Umlaufvermögens um 7,0 Mio. € gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

### **Passiva:**

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltjahres 2020 weist ein Eigenkapital in Höhe von 437,8 Mio. € (Vorjahr 415,5 Mio. €) aus, dies bedeutet eine Steigerung um 22,3 Mio. €, resultierend aus dem Ergebnisüberschuss 2020.

Das Vermögen ist weiterhin aus Zuwendungen und Beiträgen, die als Sonderposten in Höhe von 59,94 Mio. € (Vorjahr 53,99 Mio. €) in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Es ist belastet mit Verbindlichkeiten 21,6 Mio. € (Vorjahr 26,2 Mio. €) und Rückstellungen 82,4 Mio. € (Vorjahr 79,9 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.

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

31.12.2018:

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

31.12.2019:

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

31.12.2020:

$$77 \% = \frac{465.658.082,15 \text{ €}}{604.699.865,14 \text{ €}} \times 100$$

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.

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

31.12.2018:

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

31.12.2019:

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

31.12.2020:

$$268 \% = \frac{31.432.981,82 \text{ €}}{11.737.650,58 \text{ €}} \times 100$$

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.

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

31.12.2018:

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

31.12.2019:

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

31.12.2020:

$$6 \% = \frac{11.737.650,58 \text{ €}}{181.165.590,62 \text{ €}} \times 100$$

## 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.

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

31.12.2018:

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

31.12.2019:

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

31.12.2020:

$$11 \% = \frac{63.645.799,49 \text{ €}}{604.699.865,14 \text{ €}} \times 100$$

## 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 doppische Buchführung zunächst nur bedingt geeignet, da das Eigenkapital der Kommune als Residualgröße wesentlich von den in der Eröffnungsbilanz zugrunde gelegten Bewertungsmethoden bestimmt wird. Im Laufe der Rechnungsjahre zeigt sich an der Entwicklung des Eigenkapitals, ob die Kommune nachhaltig wirtschaftet oder ob sie von der Substanz lebt, die Eigenkapitalquote I zur Eröffnungsbilanz betrug 78%.

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

31.12.2018:

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

31.12.2019:

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

31.12.2020:

$$72 \% = \frac{437.758.722,73 \text{ €}}{604.699.865,14 \text{ €}} \times 100$$

Mit der Eigenkapitalquote von 72% ist die Stadt Coburg bisher von externen Kapitalgebern unabhängig.

## 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. Die Eigenkapitalquote II betrug zur Eröffnungsbilanz 85%.

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

31.12.2018:

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

31.12.2019:

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

31.12.2020:

$$82 \% = \frac{496.905.489,57 \text{ €}}{604.699.865,14 \text{ €}} \times 100$$

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 2018:

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

Im Haushaltsjahr 2019:

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

Im Haushaltsjahr 2020:

$$91 \% = \frac{28.594.180,85 \text{ €}}{31.432.981,82 \text{ €}} \times 100$$

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

## Ertragslage der Stadt

Die Ergebnisrechnung des Jahres 2020 endet mit einem Jahresergebnis (Überschuss) in Höhe von 22,27 Mio. € (Vorjahr 21,45 Mio. €). In der Haushaltsplanung war nur mit einem Überschuss von 11,9 T € geplant, die Ergebnisverbesserung beträgt somit 22,258 Mio. €. Die größte Abweichung zur Planung liegt im weit höheren Gewerbesteueraufkommen (+17,3 Mio. €), eine weitere erhebliche Abweichung ist in der Finanzzuweisung zum Ausgleich der Folgen der Corona-Pandemie (+4 Mio. €) zu verzeichnen.

In der Finanzrechnung des Jahres 2020 ergibt sich aus dem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 28,6 Mio. € (Vorjahr 36,9 Mio. €), dem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit von - 19,2 Mio. € (Vorjahr - 8,1 Mio. €), sowie dem negativen Saldo aus Finanzierungstätigkeit von -1,7 Mio. € (Vorjahr -1,6 Mio. €) ein Finanzmittelüberschuss von 7,8 Mio. € (Vorjahr 27,3 Mio. €). Das Finanzergebnis ist um 41,6 Mio. € besser als geplant. Dies resultiert im Wesentlichen aus der positiven Entwicklung bei den Gewerbesteuern (+17 Mio. €). Die restliche Ergebnisverbesserung ergibt sich aus wesentlich geringeren Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (- 21,6 Mio. €).

Kreditaufnahmen waren wie geplant nicht erforderlich.

Eine Kassenkreditaufnahme war nicht nötig.

Oberstes Ziel bleibt weiterhin der dauerhafte Haushaltshaushalt. 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 2018:

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

Im Haushaltsjahr 2019:

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

Im Haushaltsjahr 2020:

$$61 \% = \frac{123.164.456,63 \text{ €}}{203.299.055,57 \text{ €}} \times 100$$

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 5,7 Mio. € für Personalgestaltungen an KU CEB (3,9 Mio. €), Jobcenter (1,2 Mio. €), Zweckverband Zulassungsstelle Coburg (0,4 Mio. €) und Hallen- und Freibad Aquaria (0,2 Mio. €) enthalten, welche zu 100% erstattet werden. Das Landestheater ist mit 11 Mio. € (Vorjahr 13,3 Mio. €) an Personalaufwendungen inkludiert.

Es sind nicht zahlungswirksame Zuführungen zu Rückstellungen in Höhe von 3,8 Mio. € (Vorjahr 1,7 Mio. €) enthalten.

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

Im Haushaltsjahr 2018:

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

Im Haushaltsjahr 2019:

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

Im Haushaltsjahr 2020:

$$30 \% = \frac{55.241.773,10 \text{ €}}{181.165.590,62 \text{ €}} \times 100$$

## 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 2018:

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

Im Haushaltsjahr 2019:

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

Im Haushaltsjahr 2020:

$$13\% = \frac{23.701.231,37 \text{ €}}{181.165.590,62 \text{ €}} \times 100$$

## 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 84% (Vorjahr 37%) des gesamten Aufwandes aus.

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

Im Haushaltsjahr 2018:

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

Im Haushaltsjahr 2019:

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

Im Haushaltsjahr 2020:

$$0,9\% = \frac{1.623.880,28 \text{ €}}{181.165.590,62 \text{ €}} \times 100$$

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 2018:

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

Im Haushaltsjahr 2019:

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

Im Haushaltsjahr 2020:

$$39\% = \frac{69.893.378,46 \text{ €}}{181.165.590,62 \text{ €}} \times 100$$

Die Transferaufwandsquote von 39 % 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 bisher pandemiebedingte Defizite teilweise kompensiert werden. Als Folge der Corona-Pandemie und des Krieges in der Ukraine zeichnet sich jedoch ein Rückgang der Erträge und eine Zunahme bei den Aufwendungen ab.

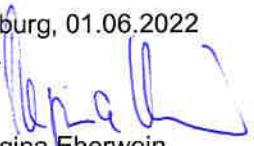
Es wird schwierig werden mittelfristig belastbare Haushalts- und Finanzplanungen aufzustellen. Verlässliche Prognosen über die finanziellen Auswirkungen sind derzeit nicht möglich. Insofern besteht ein schwer kalkulierbares Risiko.

Die Wachstumsdynamik bei den Steuererträgen wird nicht mehr unendlich weitergehen, mit einem Rückgang der Steuereinnahmen muss gerechnet werden. Das in nächsten Jahren anstehende umfangreiche Investitionsprogramm, der Substanzerhalt von Straßen, Brücken, Gebäuden, die Beteiligung am Klinikneubau und die Generalsanierung des Landestheaters bedeuten einen erheblichen finanziellen Kraftakt für die städtischen Haushalte der nächsten Jahre und führen mittelfristig zu einer Zunahme der Verschuldung.

Um auch zukünftig finanzielle Handlungsspielräume zu erhalten, müssen die eingeleiteten Maßnahmen konsequent fortgesetzt werden. Nur durch Ausgabendisziplin und Ausschöpfung aller Einnahmemöglichkeiten kann dieses Ziel erreicht werden. Es besteht deshalb weiterhin die Notwendigkeit interner 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 zukünftig notwendigen Maßnahmen zur Haushaltssteuerung erhöhen. Es mangelt hierzu leider noch an der Festlegung strategischer Ziele, es bleibt abzuwarten, ob und inwieweit sich hier der Beschluss des Finanzsenates vom 09.10.2021 zur Weiterentwicklung der Doppik auswirkt.

Coburg, 01.06.2022  
i.A.

  
Regina Eberwein  
Stadtkämmerin

Haushaltsplan: 2020

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	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
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>1.987,10</b>	<b>2.000</b>		<b>2.000</b>	<b>1.987,10</b>	<b>-13</b>
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	13,01	13
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>1.313,01</b>	<b>-187</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>687,10</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>674,09</b>	<b>174</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>687,10</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>674,09</b>	<b>74</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>687,10</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>674,09</b>	<b>74</b>
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
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>687,10</b>	<b>600</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>674,09</b>	<b>74</b>

## Haushaltsplan: 2020

## Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 3	EUR 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 + Privatechtliche 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
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>1.987,10</b>	<b>2.100</b>		<b>2.100</b>	<b>1.987,10</b>	<b>-113</b>
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
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>1.300,00</b>	<b>-200</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>687,10</b>	<b>600</b>		<b>600</b>	<b>687,10</b>	<b>87</b>
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
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>687,10</b>	<b>600</b>		<b>600</b>	<b>687,10</b>	<b>87</b>
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
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>687,10</b>	<b>600</b>		<b>600</b>	<b>687,10</b>	<b>87</b>

# Studienstiftung

## Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020

Produkt 0310010

Aktiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>A.</b>				<b>A.</b>		<b>A.</b>	
<b>  I.</b>				<b>  I.</b>		<b>  I.</b>	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	a) Eigenkapital der Stiftung		17.061,45	17.061,45
2. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte		0,00	0,00	b) Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung		9.971,11	9.971,11
3. Geleistete Zuwendungen für Investitionen		0,00	0,00	c) Vermögensumschichtungen		4.000,34	4.090,34
Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	Zustiftung		3.000,00	3.000,00
<b>  II.</b>							
1. Sachanlagen		3.262,04	3.262,04				
2. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.262,04	3.262,04				
3. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00				
4. Infrastrukturmögen		0,00	0,00				
5. Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00				
6. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler		0,00	0,00				
7. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	0,00				
8. Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00				
9. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		0,00	0,00				
<b>  III.</b>				<b>  B.</b>		<b>  B.</b>	
1. Sondervermögen		0,00	0,00	I. Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00
2. Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	II. Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten		0,00	0,00
3. Beteiligungen		0,00	0,00	III. Sonstige Sonderposten		0,00	0,00
4. Ausleihungen		0,00	0,00				
5. Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00				
<b>Summe Anlagevermögen</b>		<b>3.262,04</b>	<b>3.262,04</b>	<b>C.</b>		<b>C.</b>	
<b>Umlaufvermögen</b>				I. Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von			
<b>Vorräte</b>				II. Steuerschuldtverhältnissen			
<b>I.</b>				III. Mittelverwendungsrückstellung			
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				IV. Summe Rückstellungen			
Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus				<b>Rückstellungen</b>			
Transferleistungen							
2. Privatrechtliche Forderungen							
3. Sonstige Vermögensgegenstände							
<b>II.</b>							
<b>Wertpapier des Umlaufvermögens</b>							
<b>Liquide Mittel</b>							
<b>Summe Umlaufvermögen</b>		<b>20.265,85</b>	<b>19.578,75</b>	<b>D.</b>		<b>D.</b>	
<b>  C. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>20.265,85</b>	<b>19.578,75</b>	I. Anleihen		0,00	0,00
<b>  D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		0,00	0,00
<b>Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>		<b>23.527,89</b>	<b>22.840,79</b>	III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		0,00	0,00
				IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich		0,00	0,00
				gleichkommen		0,00	0,00
				V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		13,01	0,00
				VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00
				VII. Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	0,00
				Summe Verbindlichkeiten		13,01	0,00
				<b>E. Passive Rechnungsabgrenzung</b>		0,00	0,00
				<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>		<b>23.527,89</b>	<b>22.840,79</b>

Coburg 01.06.2022  
  
 Regina Eberwein  
 Stadtkämmerin

## Rechenschaftsbericht der Studienstiftung zum Jahresabschluss 2020

### 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)

		<b>31.12.2019</b> EUR	<b>31.12.2020</b> EUR
<b>A.</b>	<b>AKTIVA</b>		
	<b>Anlagevermögen</b>		
	<b>Sachanlagen</b>	<b>3.262,04</b>	<b>3.262,04</b>
	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
	<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>3.262,04</b>	<b>3.262,04</b>
<b>B.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>		
	<b>Forderungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Liquide Mittel</b>	<b>19.578,75</b>	<b>20.265,85</b>
	<i>Girokonto</i>	2.674,20	3.361,30
	<i>Festgeld</i>	16.904,55	16.904,55
	<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>19.578,75</b>	<b>20.265,85</b>
	<b>Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>	<b>22.840,79</b>	<b>23.527,89</b>
<b>C.</b>	<b>PASSIVA</b>		
	<b>Eigenkapital</b>		
<b>I.</b>	<b>Grundstockvermögen</b> (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	<b>17.061,45</b>	<b>17.061,45</b>
<b>II.</b>	<b>Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</b>	<b>Ergebnisrücklagen</b>	<b>5.092,24</b>	<b>5.779,34</b>
<b>IV.</b>	<b>Ergebnisvortrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>687,10</b>	<b>674,09</b>
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>22.840,79</b>	<b>23.514,88</b>
	<i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</i>	0,00	13,01
<b>D.</b>	<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>0,00</b>	<b>13,01</b>
	<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>	<b>22.840,79</b>	<b>23.527,89</b>

Das Vermögen der Studienstiftung bestand am 31.12.2020 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 m <sup>2</sup> )	3.067,75
Mit Erbbaurecht belastete Grundstück (Gmkg Neuses Fl. Nr. 104/1, 743 m <sup>2</sup> )	194,29
Festgeld	16.904,55
Girokonto	3.361,30
insgesamt	23.527,89

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
	€	€	€	€	€	€
<b>Grundstockvermögen:</b>						
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
<b>Ergebnisrücklagen:</b>						
Kapitalerhaltungsrücklage	1.050,00	1.650,00	2.320,83	2.549,86	2.778,89	3.007,92
Zweckrücklage	1.582,57	1.479,67	1.397,21	1.855,28	2.313,35	2.771,42
Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	497,10	588,37	687,10	687,10	687,10	674,09
Eigenkapital	20.191,12	20.779,49	21.466,59	22.153,69	22.840,79	23.514,88

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen verwaltet.

Der Jahresüberschuss 2019 mit 687,10 € wurde im Berichtszeitraum mit 229,03 € der Kapitalerhaltungsrücklage und mit 458,07 € der Zweckerhaltungsrücklage zugeführt.

Im Berichtsjahr konnten Erträge in Höhe von 1.987,10 € (Pacht und Erbpacht) erwirtschaftet werden, diesen standen Aufwendungen für die Vermögensverwaltung von 13,01 € (Gebühr Transparenzregister Bundesanzeiger) und die Stiftungsausschüttung in Höhe von 1.300 € gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresüberschuss 674,09 € soll für Kapitalerhaltung und den Stiftungszweck verwendet werden.

Der Finanzsenat hat am 16.06.2020 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.

Coburg, 01.06.2022

i.A.



Regina Eberwein  
Stadtkämmerin

Haushaltsplan: 2020

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>60,00</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>60,00</b>	<b>-40</b>	
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0	
15	- Transferaufwendungen	30,00	2.000	0	2.000	0,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,18	100	0	100	17,19	
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>34,18</b>	<b>2.100</b>	<b>0</b>	<b>2.100</b>	<b>17,19</b>	
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>25,82</b>	<b>-2.000</b>	<b>0</b>	<b>-2.000</b>	<b>42,81</b>	
17	+ Finanzerträge	98,72	2.200	0	2.200	0,00	
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>98,72</b>	<b>2.200</b>	<b>0</b>	<b>2.200</b>	<b>0,00</b>	
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>124,54</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>42,81</b>	
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>124,54</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>42,81</b>	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>124,54</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>42,81</b>	
						<b>-157</b>	

## Haushaltsplan: 2020

## Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3
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	17.485,00	0		0	22.160,00	22.160
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Private rechtliche Leistungsentgelte	60,00	100		100	60,00	-40
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	98,72	2.200		2.200	0,00	-2.200
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>17.643,72</b>	<b>2.300</b>		<b>2.300</b>	<b>22.220,00</b>	<b>19.920</b>
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	30,00	2.000	0	2.000	0,00	-2.000
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4,18	100	0	100	4,18	-96
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>34,18</b>	<b>2.100</b>	<b>0</b>	<b>2.100</b>	<b>4,18</b>	<b>-2.096</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>17.609,54</b>	<b>200</b>		<b>200</b>	<b>22.215,82</b>	<b>22.016</b>
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
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>17.609,54</b>	<b>200</b>		<b>200</b>	<b>22.215,82</b>	<b>22.016</b>
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
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>17.609,54</b>	<b>200</b>		<b>200</b>	<b>22.215,82</b>	<b>22.016</b>

# Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung

## Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020

Produkt 0310020

Aktiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>							
<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				<b>A.</b>			
1. Konzessionen, sonstige Rechte		0,00	0,00	1. Eigenkapital der Stiftung		601.991,89	579.831,89
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen		0,00	0,00	2. Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung		462.692,11	462.692,11
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	3. Vermögensumschichtungen		139.299,78	117.139,78
<b>II. Sachanlagen</b>				4. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen		0,00	0,00
1. Unbesaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.387,13	1.387,13	1.387,13	5. Ergebnisrücklagen		34.203,86	34.079,32
2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	1.387,13	6. Ergebnisvortrag		-2.015,37	-2.015,37
3. Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00	7. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		42,81	124,54
4. Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	8. Sonderposten		634.223,19	612.020,38
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	9. Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00
6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	10. Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten		0,00	0,00
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	11. Sonderposten		0,00	0,00
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	<b>Summe Sonderposten</b>		0,00	0,00
<b>III. Finanzanlagen</b>				<b>Rückstellungen</b>			
1. Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	1. Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von			
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	2. Steuerschuldverhältnissen		0,00	0,00
3. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	3. Mittelverwendungsrückstellung		0,00	0,00
4. Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	<b>Summe Rückstellungen</b>		0,00	0,00
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	<b>Verbindlichkeiten</b>			
<b>Umlaufvermögen</b>				1. Anteilen		0,00	0,00
<b>B. Vorräte</b>				2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		0,00	0,00
<b>I. Forderrungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditäts sicherung		0,00	0,00
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich				
2. Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	5. gleichkommen				
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	6. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
<b>II. Wertpapier des Umlaufvermögens</b>				7. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		13,01	0,00
1. Liquide Mittel	632.849,07	610.633,25	632.849,07	8. Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	0,00
Summe Umlaufvermögen	632.849,07	610.633,25	632.849,07	<b>Summe Verbindlichkeiten</b>		13,01	0,00
<b>C. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>				9. Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>		634.236,20	612.020,38
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	634.236,20	612.020,38					

Coburg, 01.06.2022  
i.A.  
Regina Ebenwein  
Stadtkämmererin

## Rechenschaftsbericht der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung zum Jahresabschluss 2020

### 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)

		<b>31.12.2020</b> <b>EUR</b>	<b>31.12.2019</b> <b>EUR</b>
<b>A.</b>	<b>AKTIVA</b>		
	<b>Anlagevermögen</b>		
	<b>Sachanlagen</b>	<b>1.387,13</b>	<b>1.387,13</b>
	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Ackerland	1.387,13	1.387,13
	<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>1.387,13</b>	<b>1.387,13</b>
<b>B.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Liquide Mittel</b>	<b>632.849,07</b>	<b>610.633,25</b>
	<i>Girokonto</i>	25.487,22	18.271,40
	<i>Festgeld</i>	607.361,85	592.361,85
	<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>632.849,07</b>	<b>610.633,25</b>
	<b>Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>	<b>634.236,20</b>	<b>612.020,38</b>
<b>A.</b>	<b>PASSIVA</b>		
	<b>Eigenkapital</b>		
	<b>I. Grundstockvermögen</b> (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	<b>601.991,89</b>	<b>579.831,89</b>
	<b>II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Kapitalzuschüsse</i>	0,00	0,00
	<b>III. Ergebnisrücklagen</b>	<b>34.203,86</b>	<b>34.079,32</b>
	<i>Kapitalerhaltungsrücklage</i>	17.919,48	17.877,97
	<i>Zweckrücklage</i>	16.284,38	16.201,35
	<b>IV. Ergebnisvortrag</b>	<b>-2.015,37</b>	<b>-2.015,37</b>
	<b>V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	<b>42,81</b>	<b>124,54</b>
	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>634.223,19</b>	<b>612.020,38</b>
<b>C.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		
	<b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>13,01</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>13,01</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>	<b>634.236,20</b>	<b>612.020,38</b>

Das Vermögen der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung bestand am 31.12.2020 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 m <sup>2</sup> )	1.387,13
Bankguthaben – Girokonto	25.487,22
Bankguthaben – Festgeld	607.361,85
Vermögen insgesamt	634.236,20

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
	€	€	€	€	€	€
<b>Grundstockvermögen:</b>						
Grundstockkapital	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11
Umschichtungsrücklage	55.794,78	74.394,78	88.254,78	99.654,78	117.139,78	139.299,78
<b>Ergebnisrücklagen:</b>						
Kapitalerhaltungsrücklage	17.400,00	17.800,00	17.877,97	17.877,97	17.877,97	17.919,48
Zweckrücklage	20.955,51	16.604,24	16.201,35	16.201,35	16.201,35	16.284,38
Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	-1.773,73	-2.015,37	-2.015,37
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-3.951,27	-324,92	-1.773,73	-241,64	124,54	42,81
Summe Eigenkapital	552.891,13	571.166,21	583.252,48	594.410,84	612.020,38	634.223,19
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	266,25	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus LuL	0,00	0,00	7,29	0,00	0,00	13,01
Summe Passiva	552.891,13	571.166,21	583.526,02	594.410,84	612.020,38	634.236,20

Erfüllung des Stiftungszweks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen verwaltet. Eine Verzinsung der Geldanlagen liegt nicht mehr vor. Aus der Verpachtung von Grundstücken entstehen geringe Einnahmen.

Die Mehrung der Umschichtungsrücklage resultiert aus 2 ausgelaufenen Grabpflegelegaten und deren Ausschüttung zugunsten der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung.

Der Jahresüberschuss 2019 mit 124,54 € wurde im Berichtszeitraum mit 41,51 € der Kapitalerhaltungsrücklage und mit 83,03 € der Zweckerhaltungsrücklage zugeführt.

Im Berichtsjahr konnten Stiftungserträge in Höhe von 60,00 € (Pacht) erwirtschaftet werden. Diesen standen Aufwendungen für die Vermögensverwaltung von 4,18 € (Grundsteuer) und 13,01 € (Transparenzanzige im Bundesanzeiger) gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresüberschuss 42,81 € soll für Kapitalerhaltung und den Stiftungszweck verwendet werden.

Der Finanzsenat hat am 16.06.2020 getagt.

Für den Stiftungszweck wurden im Berichtsjahr keine Gelder verausgabt.

Colburg, 01.06.2022

i.A.



Regina Eberwein  
Stadtkämmerin

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	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
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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	13,01	13
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>13,01</b>	<b>-87</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>		<b>-100</b>	<b>-13,01</b>	<b>87</b>
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-13,01</b>	<b>-13</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-13,01</b>	<b>-13</b>
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
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>-13,01</b>	<b>-13</b>

## Haushaltsplan: 2020

## Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3
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 + Private rechtliche 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
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
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
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>0,00</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0,00</b>	<b>-100</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

# Von-Rast'sche-Stiftung

## Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020

Produkt 0310030

Aktiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>A.</b>				<b>A.</b>			
<b>Anlagevermögen</b>				<b>Eigenkapital der Stiftung</b>			
I.	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>			I.	<b>Grundstockvermögen</b>	37.383,05	37.383,05
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	2.	<b>Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung</b>	24.560,29	24.560,29
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	3.	<b>Vermögensumschichtungen</b>	12.822,76	12.822,76
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00		<b>Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen</b>	0,00	0,00
<b>Sachanlagen</b>					<b>III.</b>	890,33	890,33
I.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	IV.	<b>Ergebnisrücklagen</b>	0,00	0,00
1.	Bebauten Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	V.	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	-13,01	0,00
2.		0,00	0,00		<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>38.260,37</b>	<b>38.273,38</b>
3.	Infrastrukturvermögen			<b>B.</b>			
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	<b>Sonderposten</b>			
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	I.	<b>Sonderposten aus Zuwendungen</b>	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	II.	<b>Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten</b>	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	III.	<b>Sonstige Sonderposten</b>	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	<b>Summe Sonderposten</b>		0,00	0,00
<b>Finanzanlagen</b>				<b>C.</b>			
I.	Sondervermögen	0,00	0,00	<b>Rückstellungen</b>			
1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	I.	<b>Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen</b>	0,00	0,00
2.	Beteiligungen	0,00	0,00	II.	<b>Mittelverwendungsrückstellung</b>	0,00	0,00
3.		0,00	0,00	<b>Summe Rückstellungen</b>		0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	<b>D.</b>			
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	<b>Verbindlichkeiten</b>			
<b>Summe Anlagevermögen</b>				I.	<b>Anleihen</b>	0,00	0,00
<b>Umlaufvermögen</b>				II.	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	0,00	0,00
<b>Vorräte</b>				III.	<b>Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditäts sicherung</b>	0,00	0,00
<b>I.</b>				IV.	<b>Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0,00	0,00
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				V.	<b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	13,01	0,00
I.	<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen</b>			VI.	<b>Verbindlichkeiten aus Transfereleistungen</b>	0,00	0,00
1.	Private rechtliche Forderungen	0,00	0,00	VII.	<b>Sonstige Verbindlichkeiten</b>	0,00	0,00
2.		0,00	0,00	<b>Summe Verbindlichkeiten</b>		13,01	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	<b>E.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	0,00	0,00
<b>Wertpapier des Umlaufvermögens</b>							
<b>Liquide Mittel</b>							
I.	<b>Summe Umlaufvermögen</b>	38.273,38	38.273,38				
C.	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	0,00	0,00				
D.	<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	0,00	0,00				
	<b>Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>	38.273,38	38.273,38	<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>		38.273,38	38.273,38

Coburg, 01.06.2022  
i.A.  
Regina Ebenwein  
Stadtkämmerin

## Rechenschaftsbericht der Von-Rast'schen-Stiftung zum Jahresabschluss 2020

### 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 Auszubildenden in Handwerksberufen

### Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

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

### Vermögensrechnung (Bilanz)

		<b>31.12.2020</b> EUR	<b>31.12.2019</b> EUR
<b>A.</b>	<b>AKTIVA</b>		
	<b>Umlaufvermögen</b>		
	<b>Liquide Mittel</b>	<b>38.273,38</b>	<b>38.273,38</b>
	<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
	<b>Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>	<b>38.273,38</b>	<b>38.273,38</b>
<b>A.</b>	<b>PASSIVA</b>		
	<b>Eigenkapital</b>		
<b>I.</b>	<b>Grundstockvermögen</b> (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	<b>37.383,05</b>	<b>37.383,05</b>
<b>II.</b>	<b>Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen</b>	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Ergebnisrücklagen</b>	890,33	890,33
	<i>Kapitalerhaltungsrücklage</i>	636,43	636,43
	<i>Zweckrücklage</i>	253,90	253,90
<b>IV.</b>	<b>Ergebnisvortrag</b>	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag</b>	-13,01	0,00
<b>B.</b>	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>38.260,37</b>	<b>38.273,38</b>
	<b>Verbindlichkeiten</b>		
	<i>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</i>	13,01	0,00
	<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>13,01</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>	<b>38.273,38</b>	<b>38.273,38</b>

Das Vermögen der Von-Rast'schen-Stiftung bestand am 31.12.2020 aus liquiden Mitteln. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

Bankguthaben - Festgeld 38.273,38 €

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
	€	€	€	€	€	€
<b>Grundstockvermögen:</b>						
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
<b>Ergebnisrücklagen:</b>						
Kapitalerhaltungsrücklage	625,00	635,00	636,43	636,43	636,43	636,43
Zweckrücklage	549,23	251,08	253,90	253,90	253,90	253,90
Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	-288,15	4,25	0,00	0,00	0,00	-13,01
Eigenkapital	38.269,13	38.273,38	38.273,38	38.273,38	38.273,38	38.260,37

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. Für die Transparenzanzeige im Bundesanzeiger entstanden Kosten in Höhe von 13,01 €, was zu einem Jahresfehlbetrag von 13,01 € führt.

Der Finanzsenat hat am 16.06.2020 getagt.

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

Coburg, 01.06.2022

i.A.



Regina Eberwein  
Stadtkämmerin

Haushaltsplan: 2020

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR		
		1	2	2a	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
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	90,00	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	13,01	13
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>90,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13,01</b>	<b>13</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-90,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13,01</b>	<b>-13</b>
17	+ Finanzerträge	19,44	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>19,44</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-70,56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13,01</b>	<b>-13</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-70,56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13,01</b>	<b>-13</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0,00	0
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-70,56</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13,01</b>	<b>-13</b>

## Haushaltsplan: 2020

## Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3
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 + Private rechtliche 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	19,44	0		0	0,00	0
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>19,44</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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	90,00	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
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>90,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>-70,56</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>-70,56</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>-70,56</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

Ernst-Stiftung

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020

Produkt 032001

	Aktiva	Passiva		Passiva	
		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>A.</b>					
<b>Anlagevermögen</b>					
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>					
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	A.	Eigenkapital der Stiftung	
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	1. Grundstockvermögen	113.978,52	113.978,52
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	2. Vermögensumschichtungen nach Stiftungssatzung	113.978,52	113.978,52
<b>II. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>			3. Vermögensumschichtungen	0,00	0,00
1. Unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	4. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	2.045,17	2.045,17
<b>Infrastrukturvermögen</b>			5. Ergebnisrücklagen	58,32	58,32
1. Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	6. Ergebnisvortrag	484,84	555,40
2. Kunstgegenstände und Kulturdienstleister	0,00	0,00	7. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-13,01	-70,56
3. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>116.553,84</b>	<b>116.566,85</b>
4. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	<b>Sonderposten</b>		
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	1. Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
<b>III. Finanzanlagen</b>			2. Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
1. Sondervermögen	0,00	0,00	3. Sonderposten	0,00	0,00
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	<b>Summe Sonderposten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3. Beteiligungen	0,00	0,00	<b>Rückstellungen</b>		
4. Ausleihungen	0,00	0,00	1. Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von		
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Steuerabschuldenverhältnissen		
<b>Summe Anlagevermögen</b>			2. Mittelverwendungsrückstellung		
<b>B.</b>			<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Umlaufvermögen</b>			<b>Verbindlichkeiten</b>		
<b>Vorräte</b>			1. Anleihen	0,00	0,00
<b>I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>			2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
<b>II. Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen</b>			3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
2. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	gleichkommen		
<b>III. Wertpapier des Umlaufvermögens</b>			5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	13,01	0,00
<b>Liquide Mittel</b>	116.566,85	116.566,85	6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
<b>Summe Umlaufvermögen</b>	0,00	0,00	7. Sonstige Verbindlichkeiten	13,01	0,00
<b>C. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>			<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>			<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>		
<b>Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>	116.566,85	116.566,85	<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>	<b>116.566,85</b>	<b>116.566,85</b>

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld, Girokonto). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Es liegen im Jahr 2020 keinelei Zinsentitäten vor, es wurde lediglich die Anzeige im Transparenzregister (Bundesanzeiger) mit 13.000 € gebucht, was zu einem Jahresfehlbetrag von 13.000 € führt. Die letzte Ausschüttung erfolgte im Jahr 2016, die Ausschüttung erfolgt aufgrund Geringfügigkeit der Zinsentfrage nur im mehrjährigen Rhythmus. Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Ueburg, 01.08.2022  
1.4  
Regina Eberwein  
Stadtämmelin

Opberg, 01.08.2022

Haushaltsplan: 2020

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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	48,54	49
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>36,81</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>48,54</b>	<b>49</b>
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	74,09	0	0	0	24,99	25
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	12,27	12
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>74,09</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37,26</b>	<b>37</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-37,28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11,28</b>	<b>11</b>
17	+ Finanzerträge	296,07	0	0	0	325,59	326
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>296,07</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>325,59</b>	<b>326</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>258,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>336,87</b>	<b>337</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>258,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>336,87</b>	<b>337</b>
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
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>258,79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>336,87</b>	<b>337</b>

## Haushaltsplan: 2020

## Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3
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 + Private rechtliche 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	24,54	0		0	48,54	49
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	296,07	0		0	325,59	326
<b>S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>320,61</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>374,13</b>	<b>374</b>
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	74,09	0	0	0	24,99	25
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
<b>S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>74,09</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24,99</b>	<b>25</b>
<b>S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>246,52</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>349,14</b>	<b>349</b>
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
<b>S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>246,52</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>349,14</b>	<b>349</b>
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
<b>S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>246,52</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>349,14</b>	<b>349</b>

## Interessentschaft Neuses

## Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020

## Produkt 0320020

Aktiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>A.</b>				<b>A.</b>			
<b>Anlagevermögen</b>				<b>Eigenkapital der Stiftung</b>			
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				<b>Grundstockvermögen</b>			
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	0,00	<b>Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung</b>			
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	<b>Vermögensumschichtungen</b>			
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	<b>Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen</b>			
<b>II.</b>				<b>a)</b>			
<b>Sachanlagen</b>				<b>Eigenkapital der Stiftung</b>			
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.107,16	5.107,16	5.107,16	<b>Grundstockvermögen</b>			
2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	<b>Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung</b>			
3. Infrastrukturmögen	0,00	0,00	0,00	<b>Vermögensumschichtungen</b>			
4. Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	<b>Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen</b>			
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkämler	0,00	0,00	0,00	<b>a)</b>			
6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	<b>Eigenkapital der Stiftung</b>			
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	<b>Grundstockvermögen</b>			
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	<b>Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung</b>			
<b>Finanzanlagen</b>				<b>b)</b>			
1. Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	<b>Vermögensumschichtungen</b>			
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	<b>Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen</b>			
3. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	<b>a)</b>			
4. Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	<b>Eigenkapital der Stiftung</b>			
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	<b>Grundstockvermögen</b>			
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>5.107,16</b>	<b>5.107,16</b>	<b>5.107,16</b>	<b>b)</b>			
<b>B.</b>				<b>Eigenkapital der Stiftung</b>			
<b>Umlaufvermögen</b>				<b>Grundstockvermögen</b>			
<b>Vorräte</b>				<b>Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung</b>			
<b>I.</b>				<b>Vermögensumschichtungen</b>			
<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				<b>Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen</b>			
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	<b>a)</b>			
2. Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	<b>Eigenkapital der Stiftung</b>			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	<b>Grundstockvermögen</b>			
<b>II.</b>				<b>Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung</b>			
<b>Wertpapier des Umlaufvermögens</b>				<b>Vermögensumschichtungen</b>			
<b>Liquide Mittel</b>				<b>Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen</b>			
<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>79.660,39</b>	<b>79.311,25</b>	<b>79.311,25</b>	<b>a)</b>			
<b>C.</b>				<b>Eigenkapital der Stiftung</b>			
<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>				<b>Grundstockvermögen</b>			
<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung</b>			
<b>Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>	<b>84.767,55</b>	<b>84.430,68</b>	<b>84.430,68</b>	<b>b)</b>			
<b>D.</b>				<b>Eigenkapital der Stiftung</b>			
<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>				<b>Grundstockvermögen</b>			
<b>E.</b>				<b>Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung</b>			
<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>	<b>84.767,55</b>	<b>84.430,68</b>	<b>84.430,68</b>	<b>Eigenkapital der Stiftung</b>			

Das Vermögen der Interessentschaft Neuses besteht neben Grundstücken noch aus liquiden Mitteln (Girokonto, Festgeld, Sparguthaben). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert.

Zum Jahresende 2019 bestand eine Forderung aus Wegbenutzungsrechten (48,54 €), dieses wurde zum Jahresabschluss 2020 ausgebucht (Forderungsverlust).

Die Zinseinnahmen (325,59 €) und das Entgelt aus Wegbenutzungsrechten (48,54 €) verbesserten das Ergebnis der Interessentschaft. Dem gegenüber steht nur die Ausgabe für die kommunale Haftpflichtversicherung (24,99 €).

Coburg, 01.06.2022

  
Regina Eberwein

Stadtkämmelin

Haushaltsplan: 2020

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	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
<b>S1</b>	<b>= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)</b>	<b>108,63</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>108,63</b>	<b>109</b>
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
<b>S2</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)</b>	<b>803,87</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>803,87</b>	<b>804</b>
<b>S3</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)</b>	<b>-695,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-695,24</b>	<b>-695</b>
17	+ Finanzerträge	20,13	0	0	0	0,34	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S4</b>	<b>= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)</b>	<b>20,13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,34</b>	<b>0</b>
<b>S5</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)</b>	<b>-675,11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-694,90</b>	<b>-695</b>
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
<b>S6</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)</b>	<b>-675,11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-694,90</b>	<b>-695</b>
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
<b>S8</b>	<b>= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)</b>	<b>-675,11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-694,90</b>	<b>-695</b>

## Haushaltsplan: 2020

## Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2019	Gesamtermächtigung 2020			Ist-Ergebnis 2020	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz	
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz			
		EUR 1	EUR 2	EUR 2a	EUR 2b	EUR 3	EUR 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	+ Private rechtliche 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	20,13	0		0	0,34	0
<b>S1</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)</b>	<b>128,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>108,97</b>	<b>109</b>
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
<b>S2</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S3</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)</b>	<b>128,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>108,97</b>	<b>109</b>
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
<b>S4</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S5</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S6</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S7</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)</b>	<b>128,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>108,97</b>	<b>109</b>
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
<b>S8</b>	<b>= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
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
<b>S9</b>	<b>= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S10</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>S11</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)</b>	<b>128,76</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>108,97</b>	<b>109</b>

## Interessentschaft Beiersdorf

## Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2020

Produkt 0320030

Aktiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR	Passiva		31.12.2020 EUR	31.12.2019 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>				<b>A.</b>		<b>A.</b>	
I.				I.		Eigenkapital der Stiftung	
1.	Inmaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1.	Grundstückvermögen	67.730,06	67.780,06
2.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstückvermögen nach Stiftungssatzung	67.780,06	67.780,06
3.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	0,00	0,00
	Anzahlungen auf inmaterielle Vermögensgegenstände				Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
<b>B. Sachanlagen</b>							
I.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.934,73	29.738,60				
1.	Bebauete Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	17.680,56	17.680,56				
2.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücktrag	3.561,65	4.236,76
3.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	IV.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-694,90	-675,11
4.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	V.	Summe Eigenkapital	70.646,81	71.341,71
5.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00				
6.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00				
7.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00				
<b>III. Finanzanlagen</b>							
1.	Sondervermögen	0,00	0,00				
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00				
3.	Beteiligungen	0,00	0,00				
4.	Ausleihungen	0,00	0,00				
5.	Werdepapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00				
	<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>28.934,73</b>	<b>29.738,60</b>	<b>D.</b>			
<b>B. Umlaufvermögen</b>				I.	Rückstellungen		
I.	Vorräte			1.	Aufwendungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldenverhältnissen		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			II.	Mittelverwendungsrückstellung		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00				
2.	Private rechtliche Forderungen	0,00	0,00				
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00				
<b>III. Wertpapier des Umlaufvermögens</b>							
I.	Liquide Mittel	0,00	0,00				
	<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
<b>C. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>							
I.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	41.712,08	41.603,11				
	<b>Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>	<b>70.646,81</b>	<b>71.341,71</b>	<b>E.</b>			
					<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>	<b>70.646,81</b>	<b>71.341,71</b>

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 2020 Einnahmen aus Wegennutzungsrechten (80,00 €), Pachteinnahmen (28,63 €) und Zinsen (0,34 €) zu.

Coburg, 01.06.2022

  
Regina Eberwein  
Stadtkämmerin



**Bilanzwerte**

**Stadt Coburg**

**2008 bis 2020**



Bilanzwerte Stadt Coburg

Aktiva	31.12.2020	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													
<b>A. Anlagevermögen</b>														
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	32.136.922,27	30.143.087,41	29.649.177,33	29.168.983,19	28.244.442,42	28.531.978,21	26.030.063,18	24.208.245,52	20.799.738,97	19.723.626,47	12.783.937,56	10.452.004,21	8.080.936,75	6.326.358,11
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	415.042,81	488.772,82	405.360,24	324.713,43	481.607,91	607.898,96	702.645,89	347.783,11	424.741,89	460.859,81	471.947,10	508.504,71	551.799,12	585.620,00
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen	28.380.799,60	26.788.256,47	26.612.556,22	26.652.940,10	25.654.713,15	26.293.341,50	20.904.038,85	19.016.433,67	19.423.910,03	11.854.114,43	9.299.342,72	6.250.941,72	5.884.346,39	4.829.156,00
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.341.079,86	2.866.058,12	2.631.260,87	2.191.329,66	2.108.121,36	1.630.737,75	4.423.378,44	4.844.028,74	951.087,05	7.408.652,23	3.012.647,74	3.692.557,78	1.644.791,24	911.582,11
II. Sachanlagen	342.707.241,84	323.170.368,34	321.932.953,11	320.984.049,06	317.577.784,32	316.314.356,94	320.689.857,25	323.027.824,64	325.524.202,94	324.371.297,89	306.523.200,45	302.943.549,86	293.216.094,89	284.010.137,15
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksähnliche Rechte	81.378.040,09	82.393.906,28	83.899.180,88	85.938.308,36	87.692.464,16	88.955.208,35	91.231.088,04	93.322.188,43	93.704.275,75	95.613.013,36	96.291.189,78	95.274.103,02	94.136.308,17	92.901.663,27
2. Bebaute Grundstücke und grundstücksähnliche Rechte	165.653.678,98	150.509.743,77	148.850.498,16	150.069.403,19	144.191.500,79	146.802.571,22	149.111.964,89	153.100.249,45	153.359.797,00	147.357.215,75	134.603.429,83	132.603.686,89	126.182.921,96	122.345.881,33
3. Infrastrukturvermögen	63.645.799,49	62.664.927,91	64.476.544,25	62.549.174,99	61.030.674,03	60.231.942,32	62.282.611,87	57.551.022,93	59.329.420,49	55.196.896,62	55.230.948,19	57.028.742,37	46.916.134,13	48.456.556,20
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	0,00	0,00
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.373.068,64	2.384.188,75	2.395.308,87	2.406.425,98	2.417.545,09	2.428.664,20	2.439.784,31	2.480.924,09	2.492.044,20	2.503.164,31	2.514.285,31	2.525.407,31	1.987.709,96	1.969.302,76
6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.346.676,92	3.071.401,03	2.174.032,47	1.953.254,18	2.139.084,25	2.188.090,29	2.286.446,27	2.277.643,27	2.426.697,59	2.728.579,00	2.841.473,00	3.085.442,00	2.558.846,00	2.408.469,00
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.956.963,64	5.714.695,13	6.781.033,56	7.118.816,31	7.199.842,15	7.314.585,77	7.480.814,19	7.672.427,31	7.507.064,66	7.119.063,97	7.227.778,37	6.815.997,15	6.508.402,90	6.055.247,07
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	20.353.014,08	16.431.505,47	13.356.354,92	10.948.666,05	12.906.673,85	8.393.294,79	5.857.147,68	6.623.369,16	6.704.903,25	13.853.364,88	7.814.095,97	5.610.171,12	14.925.771,77	9.873.017,52
III. Finanzanlagen	90.813.918,04	92.917.592,88	92.377.949,94	93.281.679,59	95.043.546,62	95.505.252,89	96.594.188,57	97.058.866,88	96.473.454,46	95.608.870,04	94.008.510,88	89.626.947,35	88.060.924,68	87.987.464,83
1. Sondervermögen	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00	150.001,00
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	35.715.191,84	36.265.191,84	34.285.191,84	34.285.191,84	34.435.191,49	34.285.191,49	34.279.366,49	34.272.275,64	32.753.926,72	31.127.161,28	29.627.161,28	25.272.986,28	23.009.649,90	22.571.079,80
3. Beteiligungen	2.205.336,26	2.205.336,26	2.205.336,26	2.205.336,26	2.192.836,26	2.192.837,26	2.192.835,26	2.192.835,26	2.192.835,26	2.192.835,26	2.192.835,26	1.980.335,26	1.780.335,26	1.780.335,26
4. Ausleihungen	52.743.389,94	54.297.064,78	55.737.421,84	56.641.151,49	58.265.517,87	58.877.223,14	59.971.985,82	60.443.754,98	61.376.691,48	62.138.872,50	62.038.513,34	62.223.624,81	63.120.938,52	63.486.048,77
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	0,00	0,00
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>465.658.082,15</b>	<b>446.231.048,63</b>	<b>443.960.080,38</b>	<b>443.434.711,84</b>	<b>440.865.773,36</b>	<b>440.351.588,04</b>	<b>443.314.109,00</b>	<b>444.294.937,04</b>	<b>442.797.396,37</b>	<b>439.703.794,40</b>	<b>413.315.648,89</b>	<b>403.022.501,42</b>	<b>389.357.956,32</b>	<b>378.323.960,09</b>
<b>B. Umlaufvermögen</b>														
I. Vorräte	35.262,75	320.908,71	547.672,91	921.647,80	5.181,49	5.439,18	5.550,66	5.562,78	5.466,24	7.134,99	7.884,00	7.261,10	8.852,00	9.247,15
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.889.053,53	11.175.260,39	13.711.441,68	12.462.754,13	11.301.831,32	8.909.994,67	6.889.544,80	9.697.993,71	8.460.311,02	13.326.790,36	12.971.136,33	13.724.856,72	9.900.440,74	3.118.299,80
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	5.620.846,45	6.018.538,60	7.840.617,20	7.842.316,84	8.115.443,24	5.699.616,95	3.754.788,12	6.078.484,53	4.363.200,13	5.806.128,91	8.071.595,37	8.740.806,76	2.571.832,05	1.873.933,20
2. Privatrechtliche Forderungen	2.147.875,21	1.778.790,67	2.125.008,75	1.745.476,35	1.150.933,83	1.554.620,81	1.530.546,04	1.436.394,59	2.629.158,06	5.308.540,50	3.126.358,12	3.411.796,46	3.674.913,75	701.569,93
3. Sonstige Vermögensgegenstände	3.120.331,87	3.377.931,12	3.745.815,73	2.874.960,94	2.035.454,25	1.655.756,91	1.604.210,64	2.183.114,59	1.467.952,83	2.212.120,95	1.773.182,84	1.572.253,50	3.653.694,94	542.796,67
III. Wertpapier des Umlaufvermögens	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	0,00
IV. Liquide Mittel	126.794.565,26	119.192.674,71	91.258.885,55	70.498.998,89	58.471.541,11	58.352.167,48	56.571.895,88	64.892.805,00	69.853.835,15	54.742.368,54	81.484.137,26	121.047.026,45	132.257.319,69	97.165.634,59
<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>137.718.881,54</b>	<b>130.688.843,81</b>	<b>105.518.000,14</b>	<b>83.883.400,82</b>	<b>69.778.553,92</b>	<b>67.267.601,33</b>	<b>63.466.991,34</b>	<b>74.596.361,49</b>	<b>78.319.612,41</b>	<b>68.076.293,89</b>	<b>94.463.157,59</b>	<b>134.779.144,27</b>	<b>142.166.612,43</b>	<b>100.293.181,54</b>
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.322.901,45	1.328.634,89	1.325.121,82	1.282.231,38	1.078.985,89	1.083.523,56	660.451,87	1.083.541,55	1.061.389,40	1.070.507,05	1.064.314,40	667.307,46	446.362,29	353.043,67
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	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	0,00
E. Treuhandvermögen (Stiftungen)	1.473.351,89	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
<b>Summe Aktiva (Bilanzsumme)</b>	<b>606.173.217,03</b>	<b>579.689.793,99</b>	<b>552.221.367,78</b>	<b>529.990.988,84</b>	<b>513.083.963,88</b>	<b>510.055.893,72</b>	<b>508.784.839,72</b>	<b>521.224.753,76</b>	<b>523.429.228,81</b>	<b>510.091.925,25</b>	<b>509.580.171,92</b>	<b>539.140.915,89</b>	<b>532.607.837,94</b>	<b>479.617.187,43</b>

Bilanzwerte Stadt Coburg

Passiva	31.12.2020	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													
<b>A. Eigenkapital</b>														
I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.584.697,66	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 aufzulösenden 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	0,00
III. Ergebnisrücklagen	24.748.114,57	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	21.455.766,94	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	20.970.143,56	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	6.517.255,99	44.754.093,44	0,00
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>437.758.722,73</b>	<b>415.488.579,17</b>	<b>394.032.812,23</b>	<b>376.255.874,66</b>	<b>354.884.460,95</b>	<b>347.077.165,87</b>	<b>346.002.965,97</b>	<b>362.056.246,20</b>	<b>371.260.260,69</b>	<b>381.803.570,27</b>	<b>392.231.570,02</b>	<b>419.376.489,32</b>	<b>419.632.410,08</b>	<b>373.794.686,65</b>
<b>B. Sonderposten</b>														
I. Sonderposten aus Zuwendungen	45.302.058,03	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	13.844.708,81	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	797.088,42	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	1.251.943,50	1.252.946,85	91.178,02	77.043,15	90.779,91
IV. Gebührenausgleich	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	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	0,00
<b>Summe Sonderposten</b>	<b>59.943.855,26</b>	<b>53.991.268,86</b>	<b>54.262.656,82</b>	<b>54.278.660,37</b>	<b>51.086.625,17</b>	<b>51.295.487,22</b>	<b>48.279.814,50</b>	<b>47.129.368,77</b>	<b>45.160.167,10</b>	<b>43.446.122,33</b>	<b>41.702.466,10</b>	<b>39.131.146,95</b>	<b>38.016.227,35</b>	<b>36.018.374,08</b>
<b>C. Rückstellungen</b>														
I. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	58.833.691,00	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	57.792.396,00	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	1.041.295,00	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	6.142.412,96	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	0,00
IV. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	2.044.688,60	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. Widerspruchsvorverfahren	200.000,00	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	15.207.567,95	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
<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>82.428.360,51</b>	<b>79.889.397,29</b>	<b>74.665.637,87</b>	<b>71.053.381,54</b>	<b>76.700.138,29</b>	<b>79.849.433,54</b>	<b>85.214.735,34</b>	<b>83.424.493,50</b>	<b>84.540.572,00</b>	<b>59.537.159,00</b>	<b>53.736.419,00</b>	<b>52.580.002,44</b>	<b>42.347.623,61</b>	<b>40.467.477,21</b>
<b>D. Verbindlichkeiten</b>														
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	0,00
II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	12.631.530,34	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 Liquiditäts sicherung	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	0,00
IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	287.244,96	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	3.355.425,36	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	944.383,34	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	4.364.949,78	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
<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>21.583.533,78</b>	<b>26.159.039,35</b>	<b>25.199.644,96</b>	<b>24.499.970,33</b>	<b>26.761.739,32</b>	<b>28.289.420,11</b>	<b>26.009.869,25</b>	<b>25.529.182,97</b>	<b>19.365.034,71</b>	<b>22.212.928,41</b>	<b>19.430.816,05</b>	<b>25.661.130,56</b>	<b>30.534.745,64</b>	<b>27.046.184,16</b>
E. Passive Rechnungsabgrenzung	2.985.392,86	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)	1.473.351,89	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
<b>Summe Passiva (Bilanzsumme)</b>	<b>606.173.217,03</b>	<b>579.689.793,99</b>	<b>552.221.367,78</b>	<b>529.990.988,84</b>	<b>513.083.963,88</b>	<b>510.055.893,72</b>	<b>508.784.839,72</b>	<b>521.224.753,76</b>	<b>523.429.228,81</b>	<b>510.091.925,25</b>	<b>509.580.171,92</b>	<b>539.140.915,89</b>	<b>532.607.837,94</b>	<b>479.617.187,43</b>

**Impressum:**

Stadt Coburg  
Finanzreferat  
Markt 10  
96450 Coburg

Tel.: 09561 892201  
Fax.: 09561 891209  
E-Mail: [finanzreferat@coburg.de](mailto:finanzreferat@coburg.de)  
[www.coburg.de](http://www.coburg.de)

Aufgestellt: Tina Rochowsky