



Stadt Coburg

Jahresabschluss
zum
31. Dezember 2018

Inhaltsverzeichnis

Gesamtergebnisrechnung (§ 82 KommHV-Doppik)	2
Gesamtfinanzrechnung (§ 83 KommHV-Doppik)	3 - 4
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen (§ 84 KommHV-Doppik)	
Stadt Coburg – ohne Landestheater (nachrichtlich)	5 - 7
Landestheater	8 - 10
Teilhaushalte:	
01 – Verwaltungssteuerung und -service	11 - 12
02 – Finanzverwaltung und Liegenschaften	13 - 14
03 – Ordnungsangelegenheiten	15 - 16
04 – Einwohner- und Personenstandswesen	17 - 18
05 – Schulträgeraufgaben	19 - 20
06 – Kultur und Bildung	21 - 22
07 – Soziale Hilfen	23 - 24
08 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	25 - 26
09 – Sportförderung	27 - 28
10 – Räumliche Planung, Stadtentwicklung und Wohnen	29 - 30
11 – Technische Gebäudewirtschaft	31 - 32
12 – Ver- und Entsorgung sowie Verkehr	33 - 34
13 – Natur- und Landschaftspflege	35 - 36
14 – Wirtschaft und Tourismus	37 - 38
15 – Allgemeine Finanzwirtschaft	39 - 40
16 – Stiftungen	41 - 42
wesentliche Produkte:	
0211710 – Kaufmännische Gebäudewirtschaft	43 - 44
0312020 – Brandschutz, Feuerlöschwesen	45 - 46
0627020 – Stadtbücherei	47 - 48
1253710 – Unterhalt und Neubau der Straßen und Wege sowie Winterdienst	49 - 50
1355350 – Krematorium	51 - 52
Bilanz / Vermögensrechnung zum 31. Dezember 2018 (§ 85 KommHV-Doppik)	53
Anhang (Anhang und Anlagen gemäß § 86 KommHV-Doppik)	
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben	54 - 67
Erläuterungen zur Bilanz	68 - 81
Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	82 - 101
Erläuterungen zur Finanzrechnung	102 - 106
Anlagenübersicht	107
Aufstellung Grundstücke im Umlaufvermögen	108
Sonderpostenspiegel	109
Forderungsübersicht	110
Eigenkapitalübersicht	111
Verbindlichkeitenübersicht mit Eventualverbindlichkeitenübersicht	112 - 114
Übersicht über in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	115
Treuhandvermögen	
Teilrechnungen und Teilbilanzen der fiduziarischen Stiftungen	
Wilhelm-Feyler-Stiftung	116 - 118
Mathilde-und-August-Sommer-Stiftung	119 - 121
Rienäcker-Stiftung	122 - 124
Geschwister-Weinert-Stiftung	125 - 127
Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung	128 - 130
Irmgard-Schwanert-Stiftung	131 - 133
Johann-Strauss-Stiftung	134 - 136
Edith-Seifarth-Stiftung	137 - 139
Rechenschaftsbericht	140 - 151
Kommunal verwaltete Stiftungen	
Studienstiftung	152 - 156
Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung	157 - 161
Von-Rast'sche-Stiftung	162 - 166
Ernst-Stiftung	167 - 169
Interessenschaften	
Interessenschaft Neuses	170 - 172
Interessenschaft Beiersdorf	173 - 175
Bilanzwerte Stadt Coburg 2008-2018	176 - 178

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	113.619.209,94	103.136.800		103.136.800	129.869.133,67	26.732.334
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.218.633,94	28.487.500		28.487.500	28.985.758,62	498.259
3	+ Sonstige Transfererträge	1.822.656,80	2.002.200		2.002.200	1.387.631,85	-614.568
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.821.360,93	2.981.700		2.981.700	3.153.262,65	171.563
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.494.840,62	2.398.100		2.398.100	2.519.377,53	121.278
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.952.647,21	4.798.800		4.798.800	4.642.626,05	-156.174
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.800.160,81	17.687.200		17.687.200	16.708.145,37	-979.055
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.456.531,58	5.275.200		5.275.200	6.314.048,77	1.038.849
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	415.405,64	350.000		350.000	281.556,68	-68.443
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	255,81	256
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	180.601.447,47	167.117.500		167.117.500	193.861.797,00	26.744.297
11	- Personalaufwendungen	49.668.797,00	50.676.900	0	50.676.900	49.926.450,93	-750.449
12	- Versorgungsaufwendungen	1.319.189,91	1.457.000	0	1.457.000	2.265.030,60	808.031
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.294.488,68	21.336.300	0	21.336.300	21.550.136,35	213.836
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.129.137,18	10.655.600	0	10.655.600	12.482.567,39	1.826.967
15	- Transferaufwendungen	70.353.368,56	68.093.300	0	68.093.300	76.373.282,22	8.279.982
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.906.366,79	14.701.000	0	14.701.000	15.405.174,04	704.174
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	166.671.348,12	166.920.100	0	166.920.100	178.002.641,53	11.082.542
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	13.930.099,35	197.400	0	197.400	15.859.155,47	15.661.755
17	+ Finanzerträge	2.682.952,81	2.200.900	0	2.200.900	3.229.537,50	1.028.638
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.170.542,62	2.480.100	0	2.480.100	1.269.964,76	-1.210.135
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	512.410,19	-279.200	0	-279.200	1.959.572,74	2.238.773
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	14.442.509,54	-81.800	0	-81.800	17.818.728,21	17.900.528
19	+ Außerordentliche Erträge	7.881.958,67	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	42.000,00	42.000
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	7.881.958,67	0	0	0	-42.000,00	-42.000
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	22.324.468,21	-81.800	0	-81.800	17.776.728,21	17.858.528

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

Nachrichtlich:

Jahresergebnis:	31.12.2017	31.12.2018
Stadt Coburg inkl. Landestheater ohne Stiftungen	22.324.293,18 €	17.776.937,57 €
nur Stiftungen	175,03 €	- 209,36 €
insg. Stadt inkl. Landestheater inkl. Stiftungen	22.324.468,21 €	17.776.728,21 €

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	113.653.373,29	103.136.800		103.136.800	129.716.974,62	26.580.175
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.444.480,17	28.487.500		28.487.500	28.194.386,50	-293.114
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.084.787,38	2.002.200		2.002.200	2.404.855,83	402.656
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.988.001,55	2.981.700		2.981.700	3.132.137,06	150.437
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.793.959,27	4.798.800		4.798.800	4.734.882,94	-63.917
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.798.939,29	17.687.200		17.687.200	16.520.735,47	-1.166.465
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.894.355,32	2.946.200		2.946.200	2.504.956,37	-441.244
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.669.227,66	2.200.900		2.200.900	3.192.762,45	991.862
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	175.327.123,93	164.241.300		164.241.300	190.401.691,24	26.160.391
9	– Personalauszahlungen	49.966.935,23	50.464.000	0	50.464.000	50.357.199,67	-106.800
10	– Versorgungsauszahlungen	938.671,41	907.000	0	907.000	818.601,30	-88.399
11	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.326.029,99	21.336.300	0	21.336.300	21.438.933,62	102.634
12	– Transferauszahlungen	68.540.023,85	68.097.800	0	68.097.800	72.791.867,19	4.694.067
13	– Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.084.101,36	14.201.700	0	14.201.700	14.341.370,67	139.671
14	– Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.130.364,51	2.480.100	0	2.480.100	1.312.748,36	-1.167.352
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	153.986.126,35	157.486.900	0	157.486.900	161.060.720,81	3.573.821
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	21.340.997,58	6.754.400		6.754.400	29.340.970,43	22.586.570
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.144.842,37	3.980.000		3.980.000	1.759.985,10	-2.220.015
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	1.966.803,69	389.000		389.000	450.501,70	61.502
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.367.340,79	2.451.500		2.451.500	2.788.346,30	336.846
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.591.871,51	1.603.900		1.603.900	1.737.398,23	133.498
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	11.070.858,36	8.424.400		8.424.400	6.736.231,33	-1.688.169
20	– Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.884.109,31	2.275.000	0	2.275.000	3.078.815,60	803.816
21	– Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.682.935,40	18.316.500	0	18.316.500	6.753.070,58	-11.563.429
22	– Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.950.796,44	2.778.600	0	2.778.600	1.427.374,21	-1.351.226
23	– Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	12.500,35	2.103.200	0	2.103.200	0,00	-2.103.200
24	– Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.733.522,08	4.230.200	0	4.230.200	2.070.136,99	-2.160.063
25	– Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	887.473,65	1.701.000	0	1.701.000	849.929,41	-851.071
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	18.151.337,23	31.404.500	0	31.404.500	14.179.326,79	-17.225.173
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-7.080.478,87	-22.980.100		-22.980.100	-7.443.095,46	15.537.005
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	14.260.518,71	-16.225.700		-16.225.700	21.897.874,97	38.123.575

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- erm. aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.594.144,53	1.704.100		1.704.100	1.883.091,56	178.992
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.594.144,53	1.704.100		1.704.100	1.883.091,56	178.992
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-1.594.144,53	-1.704.100		-1.704.100	-1.883.091,56	-178.992
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	12.666.374,18	-17.929.800		-17.929.800	20.014.783,41	37.944.583
28 + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29 – Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 u. 29)	0,00	0		0	0,00	0
30 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
31 – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32 + Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	679.700.657,24	0		0	513.493.446,42	513.493.446
33 – Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	680.309.579,55	0		0	512.705.172,53	512.705.173
S13 = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	-608.922,31	0		0	788.273,89	788.274
34 + Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	59.816.541,82	71.807.500		71.807.500	71.873.993,69	66.494
S14 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	71.873.993,69	53.877.700		53.877.700	92.677.050,99	38.799.351
35 + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15 = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres(= S14 u. Zeile 35)	71.873.993,69	53.877.700		53.877.700	92.677.050,99	38.799.351

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

Nachrichtlich:

Liquiditätsreserven:	31.12.2017	31.12.2018
Stadt inkl. Landestheater ohne Stiftungen	70.483.348,89 €	91.258.885,55 €
nur Stiftungen	1.390.644,80 €	1.418.165,44 €
insg. Stadt inkl. Landestheater inkl. Stiftungen	71.873.993,69 €	92.677.050,99 €

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	113.619.209,94	103.136.800		103.136.800	129.869.133,67	26.732.334
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.274.273,94	15.626.100		15.626.100	15.936.508,77	310.409
3	+ Sonstige Transfererträge	1.822.656,80	2.002.200		2.002.200	1.387.631,85	-614.568
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.821.360,93	2.981.700		2.981.700	3.153.262,65	171.563
5	+ Auflösung von Sonderposten	2.494.840,62	2.398.100		2.398.100	2.519.377,53	121.278
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.622.037,91	2.709.500		2.709.500	2.718.259,94	8.760
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.700.423,95	17.682.200		17.682.200	16.692.610,31	-989.590
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	8.456.531,58	5.275.200		5.275.200	6.314.048,77	1.038.849
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	415.405,64	350.000		350.000	281.556,68	-68.443
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	255,81	256
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	165.226.741,31	152.161.800		152.161.800	178.872.645,98	26.710.846
11	- Personalaufwendungen	36.892.818,41	37.692.400	0	37.692.400	37.266.678,75	-425.721
12	- Versorgungsaufwendungen	1.319.189,91	1.457.000	0	1.457.000	2.265.030,60	808.031
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.552.625,17	19.705.000	0	19.705.000	19.433.252,62	-271.747
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.129.137,08	10.655.600	0	10.655.600	12.482.567,39	1.826.967
15	- Transferaufwendungen	70.283.104,26	68.028.200	0	68.028.200	76.302.295,57	8.274.096
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.545.088,41	14.426.200	0	14.426.200	15.083.357,39	657.157
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	151.721.963,24	151.964.400	0	151.964.400	162.833.182,32	10.868.782
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	13.504.778,07	197.400	0	197.400	16.039.463,66	15.842.064
17	+ Finanzerträge	2.682.771,16	2.200.900	0	2.200.900	3.229.537,50	1.028.638
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.170.542,62	2.480.100	0	2.480.100	1.269.964,76	-1.210.135
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	512.228,54	-279.200	0	-279.200	1.959.572,74	2.238.773
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	14.017.006,61	-81.800	0	-81.800	17.999.036,40	18.080.836
19	+ Außerordentliche Erträge	7.881.958,67	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	42.000,00	42.000
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	7.881.958,67	0	0	0	-42.000,00	-42.000
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6)	21.898.965,28	-81.800	0	-81.800	17.957.036,40	18.038.836

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	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	113.653.373,29	103.136.800		103.136.800	129.716.974,62	26.580.175
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.500.120,17	15.626.100		15.626.100	15.145.186,65	-480.913
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	3.084.787,38	2.002.200		2.002.200	2.404.855,83	402.656
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.988.001,55	2.981.700		2.981.700	3.132.137,06	150.437
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.502.487,01	2.709.500		2.709.500	2.664.062,44	-45.438
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.699.058,40	17.682.200		17.682.200	16.506.423,40	-1.175.777
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.872.506,45	2.946.200		2.946.200	2.478.012,70	-468.187
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.669.063,86	2.200.900		2.200.900	3.192.744,60	991.845
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	159.969.398,11	149.285.600		149.285.600	175.240.397,30	25.954.797
9 – Personalauszahlungen	36.912.908,90	37.479.500	0	37.479.500	37.701.147,53	221.648
10 – Versorgungsauszahlungen	938.671,41	907.000	0	907.000	818.601,30	-88.399
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.549.280,71	19.705.000	0	19.705.000	19.320.628,75	-384.371
12 – Transferauszahlungen	68.474.964,96	68.032.700	0	68.032.700	72.721.602,89	4.688.903
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.726.886,47	13.926.900	0	13.926.900	13.965.302,50	38.403
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.130.364,51	2.480.100	0	2.480.100	1.312.748,36	-1.167.352
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	138.733.076,96	142.531.200	0	142.531.200	145.840.031,33	3.308.831
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	21.236.321,15	6.754.400		6.754.400	29.400.365,97	22.645.966
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.144.842,37	3.980.000		3.980.000	1.759.985,10	-2.220.015
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	1.966.803,69	389.000		389.000	450.501,70	61.502
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.367.340,79	2.451.500		2.451.500	2.788.346,30	336.846
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	1.591.871,51	1.603.900		1.603.900	1.737.398,23	133.498
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	11.070.858,36	8.424.400		8.424.400	6.736.231,33	-1.688.169
20 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.884.109,31	2.275.000	0	2.275.000	3.078.815,60	803.816
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.682.935,40	18.316.500	0	18.316.500	6.753.070,58	-11.563.429
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.950.796,44	2.778.600	0	2.778.600	1.427.374,21	-1.351.226
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	12.500,35	2.103.200	0	2.103.200	0,00	-2.103.200
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.733.522,08	4.230.200	0	4.230.200	2.070.136,99	-2.160.063
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	887.473,65	1.701.000	0	1.701.000	849.929,41	-851.071
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	18.151.337,23	31.404.500	0	31.404.500	14.179.326,79	-17.225.173
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	-7.080.478,87	-22.980.100		-22.980.100	-7.443.095,46	15.537.005
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	14.155.842,28	-16.225.700		-16.225.700	21.957.270,51	38.182.971

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.594.144,53	1.704.100		1.704.100	1.883.091,56	178.992
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.594.144,53	1.704.100		1.704.100	1.883.091,56	178.992
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-1.594.144,53	-1.704.100		-1.704.100	-1.883.091,56	-178.992
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	12.561.697,75	-17.929.800		-17.929.800	20.074.178,95	38.003.979
28 + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29 – Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
31 – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32 + Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	668.495.367,76	0		0	511.131.182,21	511.131.182
33 – Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	669.053.549,62	0		0	510.362.292,02	510.362.292
S13 = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	-558.181,86	0		0	768.890,19	768.890
34 + Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	59.793.866,34	71.807.500		71.807.500	71.797.382,23	-10.118
S14 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	71.797.382,23	53.877.700		53.877.700	92.640.451,37	38.762.751
35 + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15 = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	71.797.382,23	53.877.700		53.877.700	92.640.451,37	38.762.751

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	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	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.944.360,00	12.861.400		12.861.400	13.049.249,85	187.850
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	2.330.609,30	2.089.300		2.089.300	1.924.366,11	-164.934
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.736,86	5.000		5.000	15.535,06	10.535
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10)	15.374.706,16	14.955.700		14.955.700	14.989.151,02	33.451
11 – Personalaufwendungen	12.775.978,59	12.984.500	0	12.984.500	12.659.772,18	-324.728
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.741.863,51	1.631.300	0	1.631.300	2.116.883,73	485.584
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,10	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	70.264,30	65.100	0	65.100	70.986,65	5.887
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	361.278,38	274.800	0	274.800	321.816,65	47.017
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	14.949.384,88	14.955.700	0	14.955.700	15.169.459,21	213.759
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	425.321,28	0	0	0	-180.308,19	-180.308
17 + Finanzerträge	181,65	0	0	0	0,00	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	181,65	0	0	0	0,00	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	425.502,93	0	0	0	-180.308,19	-180.308
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Jahresergebnis (=S5 und S6)	425.502,93	0	0	0	-180.308,19	-180.308

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.944.360,00	12.861.400		12.861.400	13.049.199,85	187.800
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.291.472,26	2.089.300		2.089.300	2.070.820,50	-18.480
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	99.880,89	5.000		5.000	14.312,07	9.312
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.848,87	0		0	26.943,67	26.944
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	163,80	0		0	17,85	18
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	15.357.725,82	14.955.700		14.955.700	15.161.293,94	205.594
9 – Personalauszahlungen	13.054.026,33	12.984.500	0	12.984.500	12.656.052,14	-328.448
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.776.749,28	1.631.300	0	1.631.300	2.118.304,87	487.005
12 – Transferauszahlungen	65.058,89	65.100	0	65.100	70.264,30	5.164
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	357.214,89	274.800	0	274.800	376.068,17	101.268
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	15.253.049,39	14.955.700	0	14.955.700	15.220.689,48	264.989
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	104.676,43	0		0	-59.395,54	-59.396
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	104.676,43	0		0	-59.395,54	-59.396

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10)	104.676,43	0		0	-59.395,54	-59.396
28 + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29 – Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30 + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)	0,00	0		0	0,00	0
31 – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32 + Einzahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	11.205.289,48	0		0	2.362.264,21	2.362.264
33 – Auszahlungen fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	11.256.029,93	0		0	2.342.880,51	2.342.881
S13 = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33)	-50.740,45	0		0	19.383,70	19.384
34 + Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	22.675,48	0		0	76.611,46	76.611
S14 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	76.611,46	0		0	36.599,62	36.600
35 + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15 = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	76.611,46	0		0	36.599,62	36.600

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: OB Norbert Tessmer

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.926,94	44.200		44.200	41.000,00	-3.200
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	440,17	0		0	450,83	451
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.474,71	45.200		45.200	52.605,36	7.405
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	343.487,20	295.400		295.400	406.981,73	111.582
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.098,04	100		100	707.601,22	707.501
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	422.427,06	384.900		384.900	1.208.639,14	823.739
11	- Personalaufwendungen	5.879.660,39	5.906.000	0	5.906.000	5.540.942,74	-365.057
12	- Versorgungsaufwendungen	763.102,01	949.700	0	949.700	1.794.714,17	845.014
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	921.330,68	1.334.600	0	1.334.600	1.086.538,16	-248.062
14	- Bilanzielle Abschreibungen	451.004,45	388.400	0	388.400	324.438,18	-63.962
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	919.228,58	903.800	0	903.800	943.651,00	39.851
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	8.934.326,11	9.482.500	0	9.482.500	9.690.284,25	207.784
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-8.511.899,05	-9.097.600	0	-9.097.600	-8.481.645,11	615.955
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-8.511.899,05	-9.097.600	0	-9.097.600	-8.481.645,11	615.955
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-8.511.899,05	-9.097.600	0	-9.097.600	-8.481.645,11	615.955
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	74.712,71	76.400	0	76.400	90.708,36	14.308
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	366.862,84	377.500	0	377.500	370.825,42	-6.675
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-8.804.049,18	-9.398.700	0	-9.398.700	-8.761.762,17	636.938

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: OB Norbert Tessmer

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.736,24	44.200		44.200	40.000,00	-4.200
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.410,67	45.200		45.200	41.596,66	-3.603
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	317.376,53	295.400		295.400	362.892,08	67.492
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	527,53	100		100	0,00	-100
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	380.050,97	384.900		384.900	444.488,74	59.589
9	- Personalauszahlungen	5.342.382,59	5.641.600	0	5.641.600	5.719.678,92	78.079
10	- Versorgungsauszahlungen	382.583,51	399.700	0	399.700	348.284,87	-51.415
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	940.418,82	1.334.600	0	1.334.600	1.037.923,76	-296.676
12	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	957.679,36	903.800	0	903.800	907.307,09	3.507
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	7.623.064,28	8.279.700	0	8.279.700	8.013.194,64	-266.505
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-7.243.013,31	-7.894.800		-7.894.800	-7.568.705,90	326.094
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	830,62	831
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	1.929,00	0		0	6.041,68	6.042
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	1.929,00	0		0	6.872,30	6.872
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	536.816,30	416.500	0	416.500	270.480,56	-146.019
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	536.816,30	416.500	0	416.500	270.480,56	-146.019
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-534.887,30	-416.500		-416.500	-263.608,26	152.892
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-7.777.900,61	-8.311.300		-8.311.300	-7.832.314,16	478.986
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-7.777.900,61	-8.311.300		-8.311.300	-7.832.314,16	478.986

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.045,97	106.000		106.000	63.611,67	-42.388
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.310,00	2.100		2.100	2.166,00	66
5	+ Auflösung von Sonderposten	467.517,68	457.500		457.500	465.899,83	8.400
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.678.981,84	1.746.000		1.746.000	1.781.679,44	35.679
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	248.792,75	268.800		268.800	243.147,13	-25.653
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	969.766,53	1.334.000		1.334.000	457.972,13	-876.028
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	3.439.414,77	3.914.400		3.914.400	3.014.476,20	-899.924
11	- Personalaufwendungen	4.997.023,15	5.310.100	0	5.310.100	5.073.369,89	-236.730
12	- Versorgungsaufwendungen	56.650,60	56.800	0	56.800	44.857,57	-11.942
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.279.963,29	5.923.700	0	5.923.700	5.685.065,30	-238.635
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.716.460,66	2.612.000	0	2.612.000	3.851.361,04	1.239.361
15	- Transferaufwendungen	16.247,83	16.200	0	16.200	16.082,24	-118
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	844.916,76	1.426.900	0	1.426.900	929.138,30	-497.762
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	13.911.262,29	15.345.700	0	15.345.700	15.599.874,34	254.174
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-10.471.847,52	-11.431.300	0	-11.431.300	-12.585.398,14	-1.154.098
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-10.471.847,52	-11.431.300	0	-11.431.300	-12.585.398,14	-1.154.098
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-10.471.847,52	-11.431.300	0	-11.431.300	-12.585.398,14	-1.154.098
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.341.914,69	8.394.900	0	8.394.900	8.484.069,02	89.169
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	218.603,87	220.800	0	220.800	233.558,97	12.759
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.348.536,70	-3.257.200	0	-3.257.200	-4.334.888,09	-1.077.688

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	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	59.790,27	106.000		106.000	82.800,84	-23.199
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.220,00	2.100		2.100	3.025,50	926
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.670.019,63	1.746.000		1.746.000	1.737.609,60	-8.390
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.124,65	268.800		268.800	239.517,22	-29.283
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	48.059,63	76.000		76.000	56.377,17	-19.623
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.933.214,18	2.198.900		2.198.900	2.119.330,33	-79.570
9 – Personalauszahlungen	5.148.620,44	5.310.100	0	5.310.100	5.152.333,35	-157.767
10 – Versorgungsauszahlungen	56.650,60	56.800	0	56.800	44.857,57	-11.942
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.171.583,26	5.923.700	0	5.923.700	5.814.316,27	-109.384
12 – Transferauszahlungen	16.247,83	16.200	0	16.200	16.082,24	-118
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	411.706,02	435.900	0	435.900	559.995,90	124.096
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	10.804.808,15	11.742.700	0	11.742.700	11.587.585,33	-155.115
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-8.871.593,97	-9.543.800		-9.543.800	-9.468.255,00	75.545
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	64.600,00	64.600
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	480.707,65	1.109.000		1.109.000	267.286,00	-841.714
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	480.707,65	1.109.000		1.109.000	331.886,00	-777.114
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	91.577,53	170.000	0	170.000	87.568,00	-82.432
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.141,76	0	0	0	5.884,54	5.885
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	12.739,13	26.000	0	26.000	30.781,86	4.782
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	132.458,42	196.000	0	196.000	124.234,40	-71.766
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	348.249,23	913.000		913.000	207.651,60	-705.348
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-8.523.344,74	-8.630.800		-8.630.800	-9.260.603,40	-629.803
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-8.523.344,74	-8.630.800		-8.630.800	-9.260.603,40	-629.803

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Kai Holland

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	431.209,37	446.500		446.500	377.342,70	-69.157
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	705.933,84	648.200		648.200	738.830,44	90.630
5	+ Auflösung von Sonderposten	39.826,03	51.300		51.300	37.529,54	-13.770
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.826,57	27.100		27.100	27.413,17	313
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	755.982,08	602.500		602.500	592.711,38	-9.789
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	151.033,65	127.700		127.700	343.910,01	216.210
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	2.085.811,54	1.903.300		1.903.300	2.117.737,24	214.437
11	- Personalaufwendungen	2.784.849,97	2.915.400	0	2.915.400	2.824.036,30	-91.364
12	- Versorgungsaufwendungen	45.581,21	43.200	0	43.200	37.028,93	-6.171
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210.188,39	223.600	0	223.600	250.962,69	27.363
14	- Bilanzielle Abschreibungen	268.982,06	302.100	0	302.100	294.528,10	-7.572
15	- Transferaufwendungen	121.549,78	160.100	0	160.100	147.983,48	-12.117
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	271.052,81	277.900	0	277.900	501.228,14	223.328
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	3.702.204,22	3.922.300	0	3.922.300	4.055.767,64	133.468
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.616.392,68	-2.019.000	0	-2.019.000	-1.938.030,40	80.970
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.616.392,68	-2.019.000	0	-2.019.000	-1.938.030,40	80.970
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.616.392,68	-2.019.000	0	-2.019.000	-1.938.030,40	80.970
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	102.356,29	99.400	0	99.400	108.212,96	8.813
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	387.984,96	385.700	0	385.700	397.335,81	11.636
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.902.021,35	-2.305.300	0	-2.305.300	-2.227.153,25	78.147

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Kai Holland

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	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	402.698,61	446.500		446.500	370.920,35	-75.580
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	698.825,49	648.200		648.200	713.058,43	64.858
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.722,32	27.100		27.100	26.997,35	-103
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	685.776,16	602.500		602.500	603.185,12	685
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	95.369,19	118.800		118.800	130.856,01	12.056
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.884.391,77	1.843.100		1.843.100	1.845.017,26	1.917
9 – Personalauszahlungen	2.851.843,33	2.915.400	0	2.915.400	2.900.874,99	-14.525
10 – Versorgungsauszahlungen	45.581,21	43.200	0	43.200	37.028,93	-6.171
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	223.127,84	223.600	0	223.600	252.433,70	28.834
12 – Transferauszahlungen	124.912,96	160.100	0	160.100	149.046,95	-11.053
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.529,87	284.100	0	284.100	349.550,45	65.450
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.526.995,21	3.626.400	0	3.626.400	3.688.935,02	62.535
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.642.603,44	-1.783.300		-1.783.300	-1.843.917,76	-60.618
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	400.000		400.000	76.570,48	-323.430
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	13.098,00	20.100		20.100	216.518,00	196.418
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	13.098,00	420.100		420.100	293.088,48	-127.012
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	424.191,54	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	491,86	1.225.000	0	1.225.000	22.277,52	-1.202.722
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	162.872,41	949.700	0	949.700	356.359,80	-593.340
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	865,00	11.000	0	11.000	0,00	-11.000
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	588.420,81	2.185.700	0	2.185.700	378.637,32	-1.807.063
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-575.322,81	-1.765.600		-1.765.600	-85.548,84	1.680.051
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-2.217.926,25	-3.548.900		-3.548.900	-1.929.466,60	1.619.433
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-2.217.926,25	-3.548.900		-3.548.900	-1.929.466,60	1.619.433

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Peter Schrickel

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	500		500	20.604,48	20.104
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	449.881,96	448.000		448.000	503.212,41	55.212
5	+ Auflösung von Sonderposten	126,51	100		100	115,96	16
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.242,05	3.700		3.700	5.079,00	1.379
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.001,00	85.600		85.600	97.233,24	11.633
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.460,00	0		0	1.385,00	1.385
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	521.711,52	537.900		537.900	627.630,09	89.730
11	- Personalaufwendungen	1.420.624,58	1.372.800	0	1.372.800	1.445.370,42	72.570
12	- Versorgungsaufwendungen	50.563,71	53.400	0	53.400	43.682,67	-9.717
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	247.556,26	268.000	0	268.000	316.043,05	48.043
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.854,41	12.600	0	12.600	12.360,86	-239
15	- Transferaufwendungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.389,11	102.700	0	102.700	114.048,78	11.349
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.837.988,07	1.810.500	0	1.810.500	1.931.505,78	121.006
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.316.276,55	-1.272.600	0	-1.272.600	-1.303.875,69	-31.276
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.316.276,55	-1.272.600	0	-1.272.600	-1.303.875,69	-31.276
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.316.276,55	-1.272.600	0	-1.272.600	-1.303.875,69	-31.276
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	105.975,45	108.800	0	108.800	110.594,24	1.794
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.422.252,00	-1.381.400	0	-1.381.400	-1.414.469,93	-33.070

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Peter Schrickel

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	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	500		500	8.603,28	8.103
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	449.130,31	448.000		448.000	505.087,71	57.088
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.796,50	3.700		3.700	5.454,55	1.755
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	66.001,00	85.600		85.600	93.431,01	7.831
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.460,00	0		0	1.385,00	1.385
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	520.387,81	537.800		537.800	613.961,55	76.162
9 – Personalauszahlungen	1.394.982,49	1.372.800	0	1.372.800	1.469.973,49	97.173
10 – Versorgungsauszahlungen	50.563,71	53.400	0	53.400	43.682,67	-9.717
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	238.460,49	268.000	0	268.000	318.586,24	50.586
12 – Transferauszahlungen	0,00	1.000	0	1.000	0,00	-1.000
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.636,86	102.700	0	102.700	111.664,97	8.965
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.791.643,55	1.797.900	0	1.797.900	1.943.907,37	146.007
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.271.255,74	-1.260.100		-1.260.100	-1.329.945,82	-69.846
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	11.389,28	2.000	0	2.000	7.641,11	5.641
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	11.389,28	2.000	0	2.000	7.641,11	5.641
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-11.389,28	-2.000		-2.000	-7.641,11	-5.641
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.282.645,02	-1.262.100		-1.262.100	-1.337.586,93	-75.487
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.282.645,02	-1.262.100		-1.262.100	-1.337.586,93	-75.487

Teilhaushalt 5

Schulträgeraufgaben

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	717.118,15	851.700		851.700	823.901,97	-27.798
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	862,50	3.200		3.200	1.253,50	-1.947
5 + Auflösung von Sonderposten	25.771,78	12.800		12.800	24.535,12	11.735
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.696,67	116.300		116.300	31.918,76	-84.381
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.134.800,87	3.358.700		3.358.700	2.826.944,67	-531.755
8 + Sonstige ordentliche Erträge	44.562,50	10.200		10.200	1.467,00	-8.733
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	4.028.812,47	4.352.900		4.352.900	3.710.021,02	-642.879
11 – Personalaufwendungen	576.132,06	554.600	0	554.600	610.664,12	56.064
12 – Versorgungsaufwendungen	211.644,83	154.100	0	154.100	189.254,47	35.154
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.046.569,47	1.404.100	0	1.404.100	1.436.487,06	32.387
14 – Bilanzielle Abschreibungen	767.958,68	827.100	0	827.100	744.993,62	-82.106
15 – Transferaufwendungen	835.234,57	762.800	0	762.800	393.032,39	-369.768
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.742.449,60	1.907.500	0	1.907.500	1.859.231,31	-48.269
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	5.179.989,21	5.610.200	0	5.610.200	5.233.662,97	-376.537
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.151.176,74	-1.257.300	0	-1.257.300	-1.523.641,95	-266.342
17 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	181,85	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	-181,85	0	0	0	0,00	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.151.358,59	-1.257.300	0	-1.257.300	-1.523.641,95	-266.342
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.151.358,59	-1.257.300	0	-1.257.300	-1.523.641,95	-266.342
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.445,03	3.300	0	3.300	2.419,85	-880
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.333.561,32	6.339.200	0	6.339.200	6.349.794,74	10.595
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-7.481.474,88	-7.593.200	0	-7.593.200	-7.871.016,84	-277.817

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	710.296,99	851.700		851.700	707.787,88	-143.912
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	702,40	3.200		3.200	-5.524,20	-8.724
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.059,17	116.300		116.300	31.972,92	-84.327
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.082.445,04	3.358.700		3.358.700	2.854.696,73	-504.003
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	933,05	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.900.436,65	4.329.900		4.329.900	3.588.933,33	-740.967
9 – Personalauszahlungen	576.634,64	554.600	0	554.600	620.913,36	66.313
10 – Versorgungsauszahlungen	211.644,83	154.100	0	154.100	189.254,47	35.154
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.071.596,62	1.404.100	0	1.404.100	1.376.581,42	-27.519
12 – Transferauszahlungen	818.945,14	762.800	0	762.800	316.770,23	-446.030
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.738.368,07	1.906.500	0	1.906.500	1.860.640,89	-45.859
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	181,85	182
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	4.417.189,30	4.782.100	0	4.782.100	4.364.342,22	-417.758
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-516.752,65	-452.200		-452.200	-775.408,89	-323.209
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	471.887,01	259.000		259.000	51.346,00	-207.654
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	43.689,50	10.200		10.200	2.317,00	-7.883
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	26.567,90	12.300		12.300	12.240,00	-60
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	542.144,41	281.500		281.500	65.903,00	-215.597
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.686.162,69	3.072.100	0	3.072.100	1.880.313,68	-1.191.786
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	635.392,01	754.900	0	754.900	354.272,32	-400.628
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	130.000	0	130.000	0,00	-130.000
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	4.321.554,70	3.957.000	0	3.957.000	2.234.586,00	-1.722.414
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-3.779.410,29	-3.675.500		-3.675.500	-2.168.683,00	1.506.817
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-4.296.162,94	-4.127.700		-4.127.700	-2.944.091,89	1.183.608
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-4.296.162,94	-4.127.700		-4.127.700	-2.944.091,89	1.183.608

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.776,30	65.000		65.000	45.654,96	-19.345
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.686,49	34.500		34.500	33.992,99	-507
5	+ Auflösung von Sonderposten	31.041,53	25.600		25.600	40.033,75	14.434
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	66.289,14	62.600		62.600	55.403,61	-7.196
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	322.251,79	500		500	1.301,19	801
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.350,10	2.000		2.000	1.582,00	-418
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	255,81	256
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	527.395,35	190.200		190.200	178.224,31	-11.976
11	- Personalaufwendungen	1.029.042,73	830.700	0	830.700	996.484,32	165.784
12	- Versorgungsaufwendungen	19.663,37	20.100	0	20.100	16.912,99	-3.187
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296.832,94	406.600	0	406.600	315.983,35	-90.617
14	- Bilanzielle Abschreibungen	119.855,66	94.000	0	94.000	446.943,47	352.943
15	- Transferaufwendungen	7.862.186,36	7.814.200	0	7.814.200	7.992.166,21	177.966
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.929,07	45.100	0	45.100	127.433,44	82.333
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	9.373.510,13	9.210.700	0	9.210.700	9.895.923,78	685.224
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-8.846.114,78	-9.020.500	0	-9.020.500	-9.717.699,47	-697.199
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-8.846.114,78	-9.020.500	0	-9.020.500	-9.717.699,47	-697.199
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-8.846.114,78	-9.020.500	0	-9.020.500	-9.717.699,47	-697.199
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.717,42	20.100	0	20.100	18.536,34	-1.564
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	247.538,58	248.500	0	248.500	308.129,26	59.629
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-9.086.935,94	-9.248.900	0	-9.248.900	-10.007.292,39	-758.392

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	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	78.519,14	65.000		65.000	43.750,04	-21.250
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.517,49	34.500		34.500	34.005,49	-495
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.316,88	62.600		62.600	54.644,12	-7.956
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	321.795,93	500		500	1.257,70	758
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	665,10	2.000		2.000	1.196,01	-804
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	496.814,54	164.600		164.600	134.853,36	-29.747
9 – Personalauszahlungen	1.036.707,05	830.700	0	830.700	1.011.162,15	180.462
10 – Versorgungsauszahlungen	19.663,37	20.100	0	20.100	16.912,99	-3.187
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	306.902,73	406.600	0	406.600	297.335,51	-109.264
12 – Transferauszahlungen	7.895.248,41	7.814.200	0	7.814.200	7.989.926,57	175.727
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.499,64	45.100	0	45.100	127.302,60	82.203
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	9.305.021,20	9.116.700	0	9.116.700	9.442.639,82	325.940
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-8.808.206,66	-8.952.100		-8.952.100	-9.307.786,46	-355.686
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	33.613,57	700.000		700.000	0,00	-700.000
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	125,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	33.738,57	700.000		700.000	0,00	-700.000
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	393.841,01	393.841
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	890.220,97	4.700.000	0	4.700.000	81.486,78	-4.618.513
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	112.858,85	19.600	0	19.600	0,00	-19.600
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	249.112,81	100.000	0	100.000	85.822,80	-14.177
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	1.252.192,63	4.819.600	0	4.819.600	561.150,59	-4.258.449
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-1.218.454,06	-4.119.600		-4.119.600	-561.150,59	3.558.449
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-10.026.660,72	-13.071.700		-13.071.700	-9.868.937,05	3.202.763
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-10.026.660,72	-13.071.700		-13.071.700	-9.868.937,05	3.202.763

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Holger Diez

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.175.488,98	2.832.800		2.832.800	3.011.378,51	178.579
3 + Sonstige Transfererträge	272.666,23	334.500		334.500	254.094,64	-80.405
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.935,09	42.600		42.600	20.832,79	-21.767
5 + Auflösung von Sonderposten	1.297,65	1.100		1.100	1.257,51	158
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.009,73	8.200		8.200	2.375,00	-5.825
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.012.109,69	6.827.900		6.827.900	6.445.801,94	-382.098
8 + Sonstige ordentliche Erträge	67.378,82	20.000		20.000	15.694,72	-4.305
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	9.596.886,19	10.067.100		10.067.100	9.751.435,11	-315.665
11 – Personalaufwendungen	2.828.086,81	2.947.300	0	2.947.300	2.821.893,89	-125.406
12 – Versorgungsaufwendungen	45.143,10	51.700	0	51.700	36.849,08	-14.851
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.271,17	52.900	0	52.900	48.021,46	-4.879
14 – Bilanzielle Abschreibungen	231.290,40	274.000	0	274.000	322.490,67	48.491
15 – Transferaufwendungen	6.395.662,94	7.007.100	0	7.007.100	6.165.627,37	-841.473
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.704.915,42	6.192.200	0	6.192.200	6.397.657,76	205.458
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	16.304.369,84	16.525.200	0	16.525.200	15.792.540,23	-732.660
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-6.707.483,65	-6.458.100	0	-6.458.100	-6.041.105,12	416.995
17 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-6.707.483,65	-6.458.100	0	-6.458.100	-6.041.105,12	416.995
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-6.707.483,65	-6.458.100	0	-6.458.100	-6.041.105,12	416.995
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	887,20	1.100	0	1.100	738,96	-361
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	164.555,64	160.700	0	160.700	182.505,24	21.805
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-6.871.152,09	-6.617.700	0	-6.617.700	-6.222.871,40	394.829

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Holger Diez

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	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	3.365.116,69	2.832.800		2.832.800	2.966.680,50	133.881
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	245.636,67	334.500		334.500	228.345,41	-106.155
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.872,19	42.600		42.600	17.849,38	-24.751
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.017,73	8.200		8.200	2.375,00	-5.825
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.404.784,24	6.827.900		6.827.900	6.169.649,67	-658.250
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.081.427,52	10.046.000		10.046.000	9.384.899,96	-661.100
9 – Personalauszahlungen	2.877.646,76	2.947.300	0	2.947.300	2.895.560,50	-51.740
10 – Versorgungsauszahlungen	45.143,10	51.700	0	51.700	36.849,08	-14.851
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	94.585,56	52.900	0	52.900	60.216,55	7.317
12 – Transferauszahlungen	6.370.032,98	7.007.100	0	7.007.100	6.305.203,97	-701.896
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.715.458,05	6.192.200	0	6.192.200	6.158.280,29	-33.920
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	16.102.866,45	16.251.200	0	16.251.200	15.456.110,39	-795.090
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-7.021.438,93	-6.205.200		-6.205.200	-6.071.210,43	133.990
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.935,93	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	69.148,84	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	306.327,99	1.296.100	0	1.296.100	444.609,50	-851.491
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	380.412,76	1.296.100	0	1.296.100	444.609,50	-851.491
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-380.412,76	-1.296.100		-1.296.100	-444.609,50	851.491
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-7.401.851,69	-7.501.300		-7.501.300	-6.515.819,93	985.480
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-7.401.851,69	-7.501.300		-7.501.300	-6.515.819,93	985.480

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Reinhold Ehl

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.893.513,58	6.346.700		6.346.700	6.257.434,34	-89.266
3	+ Sonstige Transfererträge	1.549.990,57	1.667.700		1.667.700	1.133.537,21	-534.163
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	201.391,82	220.400		220.400	217.810,68	-2.589
5	+ Auflösung von Sonderposten	152.813,39	146.500		146.500	151.097,13	4.597
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.729,54	131.900		131.900	121.201,48	-10.699
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	401.221,04	298.400		298.400	390.462,82	92.063
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	147,00	10.100		10.100	101,00	-9.999
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	8.316.806,94	8.821.700		8.821.700	8.271.644,66	-550.055
11	- Personalaufwendungen	3.725.835,68	3.592.500	0	3.592.500	3.865.876,23	273.376
12	- Versorgungsaufwendungen	37.563,93	40.200	0	40.200	31.341,28	-8.859
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.733,68	392.900	0	392.900	299.054,73	-93.845
14	- Bilanzielle Abschreibungen	461.656,49	469.900	0	469.900	459.825,06	-10.075
15	- Transferaufwendungen	17.056.209,02	17.263.800	0	17.263.800	16.957.475,92	-306.324
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	289.119,64	359.500	0	359.500	437.513,12	78.013
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	21.843.118,44	22.118.800	0	22.118.800	22.051.086,34	-67.714
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-13.526.311,50	-13.297.100	0	-13.297.100	-13.779.441,68	-482.342
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	1,39	1
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	1,39	1
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-13.526.311,50	-13.297.100	0	-13.297.100	-13.779.440,29	-482.340
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-13.526.311,50	-13.297.100	0	-13.297.100	-13.779.440,29	-482.340
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	140.675,80	140.200	0	140.200	145.170,24	4.970
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-13.666.987,30	-13.437.300	0	-13.437.300	-13.924.610,53	-487.311

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Reinhold Ehl

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	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	5.903.206,28	6.346.700		6.346.700	6.236.864,67	-109.835
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	2.809.065,70	1.667.700		1.667.700	2.148.780,42	481.080
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	191.724,43	220.400		220.400	218.011,07	-2.389
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.295,14	131.900		131.900	120.176,26	-11.724
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.237,92	298.400		298.400	502.754,12	204.354
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	50,00	100		100	196,00	96
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	1,08	1
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	9.475.579,47	8.665.200		8.665.200	9.226.783,62	561.584
9 – Personalauszahlungen	3.569.327,90	3.592.500	0	3.592.500	3.720.481,70	127.982
10 – Versorgungsauszahlungen	37.563,93	40.200	0	40.200	31.341,28	-8.859
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	270.689,34	392.900	0	392.900	298.852,10	-94.048
12 – Transferauszahlungen	17.052.045,11	17.263.800	0	17.263.800	16.970.869,51	-292.930
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.401,49	359.500	0	359.500	343.750,99	-15.749
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	21.206.027,77	21.648.900	0	21.648.900	21.365.295,58	-283.604
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-11.730.448,30	-12.983.700		-12.983.700	-12.138.511,96	845.188
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.909,72	50.000		50.000	13.800,00	-36.200
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	4.909,72	50.000		50.000	13.800,00	-36.200
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.522,00	723.000	0	723.000	325.065,54	-397.934
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	23.188,07	71.500	0	71.500	9.116,96	-62.383
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	17.000,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	68.710,07	794.500	0	794.500	334.182,50	-460.318
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-63.800,35	-744.500		-744.500	-320.382,50	424.118
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-11.794.248,65	-13.728.200		-13.728.200	-12.458.894,46	1.269.306
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-11.794.248,65	-13.728.200		-13.728.200	-12.458.894,46	1.269.306

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	91.649,37	86.000		86.000	100.601,18	14.601
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	9.244,09	8.400		8.400	9.218,15	818
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	258.181,81	233.300		233.300	359.193,46	125.893
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.988,06	67.300		67.300	271,68	-67.028
8 + Sonstige ordentliche Erträge	67.226,89	72.200		72.200	80,00	-72.120
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	435.290,22	467.200		467.200	469.364,47	2.164
11 – Personalaufwendungen	996.198,38	1.013.200	0	1.013.200	1.031.169,17	17.969
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	441.736,98	515.700	0	515.700	553.336,69	37.637
14 – Bilanzielle Abschreibungen	832.493,58	677.400	0	677.400	653.114,02	-24.286
15 – Transferaufwendungen	515.384,83	525.700	0	525.700	535.717,89	10.018
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.740,80	24.600	0	24.600	35.673,95	11.074
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	2.830.554,57	2.756.600	0	2.756.600	2.809.011,72	52.412
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-2.395.264,35	-2.289.400	0	-2.289.400	-2.339.647,25	-50.247
17 + Finanzerträge	3.018,27	2.200	0	2.200	2.625,04	425
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.523,02	0	0	0	155,89	156
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.495,25	2.200	0	2.200	2.469,15	269
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-2.393.769,10	-2.287.200	0	-2.287.200	-2.337.178,10	-49.978
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-2.393.769,10	-2.287.200	0	-2.287.200	-2.337.178,10	-49.978
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.550,00	13.400	0	13.400	13.550,00	150
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	569.292,88	632.700	0	632.700	594.802,10	-37.898
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.949.511,98	-2.906.500	0	-2.906.500	-2.918.430,20	-11.930

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Eberhard Fröbel

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	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	91.649,37	86.000		86.000	100.601,18	14.601
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	173.424,47	233.300		233.300	388.080,38	154.780
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.340,89	67.300		67.300	271,68	-67.028
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141.546,13	127.000		127.000	85.228,78	-41.771
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.833,97	2.200		2.200	3.633,21	1.433
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	418.794,83	515.800		515.800	577.815,23	62.015
9 – Personalauszahlungen	996.198,38	1.013.200	0	1.013.200	1.031.169,17	17.969
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	391.939,48	515.700	0	515.700	571.257,53	55.558
12 – Transferauszahlungen	505.126,50	530.200	0	530.200	536.089,65	5.890
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.882,85	79.400	0	79.400	135.029,67	55.630
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	1.678,91	1.679
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.003.147,21	2.138.500	0	2.138.500	2.275.224,93	136.725
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.584.352,38	-1.622.700		-1.622.700	-1.697.409,70	-74.710
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	80,00	80
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	31.516,46	74.000		74.000	153.897,53	79.898
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	31.516,46	74.000		74.000	153.977,53	79.978
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	15.000	0	15.000	0,00	-15.000
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	61.339,45	63.400	0	63.400	73.431,60	10.032
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	21.873,65	60.000	0	60.000	33.529,41	-26.471
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	83.213,10	138.400	0	138.400	106.961,01	-31.439
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-51.696,64	-64.400		-64.400	47.016,52	111.417
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.636.049,02	-1.687.100		-1.687.100	-1.650.393,18	36.707
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.636.049,02	-1.687.100		-1.687.100	-1.650.393,18	36.707

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Karl Baier

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192.697,35	155.300		155.300	80.622,30	-74.678
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	389.429,79	421.200		421.200	546.895,73	125.696
5	+ Auflösung von Sonderposten	1.500,01	0		0	1.362,98	1.363
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	34.618,53	42.200		42.200	40.554,48	-1.646
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	68.903,83	57.300		57.300	32.749,49	-24.551
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.023,77	4.000		4.000	5.267,06	1.267
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	731.173,28	680.000		680.000	707.452,04	27.452
11	- Personalaufwendungen	2.415.231,38	2.593.700	0	2.593.700	2.569.122,28	-24.578
12	- Versorgungsaufwendungen	57.930,20	55.300	0	55.300	45.654,62	-9.645
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.739,22	148.300	0	148.300	57.059,31	-91.241
14	- Bilanzielle Abschreibungen	469.933,79	470.100	0	470.100	418.054,60	-52.045
15	- Transferaufwendungen	134.621,00	172.000	0	172.000	134.519,00	-37.481
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	259.053,84	336.600	0	336.600	364.315,30	27.715
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	3.377.509,43	3.776.000	0	3.776.000	3.588.725,11	-187.275
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-2.646.336,15	-3.096.000	0	-3.096.000	-2.881.273,07	214.727
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	577,00	577
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	577,00	577
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-2.646.336,15	-3.096.000	0	-3.096.000	-2.880.696,07	215.304
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-2.646.336,15	-3.096.000	0	-3.096.000	-2.880.696,07	215.304
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.637,10	7.600	0	7.600	11.905,10	4.305
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	159.241,74	170.600	0	170.600	169.678,63	-921
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-2.795.940,79	-3.259.000	0	-3.259.000	-3.038.469,60	220.530

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Karl Baier

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	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	183.347,35	155.300		155.300	89.972,30	-65.328
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	400.492,38	421.200		421.200	486.910,83	65.711
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.591,92	42.200		42.200	36.513,41	-5.687
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.514,17	57.300		57.300	46.839,79	-10.460
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.746,00	4.000		4.000	11.750,00	7.750
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	577,00	577
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	709.691,82	680.000		680.000	672.563,33	-7.437
9 – Personalauszahlungen	2.415.318,32	2.593.700	0	2.593.700	2.605.976,64	12.277
10 – Versorgungsauszahlungen	57.930,20	55.300	0	55.300	45.654,62	-9.645
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.110,55	148.300	0	148.300	55.436,26	-92.864
12 – Transferauszahlungen	135.704,00	172.000	0	172.000	131.981,00	-40.019
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	256.861,90	336.600	0	336.600	347.265,59	10.666
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	2.907.924,97	3.305.900	0	3.305.900	3.186.314,11	-119.586
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-2.198.233,15	-2.625.900		-2.625.900	-2.513.750,78	112.149
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	5.527,77	0		0	3.363,89	3.364
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	5.527,77	0		0	3.363,89	3.364
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	1.250,01	24.000	0	24.000	18.926,47	-5.074
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,35	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	201.900,16	226.600	0	226.600	165.534,80	-61.065
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	203.150,52	250.600	0	250.600	184.461,27	-66.139
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-197.622,75	-250.600		-250.600	-181.097,38	69.503
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-2.395.855,90	-2.876.500		-2.876.500	-2.694.848,16	181.652
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-2.395.855,90	-2.876.500		-2.876.500	-2.694.848,16	181.652

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Peter Cosack

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	25,00	25
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.002,84	15.000		15.000	0,00	-15.000
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	308.123,23	350.000		350.000	281.556,68	-68.443
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	327.126,07	365.000		365.000	281.581,68	-83.418
11 – Personalaufwendungen	1.356.356,36	1.405.800	0	1.405.800	1.531.184,05	125.384
12 – Versorgungsaufwendungen	10.987,42	11.400	0	11.400	8.080,91	-3.319
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.171,78	25.300	0	25.300	18.098,85	-7.201
14 – Bilanzielle Abschreibungen	22.072,54	20.500	0	20.500	22.026,98	1.527
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	20.819,74	25.100	0	25.100	24.046,63	-1.053
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.425.407,84	1.488.100	0	1.488.100	1.603.437,42	115.337
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.098.281,77	-1.123.100	0	-1.123.100	-1.321.855,74	-198.756
17 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.098.281,77	-1.123.100	0	-1.123.100	-1.321.855,74	-198.756
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.098.281,77	-1.123.100	0	-1.123.100	-1.321.855,74	-198.756
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.219,15	3.300	0	3.300	29.932,29	26.632
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	89.238,39	93.600	0	93.600	92.357,96	-1.242
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.181.301,01	-1.213.400	0	-1.213.400	-1.384.281,41	-170.881

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Peter Cosack

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.845,46	15.000		15.000	19.002,84	4.003
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	8.845,46	15.000		15.000	19.002,84	4.003
9 – Personalauszahlungen	1.356.042,65	1.405.800	0	1.405.800	1.535.878,51	130.079
10 – Versorgungsauszahlungen	10.987,42	11.400	0	11.400	8.080,91	-3.319
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14.641,27	25.300	0	25.300	18.423,38	-6.877
12 – Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.817,29	25.100	0	25.100	23.885,40	-1.215
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.401.488,63	1.467.600	0	1.467.600	1.586.268,20	118.668
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-1.392.643,17	-1.452.600		-1.452.600	-1.567.265,36	-114.665
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	7.794,36	16.100	0	16.100	12.666,36	-3.434
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	7.794,36	16.100	0	16.100	12.666,36	-3.434
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-7.794,36	-16.100		-16.100	-12.666,36	3.434
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.400.437,53	-1.468.700		-1.468.700	-1.579.931,72	-111.232
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.400.437,53	-1.468.700		-1.468.700	-1.579.931,72	-111.232

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.026.250,12	1.112.800		1.112.800	1.164.634,39	51.834
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	1.119.673,41	1.100.100		1.100.100	1.149.783,28	49.683
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.129,97	61.100		61.100	55.893,99	-5.206
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.613.735,86	5.272.200		5.272.200	5.113.492,59	-158.707
8 + Sonstige ordentliche Erträge	2.168.944,10	2.322.700		2.322.700	2.097.964,84	-224.735
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	9.989.733,46	9.868.900		9.868.900	9.581.769,09	-287.131
11 – Personalaufwendungen	4.697.743,63	4.924.200	0	4.924.200	4.539.275,59	-384.924
12 – Versorgungsaufwendungen	13.819,01	14.400	0	14.400	11.166,28	-3.234
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.558.509,70	8.006.200	0	8.006.200	8.176.139,31	169.939
14 – Bilanzielle Abschreibungen	3.538.778,86	3.465.500	0	3.465.500	3.420.390,07	-45.110
15 – Transferaufwendungen	964.075,54	524.900	0	524.900	618.311,05	93.411
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	148.808,84	142.000	0	142.000	139.651,21	-2.349
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	16.921.735,58	17.077.200	0	17.077.200	16.904.933,51	-172.266
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-6.932.002,12	-7.208.300	0	-7.208.300	-7.323.164,42	-114.864
17 + Finanzerträge	1.925.996,88	1.890.500	0	1.890.500	1.890.521,88	22
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	1.925.996,88	1.890.500	0	1.890.500	1.890.521,88	22
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-5.006.005,24	-5.317.800	0	-5.317.800	-5.432.642,54	-114.843
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-5.006.005,24	-5.317.800	0	-5.317.800	-5.432.642,54	-114.843
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.954,40	5.900	0	5.900	6.210,63	311
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-5.011.959,64	-5.323.700	0	-5.323.700	-5.438.853,17	-115.153

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.053.003,34	1.112.800		1.112.800	1.136.571,13	23.771
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	58.279,14	61.100		61.100	62.673,92	1.574
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.618.558,80	5.272.200		5.272.200	4.888.650,92	-383.549
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.029.086,42	2.272.700		2.272.700	1.949.616,14	-323.084
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.925.996,88	1.890.500		1.890.500	1.890.521,88	22
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	10.684.924,58	10.609.300		10.609.300	9.928.033,99	-681.266
9 – Personalauszahlungen	5.051.223,56	4.924.200	0	4.924.200	4.714.245,25	-209.955
10 – Versorgungsauszahlungen	13.819,01	14.400	0	14.400	11.166,28	-3.234
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.587.956,31	8.006.200	0	8.006.200	8.147.525,21	141.325
12 – Transferauszahlungen	937.699,63	524.900	0	524.900	650.478,63	125.579
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.040,41	137.000	0	137.000	152.385,51	15.386
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	13.697.738,92	13.606.700	0	13.606.700	13.675.800,88	69.101
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.012.814,34	-2.997.400		-2.997.400	-3.747.766,89	-750.367
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	538.211,15	242.000		242.000	212.598,00	-29.402
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	1.539.483,50	299.000		299.000	426.062,17	127.062
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	63.648,60	50.000		50.000	12.264,40	-37.736
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	645.000,00	645.000		645.000	645.000,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	2.786.343,25	1.236.000		1.236.000	1.295.924,57	59.925
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.308,38	415.000	0	415.000	65.099,43	-349.901
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.686.639,63	3.883.900	0	3.883.900	2.253.620,78	-1.630.279
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	25.102,54	11.000	0	11.000	7.826,63	-3.173
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	300.000	0	300.000	0,00	-300.000
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	645.824,85	825.000	0	825.000	313.767,22	-511.233
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	5.369.875,40	5.434.900	0	5.434.900	2.640.314,06	-2.794.586
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-2.583.532,15	-4.198.900		-4.198.900	-1.344.389,49	2.854.511
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-5.596.346,49	-7.196.300		-7.196.300	-5.092.156,38	2.104.144
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-5.596.346,49	-7.196.300		-7.196.300	-5.092.156,38	2.104.144

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.530,41	5.600		5.600	44.055,64	38.456
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	976.929,44	1.161.500		1.161.500	1.087.533,11	-73.967
5 + Auflösung von Sonderposten	105.903,08	64.500		64.500	97.770,33	33.270
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	216.970,35	195.900		195.900	168.294,82	-27.605
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	509.051,44	532.600		532.600	511.108,55	-21.491
8 + Sonstige ordentliche Erträge	519.220,62	23.100		23.100	15.670,95	-7.429
9 + Aktivierte Eigenleistungen	107.282,41	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	2.478.887,75	1.983.200		1.983.200	1.924.433,40	-58.767
11 – Personalaufwendungen	4.177.703,32	4.326.100	0	4.326.100	4.370.191,74	44.092
12 – Versorgungsaufwendungen	6.540,52	6.700	0	6.700	5.487,63	-1.212
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	875.170,86	987.100	0	987.100	1.018.945,11	31.845
14 – Bilanzielle Abschreibungen	570.433,52	604.900	0	604.900	586.852,94	-18.047
15 – Transferaufwendungen	57.416,70	55.600	0	55.600	53.611,58	-1.988
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	297.522,68	198.300	0	198.300	172.326,28	-25.974
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	5.984.787,60	6.178.700	0	6.178.700	6.207.415,28	28.715
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-3.505.899,85	-4.195.500	0	-4.195.500	-4.282.981,88	-87.482
17 + Finanzerträge	641,01	0	0	0	224,11	224
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.201,15	0	0	0	9,63	10
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	-5.560,14	0	0	0	214,48	214
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-3.511.459,99	-4.195.500	0	-4.195.500	-4.282.767,40	-87.267
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-3.511.459,99	-4.195.500	0	-4.195.500	-4.282.767,40	-87.267
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.614.277,25	1.528.600	0	1.528.600	1.596.932,20	68.332
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.326.964,28	1.231.500	0	1.231.500	1.338.352,80	106.853
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.224.147,02	-3.898.400	0	-3.898.400	-4.024.188,00	-125.788

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Bernhard Ledermann

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	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	45.942,98	5.600		5.600	44.057,64	38.458
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.152.490,76	1.161.500		1.161.500	1.158.977,85	-2.522
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	201.743,63	195.900		195.900	144.943,48	-50.957
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	488.917,21	532.600		532.600	506.274,52	-26.325
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	191.943,95	157.100		157.100	188.393,16	31.293
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	735,01	0		0	224,11	224
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	2.081.773,54	2.052.700		2.052.700	2.042.870,76	-9.829
9 – Personalauszahlungen	4.158.925,88	4.326.100	0	4.326.100	4.377.040,17	50.940
10 – Versorgungsauszahlungen	6.540,52	6.700	0	6.700	5.487,63	-1.212
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	982.678,48	987.100	0	987.100	893.163,99	-93.936
12 – Transferauszahlungen	71.016,70	55.600	0	55.600	53.611,58	-1.988
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	541.742,35	336.900	0	336.900	294.833,31	-42.067
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.695,00	0	0	0	4.515,78	4.516
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	5.762.598,93	5.712.400	0	5.712.400	5.628.652,46	-83.748
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.680.825,39	-3.659.700		-3.659.700	-3.585.781,70	73.918
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.014,92	0		0	20.800,00	20.800
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	427.320,19	90.000		90.000	24.439,53	-65.560
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	488.524,56	23.100		23.100	5.271,13	-17.829
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	942.859,67	113.100		113.100	50.510,66	-62.589
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.963,00	0	0	0	145,42	145
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	839.854,07	207.500	0	207.500	199.934,76	-7.565
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	289.005,19	333.900	0	333.900	260.937,54	-72.962
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	155.000	0	155.000	155.000,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	1.144.822,26	696.400	0	696.400	616.017,72	-80.382
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-201.962,59	-583.300		-583.300	-565.507,06	17.793
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-3.882.787,98	-4.243.000		-4.243.000	-4.151.288,76	91.711
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-3.882.787,98	-4.243.000		-4.243.000	-4.151.288,76	91.711

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Oberbürgermeister Norbert
Tessmer

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.346,24	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	200,50	200		200	200,50	1
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.000,00	36.000		36.000	5.212,38	-30.788
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.957,50	0		0	-1.350,00	-1.350
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	608.159,50	400.000		400.000	399.706,49	-294
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	763.663,74	436.200		436.200	403.769,37	-32.431
11	- Personalaufwendungen	8.329,97	0	0	0	47.098,01	47.098
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244.197,49	10.000	0	10.000	167.862,25	157.862
14	- Bilanzielle Abschreibungen	103.263,68	91.000	0	91.000	84.073,22	-6.927
15	- Transferaufwendungen	3.487.273,33	3.680.000	0	3.680.000	3.871.931,37	191.931
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	232.811,27	146.300	0	146.300	96.840,22	-49.460
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	4.075.875,74	3.927.300	0	3.927.300	4.267.805,07	340.505
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-3.312.212,00	-3.491.100	0	-3.491.100	-3.864.035,70	-372.936
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	986,98	0	0	0	74,48	74
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	-986,98	0	0	0	-74,48	-74
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-3.313.198,98	-3.491.100	0	-3.491.100	-3.864.110,18	-373.010
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-3.313.198,98	-3.491.100	0	-3.491.100	-3.864.110,18	-373.010
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57.266,69	32.400	0	32.400	57.689,04	25.289
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-3.370.465,67	-3.523.500	0	-3.523.500	-3.921.799,22	-398.299

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Oberbürgermeister Norbert
Tessmer

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.687,97	0		0	32.658,27	32.658
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26,10	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.922,81	36.000		36.000	9.614,80	-26.385
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.957,50	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.346,81	53.400		53.400	43.253,90	-10.146
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	123.941,19	89.400		89.400	85.526,97	-3.873
9 – Personalauszahlungen	137.054,91	51.500	0	51.500	-54.140,67	-105.641
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	211.113,61	10.000	0	10.000	174.921,53	164.922
12 – Transferauszahlungen	3.479.169,39	3.680.000	0	3.680.000	3.872.478,82	192.479
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	47.549,14	83.100	0	83.100	83.534,89	435
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	1.061,46	1.061
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	3.874.887,05	3.824.600	0	3.824.600	4.077.856,03	253.256
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-3.750.945,86	-3.735.200		-3.735.200	-3.992.329,06	-257.129
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	607.800,00	400.000		400.000	397.035,00	-2.965
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	607.800,00	400.000		400.000	397.035,00	-2.965
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	887.006,91	1.125.000	0	1.125.000	241.284,64	-883.715
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.623,80	271.000	0	271.000	118.782,11	-152.218
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.900,00	0	0	0	24.933,00	24.933
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	12.500,00	1.803.200	0	1.803.200	0,00	-1.803.200
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	46.078,69	36.500	0	36.500	91.673,26	55.173
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	967.109,40	3.235.700	0	3.235.700	476.673,01	-2.759.027
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-359.309,40	-2.835.700		-2.835.700	-79.638,01	2.756.062
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-4.110.255,26	-6.570.900		-6.570.900	-4.071.967,07	2.498.933
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-4.110.255,26	-6.570.900		-6.570.900	-4.071.967,07	2.498.933

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	113.619.209,94	103.136.800		103.136.800	129.869.133,67	26.732.334
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.409.671,16	3.572.900		3.572.900	3.905.616,63	332.717
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	735,00	735
5	+ Auflösung von Sonderposten	539.484,79	530.000		530.000	540.122,62	10.123
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.887,00	0		0	11.409,99	11.410
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	187.138,00	0		0	31.753,90	31.754
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.801.160,06	949.100		949.100	2.265.646,35	1.316.546
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	121.561.550,95	108.188.800		108.188.800	136.624.418,16	28.435.618
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	2.653,26	6.000	0	6.000	3.655,30	-2.345
14	- Bilanzielle Abschreibungen	563.098,30	346.100	0	346.100	841.114,56	495.015
15	- Transferaufwendungen	32.837.098,66	30.043.300	0	30.043.300	39.415.368,07	9.372.068
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.616.330,25	2.337.700	0	2.337.700	2.940.601,95	602.902
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	36.019.180,47	32.733.100	0	32.733.100	43.200.739,88	10.467.640
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	85.542.370,48	75.455.700	0	75.455.700	93.423.678,28	17.967.978
17	+ Finanzerträge	752.846,27	306.400	0	306.400	1.335.378,44	1.028.978
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.161.649,62	2.480.100	0	2.480.100	1.269.724,76	-1.210.375
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	-1.408.803,35	-2.173.700	0	-2.173.700	65.653,68	2.239.354
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	84.133.567,13	73.282.000	0	73.282.000	93.489.331,96	20.207.332
19	+ Außerordentliche Erträge	7.881.958,67	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	42.000,00	42.000
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	7.881.958,67	0	0	0	-42.000,00	-42.000
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	92.015.525,80	73.282.000	0	73.282.000	93.447.331,96	20.165.332
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	92.015.525,80	73.282.000	0	73.282.000	93.447.331,96	20.165.332

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	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	113.653.373,29	103.136.800		103.136.800	129.716.974,62	26.580.175
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.494.074,94	3.572.900		3.572.900	3.283.868,57	-289.031
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	735,00	735
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.887,00	0		0	1.409,99	1.410
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.382,90	0		0	218.000,00	218.000
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	323.772,64	135.000		135.000	9.760,53	-125.239
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	740.229,27	306.400		306.400	1.297.577,68	991.178
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	118.238.720,04	107.151.100		107.151.100	134.528.326,39	27.377.226
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	1.476,35	6.000	0	6.000	3.655,30	-2.345
12 – Transferauszahlungen	31.068.406,66	30.043.300	0	30.043.300	35.728.594,74	5.685.295
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.108.713,17	2.699.000	0	2.699.000	2.509.874,95	-189.125
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.128.669,51	2.480.100	0	2.480.100	1.305.310,36	-1.174.790
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	34.307.265,69	35.228.400	0	35.228.400	39.547.435,35	4.319.035
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	83.931.454,35	71.922.700		71.922.700	94.980.891,04	23.058.191
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.069.206,00	2.329.000		2.329.000	1.319.440,00	-1.009.560
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.662.290,71	839.100		839.100	1.878.169,20	1.039.069
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	888.787,15	872.600		872.600	926.260,70	53.661
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	5.620.283,86	4.040.700		4.040.700	4.123.869,90	83.170
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	453.061,95	550.000	0	550.000	2.290.877,10	1.740.877
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	498.342,69	4.234.000	0	4.234.000	1.865.704,87	-2.368.295
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	90.000	0	90.000	0,00	-90.000
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	1.266.412,58	1.450.000	0	1.450.000	813.729,41	-636.271
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	865.600,00	1.641.000	0	1.641.000	816.400,00	-824.600
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	3.083.417,22	7.965.000	0	7.965.000	5.786.711,38	-2.178.289
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	2.536.866,64	-3.924.300		-3.924.300	-1.662.841,48	2.261.459
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	86.468.320,99	67.998.400		67.998.400	93.318.049,56	25.319.650
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	1.594.144,53	1.704.100		1.704.100	1.883.091,56	178.992
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	1.594.144,53	1.704.100		1.704.100	1.883.091,56	178.992
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	-1.594.144,53	-1.704.100		-1.704.100	-1.883.091,56	-178.992
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	84.874.176,46	66.294.300		66.294.300	91.434.958,00	25.140.658

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	100		100	50,00	-50
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	50,00	100		100	50,00	-50
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	143,70	1.500	0	1.500	469,00	-1.031
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	143,70	1.500	0	1.500	469,00	-1.031
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-93,70	-1.400	0	-1.400	-419,00	981
17 + Finanzerträge	268,73	1.800	0	1.800	209,64	-1.590
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	268,73	1.800	0	1.800	209,64	-1.590
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	175,03	400	0	400	-209,36	-609
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	175,03	400	0	400	-209,36	-609
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	175,03	400	0	400	-209,36	-609

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	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	50,00	100		100	50,00	-50
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	30.085,01	0		0	27.730,00	27.730
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	268,73	1.800		1.800	209,64	-1.590
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	30.403,74	1.900		1.900	27.989,64	26.090
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	409,65	1.500	0	1.500	469,00	-1.031
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	409,65	1.500	0	1.500	469,00	-1.031
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	29.994,09	400		400	27.520,64	27.121
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	29.994,09	400		400	27.520,64	27.121
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	29.994,09	400		400	27.520,64	27.121

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.045,97	106.000		106.000	63.611,67	-42.388
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.310,00	1.000		1.000	1.160,00	160
5	+ Auflösung von Sonderposten	467.517,68	457.500		457.500	465.853,68	8.354
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.413.225,95	1.470.500		1.470.500	1.517.406,10	46.906
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.596,48	33.000		33.000	3.738,50	-29.262
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	125.680,36	1.059.000		1.059.000	141.571,77	-917.428
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	2.101.376,44	3.127.000		3.127.000	2.193.341,72	-933.658
11	- Personalaufwendungen	3.121.062,24	3.319.300	0	3.319.300	3.116.513,48	-202.787
12	- Versorgungsaufwendungen	4.704,61	5.100	0	5.100	2.612,26	-2.488
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.853.633,94	5.455.800	0	5.455.800	5.257.544,65	-198.255
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.485.150,00	2.523.600	0	2.523.600	3.192.411,75	668.812
15	- Transferaufwendungen	12.563,83	12.500	0	12.500	12.398,24	-102
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	272.385,70	1.114.800	0	1.114.800	379.993,16	-734.807
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	10.749.500,32	12.431.100	0	12.431.100	11.961.473,54	-469.626
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-8.648.123,88	-9.304.100	0	-9.304.100	-9.768.131,82	-464.032
17	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-8.648.123,88	-9.304.100	0	-9.304.100	-9.768.131,82	-464.032
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-8.648.123,88	-9.304.100	0	-9.304.100	-9.768.131,82	-464.032
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	8.294.922,00	8.349.400	0	8.349.400	8.442.579,23	93.179
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	81.586,64	95.100	0	95.100	103.478,58	8.379
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-434.788,52	-1.049.800	0	-1.049.800	-1.429.031,17	-379.231

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Ute Pflaum

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	59.790,27	106.000		106.000	82.800,84	-23.199
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.250,00	1.000		1.000	1.220,00	220
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.400.800,30	1.470.500		1.470.500	1.475.788,08	5.288
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.424,54	33.000		33.000	8.216,41	-24.784
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.081,60	1.000		1.000	512,27	-488
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	1.480.346,71	1.611.500		1.611.500	1.568.537,60	-42.962
9 – Personalauszahlungen	3.192.623,53	3.319.300	0	3.319.300	3.158.170,38	-161.130
10 – Versorgungsauszahlungen	4.704,61	5.100	0	5.100	2.612,26	-2.488
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.742.781,18	5.455.800	0	5.455.800	5.390.656,10	-65.144
12 – Transferauszahlungen	12.563,83	12.500	0	12.500	12.398,24	-102
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.658,78	228.800	0	228.800	236.439,28	7.639
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	8.179.331,93	9.021.500	0	9.021.500	8.800.276,26	-221.224
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-6.698.985,22	-7.410.000		-7.410.000	-7.231.738,66	178.261
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	63.800,00	63.800
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	125.678,90	1.059.000		1.059.000	141.571,77	-917.428
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	125.678,90	1.059.000		1.059.000	205.371,77	-853.628
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.194,48	0	0	0	2.008,78	2.009
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.141,76	0	0	0	5.884,54	5.885
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.081,16	20.000	0	20.000	21.744,72	1.745
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	31.417,40	20.000	0	20.000	29.638,04	9.638
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	94.261,50	1.039.000		1.039.000	175.733,73	-863.266
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-6.604.723,72	-6.371.000		-6.371.000	-7.056.004,93	-685.005
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-6.604.723,72	-6.371.000		-6.371.000	-7.056.004,93	-685.005

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.431,41	0		0	2.742,88	2.743
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.409,31	100.000		100.000	136.475,27	36.475
5 + Auflösung von Sonderposten	39.826,03	50.100		50.100	36.715,25	-13.385
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	1.005,95	1.006
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.962,06	1.200		1.200	2.857,61	1.658
8 + Sonstige ordentliche Erträge	17.034,90	20.100		20.100	216.518,00	196.418
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	300.663,71	171.400		171.400	396.314,96	224.915
11 – Personalaufwendungen	769.689,64	845.500	0	845.500	816.362,48	-29.138
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	140.681,12	146.400	0	146.400	189.577,37	43.177
14 – Bilanzielle Abschreibungen	225.564,81	270.800	0	270.800	244.327,09	-26.473
15 – Transferaufwendungen	79.908,00	119.000	0	119.000	106.660,00	-12.340
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	205.327,98	213.100	0	213.100	437.134,81	224.035
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.421.171,55	1.594.800	0	1.594.800	1.794.061,75	199.262
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.120.507,84	-1.423.400	0	-1.423.400	-1.397.746,79	25.653
17 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.120.507,84	-1.423.400	0	-1.423.400	-1.397.746,79	25.653
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.120.507,84	-1.423.400	0	-1.423.400	-1.397.746,79	25.653
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	304,00	304
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	249.169,29	239.800	0	239.800	238.476,14	-1.324
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.369.677,13	-1.663.200	0	-1.663.200	-1.635.918,93	27.281

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Ehrenfried Kaiser

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	89.849,65	100.000		100.000	116.822,91	16.823
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	1.005,95	1.006
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161.962,06	1.200		1.200	2.857,61	1.658
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.423,57	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	255.235,28	101.200		101.200	120.686,47	19.486
9 – Personalauszahlungen	770.637,26	845.500	0	845.500	790.012,86	-55.487
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	159.735,36	146.400	0	146.400	187.046,03	40.646
12 – Transferauszahlungen	83.271,18	119.000	0	119.000	108.053,47	-10.947
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	200.695,25	208.100	0	208.100	277.295,21	69.195
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.214.339,05	1.319.000	0	1.319.000	1.362.407,57	43.408
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-959.103,77	-1.217.800		-1.217.800	-1.241.721,10	-23.921
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	400.000		400.000	64.610,66	-335.389
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	13.098,00	20.100		20.100	216.518,00	196.418
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	13.098,00	420.100		420.100	281.128,66	-138.971
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	424.191,54	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	1.225.000	0	1.225.000	22.277,52	-1.202.722
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	156.432,35	949.700	0	949.700	334.882,55	-614.817
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	865,00	11.000	0	11.000	0,00	-11.000
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	581.488,89	2.185.700	0	2.185.700	357.160,07	-1.828.540
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-568.390,89	-1.765.600		-1.765.600	-76.031,41	1.689.569
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-1.527.494,66	-2.983.400		-2.983.400	-1.317.752,51	1.665.647
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-1.527.494,66	-2.983.400		-2.983.400	-1.317.752,51	1.665.647

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.864,65	4.100		4.100	3.073,51	-1.026
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.358,70	30.000		30.000	26.700,00	-3.300
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.582,98	5.500		5.500	5.442,37	-58
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	985,10	2.000		2.000	1.580,00	-420
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	43.791,43	41.600		41.600	36.795,88	-4.804
11 – Personalaufwendungen	508.729,82	405.700	0	405.700	523.472,13	117.772
12 – Versorgungsaufwendungen	8.717,70	8.900	0	8.900	7.275,43	-1.625
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.921,35	96.200	0	96.200	95.569,63	-630
14 – Bilanzielle Abschreibungen	38.927,69	11.400	0	11.400	14.695,58	3.296
15 – Transferaufwendungen	505,10	1.000	0	1.000	768,50	-232
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.571,33	8.400	0	8.400	6.501,06	-1.899
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	650.372,99	531.600	0	531.600	648.282,33	116.682
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-606.581,56	-490.000	0	-490.000	-611.486,45	-121.486
17 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-606.581,56	-490.000	0	-490.000	-611.486,45	-121.486
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-606.581,56	-490.000	0	-490.000	-611.486,45	-121.486
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	132.925,94	133.200	0	133.200	132.834,46	-366
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-739.507,50	-623.200	0	-623.200	-744.320,91	-121.121

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Klaus Anderlik

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.546,65	4.100		4.100	2.700,00	-1.400
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.358,70	30.000		30.000	26.700,00	-3.300
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.200,87	5.500		5.500	4.722,91	-777
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	665,10	2.000		2.000	1.196,01	-804
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	42.771,32	41.600		41.600	35.318,92	-6.281
9 – Personalauszahlungen	508.691,98	405.700	0	405.700	529.864,75	124.165
10 – Versorgungsauszahlungen	8.717,70	8.900	0	8.900	7.275,43	-1.625
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	86.245,55	96.200	0	96.200	92.607,22	-3.593
12 – Transferauszahlungen	486,60	1.000	0	1.000	768,50	-232
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.521,45	8.400	0	8.400	7.045,59	-1.354
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	610.663,28	520.200	0	520.200	637.561,49	117.361
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-567.891,96	-478.600		-478.600	-602.242,57	-123.643
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	14.033,99	15.400	0	15.400	0,00	-15.400
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	14.033,99	15.400	0	15.400	0,00	-15.400
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-14.033,99	-15.400		-15.400	0,00	15.400
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-581.925,95	-494.000		-494.000	-602.242,57	-108.243
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-581.925,95	-494.000		-494.000	-602.242,57	-108.243

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	541.500,00	541.500		541.500	598.700,00	57.200
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	918.000,90	913.100		913.100	867.490,58	-45.609
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.623,45	24.400		24.400	17.747,37	-6.653
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	104.966,54	200.000		200.000	12.264,40	-187.736
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.589.090,89	1.679.000		1.679.000	1.496.202,35	-182.798
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	6.062.951,29	6.268.000	0	6.268.000	6.310.719,57	42.720
14 – Bilanzielle Abschreibungen	2.178.198,66	2.243.300	0	2.243.300	2.140.425,97	-102.874
15 – Transferaufwendungen	44.410,37	5.000	0	5.000	0,00	-5.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.055,44	6.000	0	6.000	16.670,33	10.670
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	8.293.615,76	8.522.300	0	8.522.300	8.467.815,87	-54.484
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-6.704.524,87	-6.843.300	0	-6.843.300	-6.971.613,52	-128.314
17 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0,00	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-6.704.524,87	-6.843.300	0	-6.843.300	-6.971.613,52	-128.314
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-6.704.524,87	-6.843.300	0	-6.843.300	-6.971.613,52	-128.314
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	248,50	249
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-6.704.524,87	-6.843.300	0	-6.843.300	-6.971.862,02	-128.562

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	541.500,00	541.500		541.500	598.700,00	57.200
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.772,62	24.400		24.400	24.527,30	127
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	150.000		150.000	0,00	-150.000
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	563.272,62	715.900		715.900	623.227,30	-92.673
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	6.036.978,51	6.268.000	0	6.268.000	6.330.586,82	62.587
12 – Transferauszahlungen	30.033,77	5.000	0	5.000	28.054,75	23.055
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.945,33	1.000	0	1.000	14.606,40	13.606
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	6.073.957,61	6.274.000	0	6.274.000	6.373.247,97	99.248
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-5.510.684,99	-5.558.100		-5.558.100	-5.750.020,67	-191.921
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	85.000,00	119.000		119.000	35.000,00	-84.000
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	1.539.483,50	299.000		299.000	426.062,17	127.062
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	34.243,00	50.000		50.000	12.264,40	-37.736
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	1.658.726,50	468.000		468.000	473.326,57	5.327
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.308,38	115.000	0	115.000	13.434,93	-101.565
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.266.247,09	3.179.900	0	3.179.900	1.688.200,26	-1.491.700
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	35.000	0	35.000	0,00	-35.000
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	4.278.555,47	3.329.900	0	3.329.900	1.701.635,19	-1.628.265
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-2.619.828,97	-2.861.900		-2.861.900	-1.228.308,62	1.633.591
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-8.130.513,96	-8.420.000		-8.420.000	-6.978.329,29	1.441.671
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-8.130.513,96	-8.420.000		-8.420.000	-6.978.329,29	1.441.671

Produkt

1355350 Krematorium

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Tobias Debudey

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	525.306,51	720.000		720.000	564.388,29	-155.612
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	116.852,97	55.000		55.000	23.569,99	-31.430
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	23.124,22	0		0	6.217,92	6.218
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	665.283,70	775.000		775.000	594.176,20	-180.824
11 – Personalaufwendungen	159.798,72	202.600	0	202.600	211.893,63	9.294
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89.136,19	143.700	0	143.700	150.748,55	7.049
14 – Bilanzielle Abschreibungen	40.804,79	114.800	0	114.800	104.966,41	-9.834
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	117.154,29	77.300	0	77.300	63.118,37	-14.182
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	406.893,99	538.400	0	538.400	530.726,96	-7.673
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	258.389,71	236.600	0	236.600	63.449,24	-173.151
17 + Finanzerträge	296,00	0	0	0	0,00	0
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	6.201,15	0	0	0	9,63	10
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	-5.905,15	0	0	0	-9,63	-10
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	252.484,56	236.600	0	236.600	63.439,61	-173.160
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	252.484,56	236.600	0	236.600	63.439,61	-173.160
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	56.551,98	20.300	0	20.300	70.495,06	50.195
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	164.921,33	181.600	0	181.600	114.596,45	-67.004
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	144.115,21	75.300	0	75.300	19.338,22	-55.962

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Tobias Debudey

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	585.692,94	720.000		720.000	528.460,01	-191.540
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	116.852,97	55.000		55.000	23.569,99	-31.430
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.910,57	136.800		136.800	165.364,54	28.565
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	390,00	0		0	0,00	0
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	863.846,48	911.800		911.800	717.394,54	-194.405
9 – Personalauszahlungen	159.798,72	202.600	0	202.600	211.893,63	9.294
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	118.147,86	143.700	0	143.700	104.691,20	-39.009
12 – Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	401.958,01	214.100	0	214.100	165.506,47	-48.594
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.695,00	0	0	0	4.515,78	4.516
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	681.599,59	560.400	0	560.400	486.607,08	-73.793
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	182.246,89	351.400		351.400	230.787,46	-120.613
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	542.821,60	157.500	0	157.500	153.110,21	-4.390
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	9.620,70	0	0	0	822,22	822
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	552.442,30	157.500	0	157.500	153.932,43	-3.568
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	-552.442,30	-157.500		-157.500	-153.932,43	3.568
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-370.195,41	193.900		193.900	76.855,03	-117.045
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-370.195,41	193.900		193.900	76.855,03	-117.045

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Aktiva			Passiva		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	29.649.177,33	29.168.983,19	A. Eigenkapital		
1. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	405.360,24	324.713,43	I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.584.697,66	370.584.697,66
2. Geleistete Zuwendungen für Investitionen	26.612.556,22	26.652.940,10	II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
3. Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.631.260,87	2.191.329,66	III. Ergebnistrücklagen	5.671.177,00	0,00
II. Sachanlagen	321.932.953,11	320.984.049,06	IV. Ergebnisvortrag	17.776.937,57	-16.653.116,18
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	83.899.180,88	85.938.308,36	V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	394.032.812,23	376.255.874,66
2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	148.850.498,16	150.069.403,19	B. Sonderposten		
3. Infrastrukturvermögen	64.476.544,25	62.549.174,99	I. Sonderposten aus Zuwendungen	38.454.339,71	38.523.089,31
4. Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.808.963,40	14.791.273,90
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.395.308,87	2.406.425,98	III. Sonstige Sonderposten	999.353,71	964.297,16
6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.174.032,47	1.953.254,18	IV. Gebührenaussgleich	0,00	0,00
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.781.033,56	7.118.816,31	V. Sonderposten aus Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	13.356.354,92	10.948.666,05	Summe Sonderposten	54.262.656,82	54.278.660,37
III. Finanzanlagen	92.377.949,94	93.281.679,59	C. Rückstellungen		
1. Sondervermögen	150.000,00	150.000,00	I. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	55.619.689,00	55.072.562,00
2. Anteile an verbundenen Unternehmen	34.285.191,84	34.285.191,84	1. Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	54.759.647,00	53.985.138,00
3. Beteiligungen	2.205.336,26	2.205.336,26	2. Rückstellungen für Alterszeit und Ähnliches	860.042,00	1.087.424,00
4. Ausleihungen	55.737.421,84	56.641.151,49	II. Umweltschutzrückstellungen	313.296,62	931.095,38
5. Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	III. Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
Summe Anlagevermögen	443.960.080,38	443.434.711,84	IV. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	5.446.000,00	2.130.500,00
B. Umlaufvermögen			V. Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren		
1. Vorräte	547.672,91	921.647,80	I. Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	249.000,00	0,00
II. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	13.711.441,68	12.462.754,13	II. Sonstige Rückstellungen	13.037.652,25	12.919.224,16
2. Privatrechtliche Forderungen	7.840.617,20	7.842.316,84	Summe Rückstellungen	74.665.637,87	71.053.381,54
3. Sonstige Vermögensgegenstände	2.125.008,75	1.745.476,35	D. Verbindlichkeiten		
III. Wertpapiere des Umlaufvermögens	3.745.815,73	2.874.960,94	I. Anleihen	0,00	0,00
IV. Liquide Mittel	91.258.885,55	70.498.998,89	II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	15.917.511,64	17.800.603,20
Summe Umlaufvermögen	105.518.000,14	83.883.400,82	III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.325.121,82	1.282.231,38	IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	334.306,57	352.521,54
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.960.047,11	1.679.087,20
E. Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)	1.418.165,44	1.390.644,80	VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	800.595,32	804.658,24
			VII. Sonstige Verbindlichkeiten	5.187.184,32	3.863.100,15
			Summe Verbindlichkeiten	25.199.644,96	24.499.970,33
			Passive Rechnungsabgrenzung	2.642.450,46	2.512.457,14
			F. Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	1.418.165,44	1.390.644,80
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	552.221.367,78	529.990.988,84	Summe Passiva (Bilanzsumme)	552.221.367,78	529.990.988,84

Coburg, 10.02.2020



Norbert Tessmer
Oberbürgermeister

Stadt Coburg – Anhang

2018

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2018

1. Rechtsgrundlage

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

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

2. Gliederung und Darstellung

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

Die Bilanz ist in Euro aufgestellt.

Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Da die Leistungen einer juristischen Person des öffentlichen Rechts grundsätzlich nicht der Umsatzsteuer unterliegen und somit die Stadt Coburg nicht zum Vorsteuerabzug berechtigt ist, werden alle Beträge einschließlich der Umsatzsteuer ausgewiesen. Eine Ausnahme von diesem Grundsatz stellen die Betriebe gewerblicher Art im Sinne des 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 Haushaltsjahres 2011 zulässig. Stellt die überörtliche Rechnungsprüfung noch Änderungsbedarf fest, kann die Stadt Coburg in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde die erforderlichen Änderungen vornehmen.

4. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

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

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2018

Bearbeitung durch das Jobcenter diese nicht automatisiert im städtischen Finanzprogramm H&H verbucht werden, sondern manuell aus dem dortigen Finanzverfahren FINAS über die zentrale Forderungseinzugsstelle der Bundesagentur erfragt werden müssen. Die Werthaltigkeit wurde bei der Einbuchung berücksichtigt.

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

4.4 Als **aktive Rechnungsabgrenzungsposten** wurden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen ausgewiesen, soweit diese 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

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
<u>Aufstellung der Sonderposten aus Zuwendungen nach Bereichen</u>		
vom Bund	529.544,80	653.354,64
vom Land	30.335.218,68	30.944.738,46
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.812.715,36	1.842.431,45
von Zweckverbänden und dergl.	0,00	0,00
von der gesetzlichen Sozialversicherung	4.843,70	2.190,82
von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	654.329,01	739.333,32
von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	399.262,51	397.854,78
von privaten Unternehmen	1.998.138,48	1.164.580,69
von übrigen Bereichen	2.720.287,17	2.778.605,15
insgesamt	38.454.339,71	38.523.089,31

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
<u>Aufstellung der Sonderposten aus Zuwendungen nach der Auflösbarkeit</u>		
nicht auflösbar	1.871.261,85	1.871.260,85
auflösbar	36.583.077,86	36.651.828,46
insgesamt	38.454.339,71	38.523.089,31

	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
<u>Sonderposten aus nicht auflösbaren Zuwendungen</u>		
Zuschuss - Bau Hochwasserrückhaltebecken am Ketschenbach (nur Grunderwerb)	73.828,00	73.828,00
Zuschuss - Ausbau des Fabrikweges (nur Grunderwerb)	5.132,00	5.132,00
Zuschuss - Ausbau der Straße "Hahnwiese" (nur Grunderwerb)	16.496,00	16.496,00
Zuschuss - Ausbau der Callenberger Straße (nur Grunderwerb)	32.758,47	32.758,47
Zuschuss - Ausbau der Straße zwischen Löbelstein und Veste (nur Grunderwerb)	23.427,00	23.427,00
Zuschuss - Ausbau der Straße "Haaresgrund" (nur Grunderwerb)	52.314,00	52.314,00

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2018

Zuschuss - Bau HWRückhaltebecken 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	0,00
insgesamt	1.871.261,85	1.871.260,85

Bei den Sonderposten aus nicht auflösbaren Zuschüssen ist im Jahr 2018 nur die Schenkung des Kunstgegenstandes (Aquarell „Gasse in Damaskus“ von Rehab Bitar) hinzugekommen, da das Bild mit dem Erinnerungswert aktiviert wurde, wird als Gegenposten 1 € passiviert.

Größte Zugangs-Posten 2018 bei den auf lösbaren Zuschüssen waren die Landesfördermittel des Freistaates Bayern für den Umbau der Ketschendorfer Straße (279.700,- €) und den Bahnübergang Spange an der Rodacher Straße (120.000,- €), sowie die Passivierungen aus den städtebaulichen Verträgen für die Erschließung der Stettiner Straße (551.563,13 €) und die Abbiegespur mit Querungshilfe Neustadter Straße (109.361,- €), des Weiteren die Mittel aus dem Durchführungsvertrag der Callenberger Straße (233.000,- €). Trotz großer Zugänge (1,53 Mio. €) ergibt sich aufgrund Auflösung der Sonderposten (1,6 Mio. €) in Summe eine Reduzierung um 68.750,60 €.

5.2 Sonderposten aus Beiträgen

	31.12.2018	31.12.2017
<u>Aufstellung der Sonderposten aus Beiträgen nach der Auflösbarkeit</u>	€	€
nicht auflösbar	8.087.806,48	7.931.410,71
auf lösbar	6.721.156,92	6.859.863,19
insgesamt	14.808.963,40	14.791.273,90

Sonderposten aus <u>nicht auflösbaren</u> Beiträgen	31.12.2018	31.12.2017
	€	€
<i>Erschließungsbeiträge</i> – Anteil Grunderwerb	6.209.046,44	6.072.316,38
<i>Kostenerstattungsbeiträge</i> – Anteil Grunderwerb	1.878.760,04	1.859.094,33
insgesamt	8.087.806,48	7.931.410,71

Die Sonderposten aus nicht auflösbaren Beiträgen haben sich im Jahr 2018 um 156.395,77 € erhöht.

Größte Zugänge 2018 bei den Sonderposten aus nicht auflösbaren Beiträgen:

	€
Kostenerstattungsbeiträge Mittelberg (Grunderwerb) - Umbuchung von auflösbaren	18.932,00
Erschließungsbeiträge Am Hasenstein (Grunderwerb)	5.787,88
Erschließungsbeiträge Glender Straße (Grunderwerb)	65.382,89
Erschließungsbeitrag Mittelberg (Grunderwerb)	65.087,09

Die Sonderposten aus auf lösbaren Beiträgen reduzierten sich im Jahr 2018 um 138.706,27 €:

389.498,30 €	Zugang
-18.932,00 €	Umbuchung zu nicht auflösbaren
188,75 €	Abgang Auflösung wegen Umbuchung
-509.461,32 €	Auflösung
-138.706,27 €	Reduzierung insgesamt

Siehe hierzu auch Sonderpostenspiegel auf Seite 109.

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2018

5.3 Sonderposten Gebührenaussgleich

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

5.4 Sonderposten Abschreibungsmehrerlöse

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

5.5 Sonstige Sonderposten

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

	31.12.2018 €	31.12.2017 €
Aufstellung der sonstigen Sonderposten:		
Sonderposten aus Investitionspauschale (2018: Zugang 365.340 €, Verwendung: 365.340 €)	0,00	0,00
Sonderposten aus Stellplatzablöse (2018: Zugang 139.200 €, Verwendung: 58.110,45 €)	121.479,81	40.390,26
Sonderposten aus Grabpflege-/Vorsorgelegaten (2018: Zugang 0 €, Verwendung: 46.033 €)	877.873,90	923.906,90
insgesamt	999.353,71	964.297,16

6. Rückstellungen

Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe

	31.12.2018 <u>Versorgung-</u> Barwert Teilwert €	31.12.2018 <u>Beihilfe-</u> Barwert Teilwert €	31.12.2017 <u>Versorgung-</u> Barwert Teilwert €	31.12.2017 <u>Beihilfe-</u> Barwert Teilwert €
Aktive	14.817.002	1.884.991	15.373.958	1.993.230
<i>Invalide</i>	3.043.602	898.861	3.226.667	1.006.454
<i>Rentner</i>	22.598.318	5.164.836	21.378.836	4.776.446
<i>Waise</i>	64.744	0	62.096	0
<i>Witwen</i>	5.405.485	881.808	5.337.306	830.145
Versorgungsempfänger	31.112.149	6.945.505	30.004.905	6.613.045
Insgesamt	45.929.151	8.830.496	45.378.863	8.606.275

Die Rückstellungen wurden anhand des versicherungsmathematischen Gutachtens der Bayerischen Versorgungskammer vom 9.01.2019 zum Bilanzstichtag 31.12.2018 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 860.042 € (Vorjahr 1.087.424 €) 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 12.04.2019 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.

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2018

Umweltrückstellungen

Folgende Rückstellungen wurden gebildet:

<u>Altlasten</u>	Betrag 31.12.2017	Zuführung(+) Auflösung (-) in 2018	Betrag 31.12.2018
Betrieb GWS-Anlage Rodacher Straße	48.630,60 €	-10.991,66 €	37.638,94 €
Betrieb GWS-Anlage KU CEB	97.456,89 €	-10.526,48 €	86.930,41 €
Betrieb GWS-Anlage Steinweg	5.599,02 €	-3.283,98 €	2.315,04 €
Altablagerungen	111.812,23 €	0,00 €	111.812,23 €
Altlasten „Quartier der Generationen“	20.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €
Altlasten Fl.Nr. 189/5 Neuses	0,00 €	+54.600,00 €	54.600,00 €
<u>Ehemalige Hausmülldeponie Coburg</u>	<u>647.596,64 €</u>	<u>-647.596,64 €</u>	<u>0,00 €</u>
Gesamtbetrag der Rückstellung	931.095,38 €	-617.798,76 €	313.296,62 €

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 2018 ist für die Bezirksumlage des Jahres 2020 maßgeblich. Die Rückstellung ist in Höhe der erwarteten Mehrbelastung zu bilden. Die Mehrbelastung errechnet sich aus der in 2020 zu zahlenden Bezirksumlage (aus Ist 2018) und der aus dem Aufkommen 2020 verursachten Umlage, Grundlage der Berechnung sind zum einen das Istaufkommen 2018 und zum anderen das geplante Aufkommen 2020 (Planansatz aus Haushalt 2019). Der vollständige Betrag ist unter der Bilanz zu vermerken. Durch diese Aufwandsbuchung wird sichergestellt, dass diese Mehrerträge nicht zur Deckung von anderen Mehraufwendungen herangezogen werden. Problematisch bei der Berechnung der Umlagemehrbelastung durch die Bezirksumlage ist insbesondere die Erhöhungszahl für die Gewerbesteuerumlage nach § 6 Gemeindefinanzreformgesetz, da diese erst im Laufe des jeweiligen Jahres bekannt gegeben wird. Eine weitere Schwierigkeit bei der Berechnung ist die Rechnung mit Planungszahlen, da die tatsächliche Entwicklung nicht vorhersehbar ist.

Das Gewerbesteueraufkommen im Jahr 2018 ist für die Bezirksumlage des Jahres 2020 maßgeblich.

Die Steuerkraft des Jahres 2018 liegt mit 114,3 Mio. € um 20,1 Mio. € über der geplanten Steuerkraft für das Jahr 2020, hieraus errechnet sich ein Rückstellungsbetrag von 3,5 Mio. € für die höhere Umlagenbelastung in 2020. Die aufwandsmindernde Auflösung findet im Jahr 2020 statt. Falls es nicht wie geplant zu einer höheren Umlagenbelastung gekommen ist, erfolgt eine ertragswirksame Auflösung.

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

Die Steuerkraft des Jahres 2017 lag mit 91,9 Mio. € um 11,0 Mio. € über der geplanten Steuerkraft für das Jahr 2019, hieraus errechnet sich ein Rückstellungsbetrag von 1,9 Mio. € für die höhere Umlagenbelastung in 2019. Da es nicht wie geplant zu einer höheren Umlagenbelastung gekommen ist, erfolgte eine ertragswirksame Auflösung im Jahr 2019.

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

Es befinden sich damit zum Bilanzstichtag 31.12.2018 insg. 5,4 Mio. € in der Rückstellung.

Darstellung der Gewerbesteuer- und Umlagenentwicklung:

Erfolgsrechnung:	2013 T €	2014 T €	2015 T €	2016 T €	2017 T €	2018 T €
Gewerbesteuererträge	53.937	45.734	57.151	68.121	76.084	91.481
Gewerbesteuerumlage	13.721	10.525	13.114	15.151	16.794	20.101
Bezirksumlage	15.109	17.647	12.742	11.236	13.042	14.423

Rückstellungen für Steuern

Zum 31.12.2018 bilanziert die Stadt Coburg keine Rückstellung für erwartete Steuernachzahlungen.

Rückstellungen für Prozesse

Für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren wurde zum 31.12.2018 eine Rückstellung in Höhe von 249.000 € gebildet. Es handelt sich hierbei um eine Rückstellung in Höhe von 200.000 € für ein anhängiges Gerichtsverfahren vor dem Sozialgericht Bayreuth und um eine Rückstellung in Höhe von 49.000 € für ein anhängiges Enteignungs-/Besitzeinweisungsverfahren.

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

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2018

Sonstige Rückstellungen

Unter den sonstigen Rückstellungen sind Urlaubs- und Überstundenrückstellungen auszuweisen. Zum 31. Dezember 2018 wurden durch die Personalwirtschaft Rückstellungen für Überstunden in Höhe von 511 T € und für nicht genommenen Urlaub in Höhe von 409 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 572 T € zurückgestellt, hiervon entfällt ein Teilbetrag von 47 T € auf das Landestheater Coburg.

Rückstellungen für Prüfungskosten

Die Kosten der überörtlichen Prüfung der Jahre 2014 bis 2019 wird auf 90.000,00 € geschätzt. Es ist somit sechs Jahre lang jährlich ein Betrag von 15.000,00 € zurückzustellen, zum 31.12.2018 sind dies somit insg. 75.000,00 €.

Rückstellung für Gewerbesteuererstattung

Mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit müssen wir in den nächsten Jahren die Mehreinnahmen aus einem Sondersachverhalt im Bereich der Gewerbesteuer des Jahres 2012 zuzüglich 6 % Zinsen wieder zurückerstatten. In den Jahren 2013, 2015 und 2016 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattung. Im Jahr 2017 wurde im Rahmen des Klageverfahrens ein Teil des Sondertatbestands zu Gunsten der Stadt Coburg entschieden. Zum Jahresabschluss 2018 wird noch mit einer Rückerstattung von rund 13,1 Mio. € (incl. Nachzahlungs- und Erstattungsziinsen) gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür 11,471 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 31.12.2018

	€
Wirtschaftsförderung	18.015,18
Sportstättenbau	332.784,00
Jugendarbeit	25.776,35
Schule und Soziales	255.645,94
Tier- und Naturschutz	8.180,67
Umwandlung SÜC GmbH	2.271.749,24
Freizeiteinrichtungen	2.195.808,91
ZOB	4.869.923,30
Gesamtbetrag	9.977.883,59

9. Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Zahlungsverpflichtungen aus beiderseits noch nicht erfüllten (sogenannten schwebenden) Verträgen mit Stand 31.12.2018 sind nicht bekannt.

10. Noch nicht erhobene Beiträge aus fertiggestellten Erschließungsanlagen

Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge für folgende Bau- und Gewerbegebiete:	€
<u>Baugebiet Mittelberg</u>	402.727,36
<u>Gewerbegebiet Lauterer Höhe</u>	1.114.727,58
<u>Gewerbegebiet Glend</u>	40.858,77
Gesamtsumme	1.558.313,71

11. Erbbaurechte

Bei der Bewertung der EBR-Grundstücke bleibt es wie bisher (seit Eröffnungsbilanz) beim aktivischen Wertabschlag am Grundstück. Der Prüfungsfeststellung des Bayerischen Kommunalen Prüfungsverbandes (BKPV) aus der überörtlichen Prüfung 2009-2013 folgend, wird jährlich die Wertdifferenz aus dem erhobenen Erbpachtzins zur ortsüblichen Bodenwertverzinsung zugeschrieben. Im Jahr 2018 erfolgte eine Neubewertung des Erbbaurechtes an der Karl-Türk-Straße 13-19, aufgrund dieser musste das Erbbaurecht um 421.675 € abgeschrieben werden.

12. Veränderungen der ursprünglichen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

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

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

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

Im Jahr 2017 wurde die Gesamtnutzungsdauer sowie die Restnutzungsdauer von Baudenkmalern durch das Hochbauamt überprüft. Die Gesamtnutzungsdauer wurde grundsätzlich mit 100 Jahren als korrekt angesehen, nur in einem Fall wurde auf 80 Jahre gekürzt. Vom Hochbauamt wurde die modifizierte Restnutzungsdauer ermittelt, hierzu wurde auf Grundlage der ImmoWertV zunächst der Modernisierungsgrad anhand einer Punktetabelle ermittelt, anschließend wurde die modifizierte Restnutzungsdauer aus der entsprechenden Tabelle abgelesen.

13. Bruttomethode

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

14. Inventur

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

15. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Nießbrauch-/Erbbaurechtsvertrag

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

Restkaufgelder aus Grundstücksverkäufen

Urkunde	Betrag	Zahlung
2642-L-2018	73.311,28 €	offen

Leibrentenverträge

Az.: 912 – 2491	Jahresrente 2018	68.631,84 €	Barwert	317.765,42 €
Az.: 912 – 2591	Jahresrente 2018	2.565,96 €	Barwert	16.550,44 €
Gesamt		71.197,80 €		334.315,86 €

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 2018 23,26 Mio. €.

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2018

19. Beteiligungen

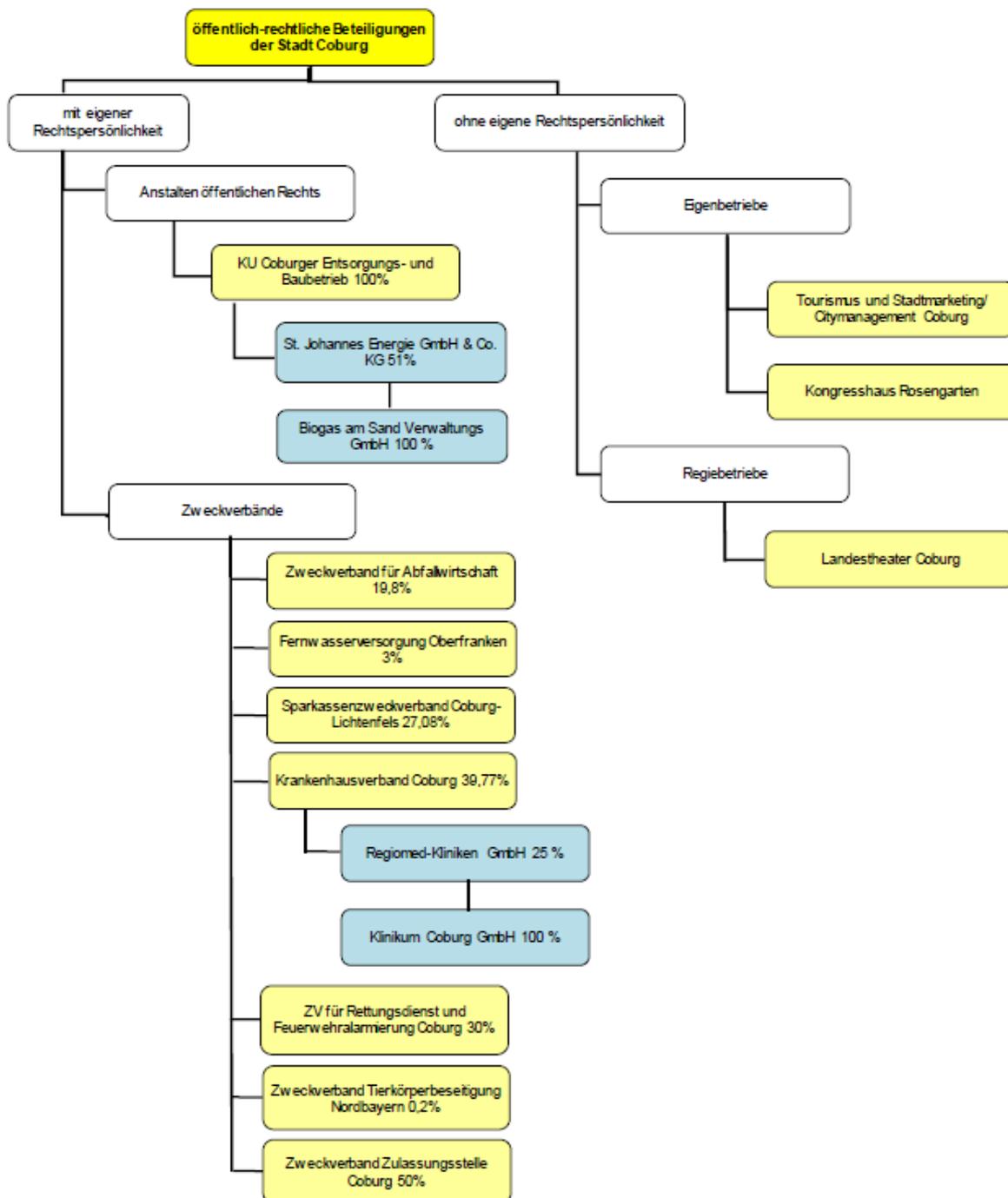
Unmittelbare Beteiligungen

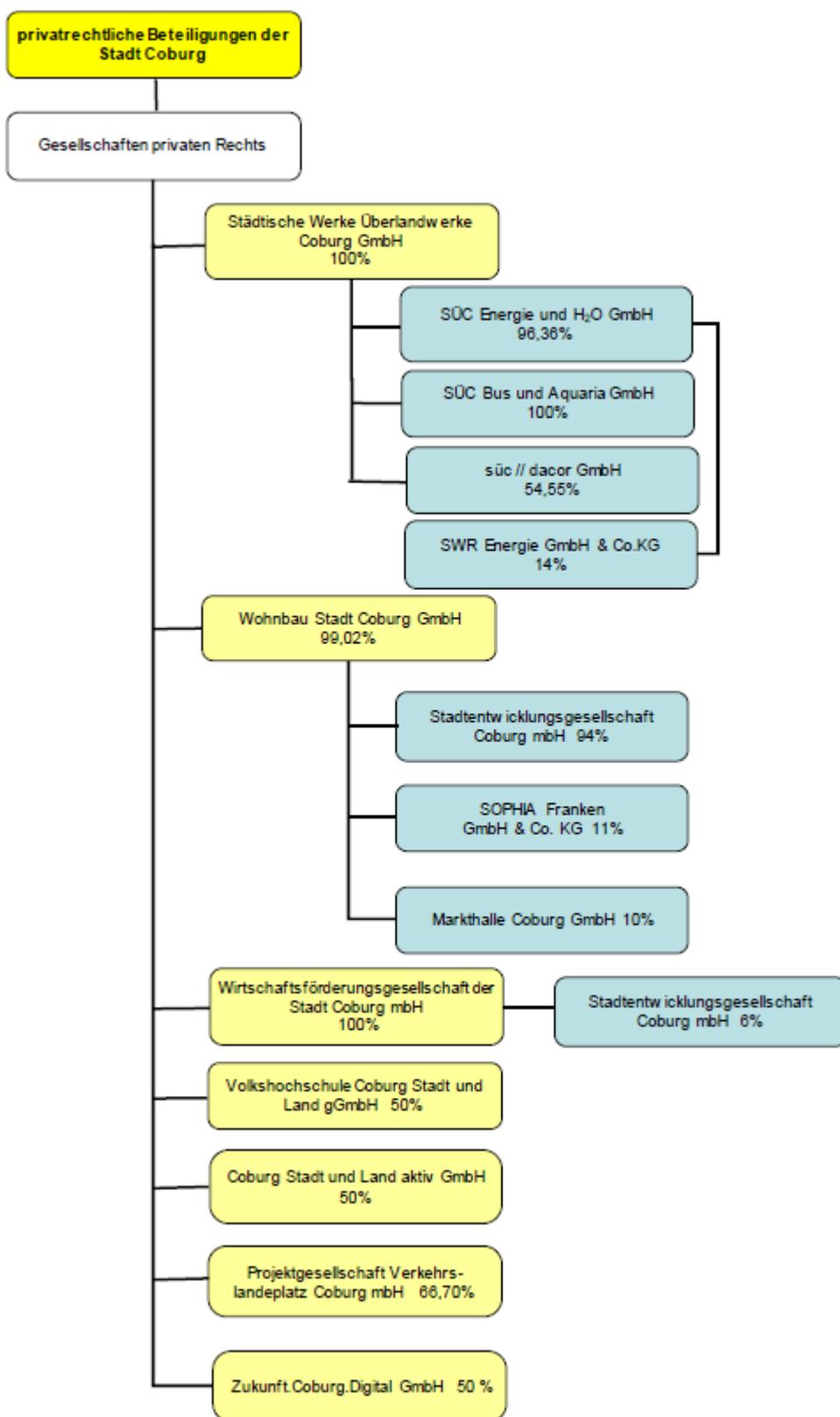
	Anteil	
	€	%
- Städtische Werke Überlandwerke GmbH	16.000.000,00	100,00
- WOHNBAU STADT COBURG GMBH	4.128.171,00	99,02
- Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Coburg mbH	1.950.000,00	100,00
- Kommunalunternehmen Coburger Entsorgungs- und Baubetrieb (CEB)	500.000,00	100,00
- Verein zur Förderung sonder- schulbedürftiger Kinder e.V.	637.794,77	26,88
- Zweckverband Fernwasserversorgung Oberfranken	749.037,49	3,00
- Zweckverband für Abfallwirtschaft	181.000,00	18,10
- Zweckverband Tierkörperbeseitigung Nordbayern	1,00	0,20
- Zweckverband für Rettungsdienst und Feuerwehralarmierung	1,00	30,00
- Krankenhausverband Coburg	1,00	39,77
- Zweckverband Zulassungsstelle Coburg	1,00	50,00
- Volkshochschule Coburg Stadt und Land gGmbH	612.500,00	50,00
- Tourismusbetrieb	75.000,00	100,00
- Kongressbetrieb	75.000,00	100,00
- Coburg Stadt und Land aktiv GmbH	12.500,00	50,00
- Zukunft.Coburg.Digital GmbH	12.500,00	50,00
- Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz Coburg mbH	20.000,00	66,70
- ZV Sparkasse Coburg-Lichtenfels (nach kommunalrechtlichen Vorschriften ohne Bilanzierung)		27,08

Mittelbare Beteiligungen

über

- SÜC Energie und H ₂ O GmbH	Städtische Werke Überlandwerke GmbH	15.000.000,00	96,36
- SÜC Bus und Aquaria GmbH	Städtische Werke Überlandwerke GmbH	3.000.000,00	100,00
- süc // dacor GmbH	Städtische Werke Überlandwerke GmbH	30.000,00	54,55
- SWR Energie GmbH & Co. KG, Rödentel	SÜC Energie und H ₂ O GmbH	70.000,00	14,00
- SWR Energie Verwaltungs GmbH	SWR Energie GmbH & Co. KG, Rödentel	25.000,00	100,00
- Stadtentwicklungsgesellschaft Coburg mbH	Wohnbau Stadt Coburg GmbH	24.030,73	94,00
- Stadtentwicklungsgesellschaft Coburg mbH	Wirtschaftsförderungsgesellschaft der Stadt Coburg GmbH	1.533,86	6,00
- SOPHIA Franken GmbH & Co. KG, Bamberg	Wohnbau Stadt Coburg GmbH	25.000,00	11,11
- Markthalle Coburg GmbH	Wohnbau Stadt Coburg GmbH	5.000,00	10,00
- 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





Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2018

20. 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	18.891,65

<u>Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung</u>	€
Ackerland	1.387,13
Bankguthaben - Girokonto	661,86
Bankguthaben - Festgelder	592.361,85

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

<u>Ernst-Stiftung (privatrechtliche Stiftung)</u>	€
Bankguthaben - Girokonto	43,74
Bankguthaben - Festgelder	116.593,67

Interessentschaften

Interessentschaft Neuses	€
Grund und Boden	5.107,16
Bankguthaben - Girokonto	71,83
Bankguthaben - Sparguthaben	16.748,65
Bankguthaben - Festgelder	62.244,25

Interessentschaft Beiersdorf	€
Grund und Boden unbeb. Grundstücke	17.680,56
Landwirtschaftliche Wege	12.861,91
Bankguthaben - Girokonto	277,26
Bankguthaben - Sparguthaben	4.120,23
Bankguthaben - Festgelder	37.076,86

Mündelgelder

An Mündelgeldern wurden zum 31.12.2018 insgesamt 1.733,79 € verwahrt.

21. Beschäftigte und Beamte

Stand 30.06.2018

Kernverwaltung	83
Anwärter	8
<u>Beschäftigte</u>	
Kernverwaltung	636
Sozial- und Erziehungsdienst	54
Landestheater	244
Tourismus	14

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

Stadt Coburg – Anhang – Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Mindestangaben 2018

22. Bürgermeister und Stadtratsmitglieder (Stand 31.12.2018)

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

23. Übertragene Haushaltsermächtigungen

Es wurden keine Haushaltsermächtigungen übertragen.

24. 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 fiduziarischen Stiftungen
- Rechenschaftsbericht
- Bilanzen und Rechnungen der sonstigen Einrichtungen

Bezeichnung		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	AKTIVA		
	Anlagevermögen		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	29.649.177,33	29.168.983,19
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	405.360,24	324.713,43
	DV-Software / DV-Lizenzen Es handelt sich um aktivierte Lizenzen und Computersoftware. Die Abschreibung erfolgt linear über eine Nutzungsdauer von 5 Jahren (Spezialsoftware) bzw. 3 Jahren (Standardsoftware)	385.752,33	305.371,29
	Sonstige Rechte und immaterielle Werte Grunddienstbarkeiten, beschränkte persönliche Dienstbarkeiten und Nießbrauch	19.607,91	19.342,14
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	26.612.556,22	26.652.940,10
	Investitionszuschüsse an Dritte sind haushaltsrechtlich wie eigene Investitionen zu behandeln und daher als immaterielle Wirtschaftsgüter zu aktivieren. Die Abschreibung erfolgt linear über 10 bzw. 25 Jahre, im Rahmen der Familienförderung über 5 Jahre.		
	<i>Größte Zuschüsse:</i> RBW=Restbuchwert Tiefgarage Ketschenvorstadt in 2015 mit 5,9 Mio. € (RBW 5,5 Mio. €) Goldbergsee in 2012 mit 4,4 Mio. € (RBW 4,1 Mio. €) Hochwasserschutz Lauterüberleitung in 2012 mit 2,5 Mio. € (RBW 2,3 Mio. €) Kindertagesstätte Park 3/3a in 2010 mit 1,5 Mio. € (RBW 1,0 Mio. €) Pfleheim St. Josef in 2007 mit 1,7 Mio. € (RBW 1,1 Mio. €) Kindergarten Hilfe für das behinderte Kind in 2014 mit 1 Mio. € (RBW 0,8 Mio. €)		
	<i>Größter Zugang 2018:</i> Reisemobilstellplatz „Vesteblick“ am Aquaria mit 0,155 Mio. € Neubau Hospiz mit 0,8 Mio. €		
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.631.260,87	2.191.329,66
	Hier werden die immateriellen Vermögensgegenstände (Zuschüsse an Dritte) bis zur Inbetriebnahme bzw. Vorlage der Abrechnung oder des Verwendungsnachweises ausgewiesen.		
	<i>Größte Anzahlungen:</i> Generalsanierung Landestheater Sanierungsmaßnahmen in den Sanierungsgebieten Park&Ride Parkplatz Adamstraße		
II.	Sachanlagen	321.932.953,11	320.984.049,06
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	83.899.180,88	85.938.308,36
a)	<i>Grünflächen</i>	43.879.738,59	44.003.320,53
	<i>Parkanlagen</i> u.a. Hofgarten, Ketschenpark	10.908.956,56	10.908.956,56
	<i>Kleingartenanlagen, Gartenland</i> u.a. Coburg Nord / Lauersgraben / Wüstenahorn	7.760.320,81	7.828.641,37
	<i>Sportflächen (wenn keine Bauten bzw. Bauten von untergeordneter Bedeutung)</i> u.a. Anger-Sportanlage	3.438.976,29	3.438.976,29
	<i>Kinderspielplätze</i> u.a. Ketschenpark, Am Schießstand, Hofgarten, Breite Leite, Am Ölberg	2.386.977,40	2.386.977,40
	<i>Sonstige Grünflächen</i> u.a. Hohenfels, Rosengarten, Panoramaweg, Hörnleinsgrund	14.043.668,80	14.028.174,50
	<i>Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Grünflächen</i> u.a. Aufwuchs Ketschenpark, Hohenfels, Rosengarten, Hofgarten	5.340.838,73	5.411.594,41
b)	<i>Ackerland und ähnliches</i>	10.018.935,12	10.181.810,37
	<i>Ackerland</i>	9.349.509,96	9.512.385,21
	<i>Öd- und Unland</i>	176.693,76	176.693,76
	<i>Sonstiges Ackerland</i>	492.728,40	492.728,40
	<i>Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Ackerland</i>	3,00	3,00
c)	<i>Wald und Forsten</i>	1.404.449,97	1.400.234,07
	<i>Wald und Forsten</i>	785.464,97	781.249,07
	<i>Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf Forstflächen</i>	618.985,00	618.985,00
d)	<i>Sonstige unbebaute Grundstücke</i>	28.596.057,20	30.352.943,39
	<i>Schutzflächen</i>	238.441,51	238.441,51
	<i>Ökoflächen, Ausgleichsflächen</i>	4.703.880,24	4.707.301,48
	<i>Lärmschutz</i>	41.861,81	41.861,81
	<i>Flüsse und Bäche</i>	33.510,82	33.510,82
	<i>Seen und Teiche</i>	721.461,20	721.461,20
	<i>Sonstige Gewässer</i>	27.923,77	27.923,77
	<i>Bauerwartungsland - Umbuchung</i>	10.781.748,46	12.092.254,50
	<i>Bauland - Verkäufe Bertelsdorfer Höhe</i>	5.110.364,79	5.428.592,40
	<i>Sonstige unbebaute Grundstücke - Erwerb Nähe Güterbahnhof</i>	820.096,03	578.811,39
	<i>Aufbauten und Betriebsvorrichtungen auf sonst. unbebauten Grundstücken</i>	43.832,07	51.053,27
	<i>Mit Erbbaurecht belastete Grundstücke - Neubewertung EBR Karl-Türk-Str.</i>	6.072.936,50	6.431.731,24
e)	<i>Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken</i>	0,00	0,00

Bezeichnung		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	148.850.498,16	150.069.403,19
a)	Grundstücke mit Wohnbauten	13.426.397,21	12.573.541,08
	Grund und Boden: von Einfamilienhäuser	57.191,00	57.191,00
	von Mehrfamilienhäuser	438.645,77	438.645,77
	von sonstigen Wohnbauten – hauptsächlich Sanierungstreuhandvermögen	3.372.047,83	2.902.627,47
	Bauten: von Einfamilienhäuser	43.020,75	44.447,50
	Außenanlagen und Aufbauten von Einfamilienhäusern	3,00	3,00
	von Mehrfamilienhäuser – hauptsächlich Sanierungstreuhandvermögen	6.118.054,78	5.649.714,18
	Außenanlagen und Aufbauten von Mehrfamilienhäusern	8,00	8,00
	von sonstigem Wohneigentum	460.679,32	475.916,84
	von sonstigen Wohnbauten – incl. Studentenwohnheim Otto Waldrich	2.936.742,76	3.004.983,32
	Außenanlagen und Aufbauten von sonst. Wohnbauten	4,00	4,00
b)	Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	8.268.315,52	8.109.969,10
	Grund und Boden: von Kindertagesstätten	1.057.597,00	1.057.597,00
	von Jugendeinrichtungen	514.114,36	455.566,36
	Bauten: Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von sozialen Einrichtungen - umgebucht	0,00	54.501,96
	von Kindertagesstätten	4.364.994,07	4.495.358,35
	Außenanlagen und Aufbauten von Kindertagesstätten	34.493,51	2.244,62
	von Jugendeinrichtungen	2.265.949,55	2.044.700,81
	Außenanlagen und Aufbauten von Jugendeinrichtungen	31.167,03	0,00
c)	Grundstücke mit Schulen	66.913.517,50	68.134.701,56
	Grund und Boden: von Grundschulen	3.127.486,98	3.072.930,20
	von Hauptschulen	1.652.481,29	1.652.481,29
	von Realschulen	777.816,00	777.816,00
	von Gymnasien	2.340.329,48	2.340.329,48
	von beruflichen Schulen	2.532.243,00	2.532.243,00
	Bauten: Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Schulen - umgebucht	0,00	1.912.363,17
	von Grundschulen	8.444.324,32	8.569.870,81
	Außenanlagen und Aufbauten von Grundschulen	316.120,02	0,00
	von Hauptschulen	6.795.029,96	6.989.666,58
	Außenanlagen und Aufbauten bei Mittelschulen	856.720,50	800.808,28
	von Realschulen	7.577.110,55	7.688.392,86
	Außenanlagen und Aufbauten bei Realschulen	438.967,97	13.817,93
	von Gymnasien	18.449.486,30	18.820.986,13
	Außenanlagen und Aufbauten bei Gymnasien	767.611,49	0,00
	von beruflichen Schulen	12.710.662,84	12.962.995,83
	Außenanlagen und Aufbauten bei beruflichen Schulen	127.126,80	0,00
d)	Grundstücke mit Kulturanlagen	3.026.701,48	2.691.028,80
	Grund und Boden: von Büchereien, Bibliotheken	98.386,44	98.386,44
	von Museen	127.181,14	127.181,14
	von Stadtarchiven	464.369,01	70.528,00
	Bauten: Aufbauten und Betriebsvorrichtungen von Kulturanlagen	41.998,09	51.917,99
	von Büchereien, Bibliotheken	843.786,17	871.749,19
	Außenanlagen und Aufbauten von Büchereien, Bibliotheken	1,00	0,00
	von Museen	656.940,84	670.532,72
	Außenanlagen und Aufbauten von Museen	1.262,25	0,00
	von Stadtarchiven	787.606,54	800.733,32
	Außenanlagen und Aufbauten von Stadtarchiven	5.170,00	0,00
e)	Grundstücke mit bebauten Sport- und Freizeitanlagen	30.197.220,48	30.498.449,22
	Grund und Boden: von Sporthallen	1.315.915,09	1.315.915,09
	von Stadien	900.936,00	916.584,00
	von sonstigen bebauten Sport- und Freizeit	229.270,00	229.270,00
	Bauten: Aufbauten und Betriebsvorr. von Sport- und Freizeitanlagen - umgebucht	0,00	2.443.164,53
	von Sporthallen	24.759.614,20	24.574.395,45
	Außenanlagen und Aufbauten von Sporthallen	2.012.631,64	0,00
	von Stadien	978.853,55	1.019.120,15
f)	Grundstücke mit bebauten Gartenanlagen	320.883,70	335.918,79
	Bauten von Gärtnereien - Stadtgärtnerei und Palmenhaus	320.883,70	335.918,79
g)	Grundstücke mit sonstigen Dienst- und Betriebsgebäuden	26.671.917,56	27.699.783,36
	Grund und Boden: von sonstigen Dienstgebäuden - Verwaltungsgebäude	1.934.745,00	1.934.745,00
	von Geschäftsgebäuden	391.664,00	391.664,00
	von sonstigen Betriebsgebäuden	1.308.631,85	1.308.631,85
	von sonstigen Gebäuden	1.040.090,40	1.137.983,40
	von Gemeinschafts- und Bürgerhäusern	63.925,18	63.925,18
	von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	735.932,32	744.046,64
	von weiteren sonstigen Gebäude	642.024,75	642.024,75
	Bauten: Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	359.186,19	445.223,40
	von sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	11.506.162,10	11.732.532,65
	von sonstigen Dienstgebäuden - Verwaltungsgebäuden		

Bezeichnung		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	
	<i>Außenanlagen und Aufbauten von Dienstgebäuden</i>	3,00	1,00	
	<i>von Geschäftsgebäuden</i>	379.848,66	396.028,52	
	<i>von sonstigen Betriebsgebäuden</i>	1.207.485,52	1.260.858,64	
	<i>Außenanlagen und Aufbauten von sonstigen Betriebsgebäuden</i>	3,00	0,00	
	<i>von sonstigen Gebäuden</i>	5.036.292,93	5.404.092,49	
	<i>von Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen</i>	2.065.919,66	2.206.940,52	
	<i>Außenanlagen und Aufbauten von Brand- und Katastropheneinrichtungen</i>	1,00	0,00	
	<i>Sonstige weitere Bauten</i>	2,00	31.085,32	
h)	Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	25.544,71	26.011,28	
	<i>Erbbaurechte an bebauten Grundstücken – am ZOB</i>	25.544,71	26.011,28	
<u>Baudenkmäler mit Gebäudenutzung:</u>				
Folgende ganz oder teilweise als Gebäude genutzte Baudenkmäler werden als Gebäude bewertet (Nr. 7.2.6.5 BewertR): Die Abschreibung erfolgt über die jeweilige Nutzungsdauer. Bei diesen denkmalgeschützten Gebäuden liegt eine hochwertige Bauweise (Baumaterialien, Wand- und Konstruktionsstärken) vor, worin sich die sehr Nutzungsdauer von mehrheitlich 100 Jahren begründet. Im Jahr 2017 wurden die Nutzungsdauern der Denkmäler durch das Hochbauamt in Zusammenarbeit mit dem Gutachterausschuss überprüft. Aufgrund dieser Überprüfung wurde die Gesamtabschreibungsdauer (GND) von 100 Jahren in so gut wie allen Fällen bestätigt, die Restnutzungsdauer (RND) wurde mehrheitlich nach unten angepasst.				
Inventar Nr.	Bezeichnung	31.12.2018 €	31.12.2017 €	RND/GND
150	Kindergarten Falkenegg	276.717,16	283.812,47	39/100
216	Bürglaßschlösschen – Oberer Bürglaß 1	463.263,25	475.141,79	39/100
217	Seniorentreff – Oberer Bürglaß 1	262.413,31	269.141,86	39/100
248	Lutherschule – Albertsplatz	1.316.798,47	1.376.652,95	22/100
283	Rückertschule – Löwenstraße (Hauptgebäude)	802.064,67	832.913,31	26/100
286	Rückertschule – Löwenstraße (Nebengebäude)	359.704,83	373.539,63	26/100
311	Gymnasium Casimirianum - Gymnasiumgasse	496.290,98	508.107,43	42/100
359	Schloss Hohenfels, Medaenschule und Umgebung	364.464,51	375.508,89	33/100
395	Stadtpfarrkirche St. Moriz - Kirchhof	1.452.444,66	1.477.926,15	57/100
450	Stadthaus - Markt 10	471.689,30	485.982,92	33/100
472	Portikusbau - Alfred-Sauerteig-Anlage	236.223,60	246.961,04	22/100
529	Wohn- und Geschäftshaus Steinweg 1	875.073,36	896.416,61	41/ 80
599	Heiligkreuzschule - Schleifanger (Schulgebäude)	709.355,97	760.024,25	14/100
600	Heiligkreuzschule - Schleifanger (Pausengebäude und OGS)	83.859,31	89.849,26	14/100
636	Rathaus - Markt 1	485.749,70	502.499,69	29/100
641	Ev.-Luth. Friedhofskirche - Salvatorkirche	1,00	1,00	14/100
682	Ev.-Luth. Kirche Coburg - Heiligkreuzkirche	1,00	1,00	26/100
2611	östlicher Pavillon / Kunstverein - Hofgarten	68.612,00	71.250,92	26/100
2613	westlicher Pavillon / Kunstverein - Hofgarten	347.091,35	353.790,27	48/100
	Gesamtbetrag:	8.724.727,08	9.025.731,17	
<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 31.12.2018 beträgt nach den im Jahr 2017 und 2018 verkauften Grundstücken 0,5 Mio. €.				
<u>Weitere erschlossene Grundstücke die zum Verkauf stehen im Anlagevermögen:</u>				
Es gibt weitere Grundstücke die zum Verkauf stehen, z.B. in den Gewerbegebieten Lauterer Höhe und Glend (Vermarktung begann 2006/2007). Ein Ausweis von über Jahren hinweg nahezu unverkäuflichen Grundstücken mit dem niedrigeren Wert (strenges Niederwertprinzip im Umlaufvermögen) ist nicht im Sinne einer korrekten Bilanzierung eines Vorrates. Aus diesem Grund erfolgte und erfolgt weiterhin keine allgemeine Zuordnung von zum Verkauf vorgesehenen Grundstücken zum Umlaufvermögen.				
3.	Infrastrukturvermögen	64.476.544,25	62.549.174,99	
a)	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.427.514,85	9.366.212,53	
	<i>Grund und Boden von b) bis i)</i>	9.427.514,85	9.366.212,53	
b)	Brücken, Tunnel u. sonst. Anlagen	14.230.868,50	14.314.432,48	
	<i>Brücken lt. Brückenbuch</i>			
	Brücken mit einem Restbuchwert von über 100.000,00 €.	13.138.257,19	13.140.840,44	
	<u>Bezeichnung</u>	<u>Restbuchwert</u>		
	BW85 Brücke Ziegenrück (Bahnüberführung)	1.098.324,37 €		
	BW86 Brücke Lerchenberg (Bahnüberführung)	1.197.870,10 €		
	BW18 Lauterbrücke - Raststraße	528.363,88 €		
	BW03 Sulzbrücke - Rodacher Straße	195.556,99 €		
	BW17 Lauterbrücke - Kanonenweg	242.872,78 €		
	BW33 Itzbrücke - Cortendorfer Straße	117.479,70 €		
	BW34 Itzbrücke - Rosenauer Straße	187.616,00 €		
	BW39 Alexandrinenbrücke (Itz) - Lossau-/Viktoriastraße	267.634,97 €		
	BW70 Brücke über B4/DB-Linie - Südzufahrt	481.713,07 €		
	BW73 Hohlwegbrücke - Max-Böhme-Ring	159.737,10 €		
	BW81 Flutgrabenbrücke - Rodacher Straße	244.199,10 €		
	BW89 Brücke über B4/Sonntagsanger zur Frankenbrücke	4.337.933,71 €		
	BW10 Durchlass Küregrundbach/Callenberger Straße	297.547,98 €		
	BW43 Itzbrücke – Verlängerung Ernst-Faber Straße	2.545.469,43 €		
	<i>Stützbauwerke – u.a. Böschungssanierung Gustav-Freytag-Weg, Adami-Rampe</i>	1.092.611,31	1.173.592,04	
c)	Gleis- und Sicherheitsanlagen u.ä.	0,00	0,00	
d)	Energieversorgungsanlagen	73.917,18	67.339,12	
	<i>Verteilungsanlagen - Elektroladesäulen, Unterflurverteiler und Senkelekranten</i>	73.917,18	67.339,12	

Bezeichnung		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
e)	Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00
f)	Abfallbeseitigungsanlagen	1.585,00	2.053,00
	<i>Betriebs Einrichtungen der Einsammlung - Wertstoffsammelbehälter</i>	1.585,00	2.053,00
g)	Abwasserbeseitigungsanlagen	4,00	4,00
	<i>Sonderbauwerke der Abwasserbeseitigung – Schmutzwasserpumpwerk Ketschenanger, Regenwasserhebeanlagen und Festentwässerung Schloßplatz</i>	4,00	4,00
h)	Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	34.400.786,62	33.266.643,60
	Straßen	18.591.769,48	17.393.859,36
	Gehwege	67.312,88	0,00
	Wege	823.981,22	883.476,27
	Plätze (Marktplatz, Busrendezvous Theaterplatz, Dorfplatz Scheuerfeld)	4.440.403,01	4.755.894,02
	Parkplätze	886.263,54	768.620,46
	Kur- und Erholungseinrichtungen (Kneippbecken Ketschenbach)	1,00	1,00
	Lichtsignalanlagen	850.752,75	919.399,00
	technische Anlagen der Verkehrslenkung	271.464,83	288.258,93
	Sonstige Verkehrslenkungsanlagen	607.664,01	614.191,74
	Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs (ZOB)	3.863.059,63	3.690.467,45
	Straßenbeleuchtung	3.998.114,27	3.952.475,37
i)	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.341.868,10	5.532.490,26
	<i>Wasserbauliche Anlagen und Anlagen des Hochwasserschutzes (u.a. Hochwasserrückhaltebecken Rottenbach, Dammbauwerk Wolfgangsee, Küregrundbach)</i>	2.058.406,14	2.087.036,73
	<i>Sonstige Verkehrsanlagen (Verkehrslandeplatz Brandensteinsebene) - umgebucht</i>	267.960,54	0,00
	<i>Sonstige Versorgungsanlagen (LWL-Anbindung städtischer Verwaltungsgebäude)</i>	3.900,24	4.110,12
	<i>Spring-, Trink- u. Zierbrunnen (Brunnenanlagen Marktplatz, Albertsplatz, Säumarkt)</i>	327.725,57	360.581,48
	<i>Bachrenaturierung</i>	2,00	2,00
	<i>Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (u. a. Buswartehallen, Parkscheinautomaten, Fahrradständer, offene Bücherschränke)</i>	316.322,03	311.330,19
	Friedhöfe mit Bestattungseinrichtungen: <i>Gebäude, Bauten, Aufbauten, Außenanlagen und Betriebsvorrichtungen (u. a. Krematorium, Aussegnungshalle, Urnenwand, Totengräberhaus, Gärtnerhaus, Einäscherungsanlage, Aufzug, Kühlraum, Außenanlagen)</i>	2.784.628,81	2.186.506,97
	<i>Grund und Boden</i>	582.922,77	582.922,77
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	2.395.308,87	2.406.425,98
a)	Kunstgegenstände	1.709.326,32	1.709.324,32
	Gemälde	5.975,51	5.974,51
	Skulpturen	7.691,97	7.691,97
	Kunstsammlungen (Miteigentum Sammlung Schäfer, Städtische Sammlung Coburg)	1.595.977,00	1.681.808,29
	Antiquitäten	11.346,55	11.347,55
	Sonstige Kunstgegenstände (u.a. Bürgermeisterketten) - umgebucht	88.335,29	2.502,00
b)	Kulturdenkmäler (Bau- und Bodendenkmäler), sonstige Kulturdenkmäler und Kultursammlungen	685.982,55	697.101,66
	<i>Baudenkmäler - im Wesentlichen zu Nichtwohnzwecken genutzt (u. a. Mausoleum)</i>	8,00	8,00
	<i>Sonstige Baudenkmäler (u. a. Juden-, Ketschen- und Spitaltor, Stadtmauer)</i>	429.995,15	440.744,70
	Historische Brunnen	9,00	9,00
	Kriegerdenkmal	3,00	3,00
	Sonstige Bodendenkmäler	14.729,08	15.098,64
	Kunstsammlung Puppenmuseum	241.238,32	241.238,32
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	2.174.032,47	1.953.254,18
	Maschinen zur Energieversorgung	5.696,89	6.297,88
	Maschinen der Betriebstechnik	30.580,32	8.996,81
	Maschinen zur Materialbearbeitung, -lagerung und -bereitstellung (Sägen, Bohrmaschinen, Pressen, Schleifmaschinen, Fräs- und Holzbearbeitungsmaschinen)	301.016,69	364.028,09
	Maschinen für Bau und Unterhalt der Infrastruktur u. Landschaftspflege	3.446,65	745,44
	Maschinen für Forstwirtschaft	4.164,62	6.631,56
	Überwachungs- und Kontrollanlagen sowie Alarmanlagen	1.226,98	2.564,42
	Anlagen der Medizin-, Mess-, Steuerungs- und Regelungstechnik	32.755,15	2.480,92
	Sonstige technische Anlagen (neu 2018: Kälteanlage Ratskeller)	459.366,21	77.228,35
	PKW, Kombi	110.274,49	106.221,19
	LKW	119.580,50	113.000,44
	Fahrräder, Krafträder	101,92	276,64
	Boote, Schiffe	1,00	1,00
	Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	207.390,81	341.911,20
	Sonderfahrzeuge (z.B. Bagger, Traktor, Gießfahrzeug)	560.526,45	613.239,18
	Zusatzgeräte für Fahrzeuge (u. a. Kipperanhänger mit Kran, Holzzerkleinereranhänger, Düngerstreuer, Wasserfass-Anhänger)	128.458,32	119.973,43
	Mäheinrichtungen	141.115,90	110.857,06
	Sonstige Fahrzeuge / Anhänger	68.329,57	78.800,57

Bezeichnung		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.781.033,56	7.118.816,31	
	Betriebsausstattung (einschließlich Feuerwehrbekleidung, Digitalfunktechnik)	1.273.873,79	1.374.551,62	
	Werkstatt- und Lagereinrichtung	5.157,16	1.935,17	
	Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien (Bücher, DVD, Noten, Spiele)	654.716,40	654.716,40	
	Werkzeuge	7.811,28	0,00	
	Sport- und Spielgeräte	454.155,22	503.989,82	
	Geschäftsausstattung (Zimmerausstattungen, Musikinstrumente, Gebrauchskunst)	1.609.245,26	1.700.395,73	
	EDV-Ausstattung (u.a. EDV-Server, PC-Anlagen einschl. Peripheriegeräte, Notebooks)	562.140,13	793.818,88	
	Telefon- und Faxanlagen (neue Telefonanlage in 2018)	228.750,27	277,81	
	Sonstige Büromaschinen der Geschäftsausstattung (u.a. Postostempler)	3.878,93	2.592,54	
	Besondere Betriebs- und Geschäftsausstattung an Schulen	1.981.305,12	2.086.538,34	
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	13.356.354,92	10.948.666,05	
	Geleistete Anzahlungen: auf Sachanlagen (u.a. Grunderwerb Steinweg 57, Gerätewagen Gefahrgut)	1.251.383,17	845.458,43	
	an den Sanierungstrehänder für Maßnahmen in den Sanierungsgebieten	935.830,95	935.830,95	
	auf Tiefbaumaßnahmen (u.a. Neubau Ernst-Faber-Brücke, Ausbau Melanchthon Straße, Böschungssanierung Gabelsberger Straße, Erneuerung der Straßenbeleuchtung)	5.252.088,43	4.727.449,56	
	Anlagen im Bau: Hochbau (u.a. Bildungshaus Lutherschule, Generalsanierung Heiligkreuzschule, Umbau Kühlhalle am ehemaligen Schlachthof, Bürgertreff, Umbau alte Pakethalle)	4.763.040,88	3.301.828,52	
	Tiefbau (Straßenunterführung am Bahnübergang Creidnitz, Erschließung Güterbahnhofsgelände – Neubau Itzbrücke, Unterführung Rodacher Straße)	1.154.011,49	1.138.098,59	
III.	Finanzanlagen	92.377.949,94	93.281.679,59	
1.	Sondervermögen	150.000,00	150.000,00	
	Einrichtungen der Kommune, die über keine eigene Rechtspersönlichkeit verfügen und für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden.			
	Eigenbetrieb Coburg Marketing 150.000 €			
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	34.285.191,84	34.285.191,84	
	Sonstige Anteilsrechte sind Beteiligungen an Unternehmen, die nicht in Form von Aktien bestehen. Dies sind insbesondere Geschäftsanteile an Gesellschaften, bei denen für die Stadt eine beschränkte Haftung besteht. Der Wert dieser Beteiligung entspricht den Bar- und Sacheinlagen abzüglich der Kapitalrückforderungen.			
	Als verbundenes Unternehmen werden Unternehmen bezeichnet, über welche die Kommune einen beherrschenden Einfluss ausübt.			
		31.12.2017 €	Veränderung €	31.12.2018 €
	Wirtschaftsförderungsgesellschaft mbH	1.950.000,00	0,00	1.950.000,00
	Städtische Werke GmbH SÜC	27.687.020,84	0,00	27.687.020,84
	Wohnbau GmbH	4.128.171,00	0,00	4.128.171,00
	Kommunalunternehmen CEB	500.000,00	0,00	500.000,00
	Projektgesellschaft Verkehrslandeplatz Coburg mbH	20.000,00	0,00	20.000,00
	insgesamt:	34.285.191,84	0,00	34.285.191,84
	Bei den Städtischen Werken GmbH SÜC ist für die Durchführung des Pilotprojekts „Glasfaserverkabelung“ eine Kapitaleinlage erfolgt. Eine zusätzliche Eigenfinanzierung von Beteiligungsunternehmen kann auch durch die Einstellung von sonstigen Kapitalleistungen in Kapitalrücklagen erfolgen. Diese sind als Zugang bei den Finanzanlagen zu buchen. Der Bayerische Kommunale Prüfungsverband hat im schriftlichen Beratungsvermerk vom 13.10.2014 festgehalten, dass diese Handhabung nicht zu beanstanden ist. Sofern bei Finanzanlagen außerplanmäßige Abschreibungen im Sinne des § 253 Abs. 2 Satz 3 2. Halbsatz HGB vorzunehmen sind, sind diese wertmindernd zu berücksichtigen, um die Finanzanlagen bei voraussichtlich dauernder Wertminderung mit dem niedrigeren Wert anzusetzen, der ihnen am Bilanzstichtag beizulegen ist. Dies war in diesem Fall nicht gegeben.			
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.			
		31.12.2017 €	Veränderung €	31.12.2018 €
	Volkshochschule Stadt und Land gGmbH	612.500,00	0,00	612.500,00
	Fernwasserversorgung Oberfranken	749.037,49	0,00	749.037,49
	Zweckverband für Abfallwirtschaft (Eigenbetrieb)	181.000,00	0,00	181.000,00
	Krankenhausverband	1,00	0,00	1,00
	Zweckverband Rettungsdienst	1,00	0,00	1,00
	Zweckverband Tierkörperbeseitigung	1,00	0,00	1,00
	Zukunft.Coburg.Digital GmbH	12.500,00	0,00	12.500,00
	Zweckverband „Zulassungsstelle Coburg“	1,00	0,00	1,00
	Sonderschulverein	637.794,77	0,00	637.794,77
	Coburg Stadt und Land aktiv GmbH	12.500,00	0,00	12.500,00

Bezeichnung				31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR		
		insgesamt:	2.205.336,26	0,00	2.205.336,26		
4.	Ausleihungen					55.737.421,84	56.641.151,49
a)	Ausleihungen an Sondervermögen					0,00	0,00
b)	Ausleihungen an verbundene Unternehmen					53.493.452,95	54.327.411,57
			31.12.2017 €	Veränderung €	31.12.2018 €		
	Trägerdarlehen CEB		34.615.000,00	-645.000,00	33.970.000,00		
	Sanierungstreuhand		122.008,41	-3.377,59	118.630,82		
	Wohnbau		19.590.403,16	-185.581,03	19.404.822,13		
	insgesamt:		54.327.411,57	-833.958,62	53.493.452,95		
c)	Ausleihungen an Beteiligungen					0,00	0,00
d)	Sonstige Ausleihungen					2.243.968,89	2.313.739,92
			31.12.2017 €	Veränderung €	31.12.2018 €		
	Schulträger		122.400,00	-12.240,00	110.160,00		
	Sportvereine		578.153,82	-120.368,12	457.785,70		
	Wohnungsbau		1.557.252,27	+79.097,92	1.636.350,19		
	Arbeitgeberdarlehen		55.933,83	-16.260,83	39.673,00		
	insgesamt:		2.313.739,92	-69.771,03	2.243.968,89		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens					0,00	0,00
	Wertpapiere wurden nicht gehalten. Dies betrifft sowohl Wertpapiere des Anlage- als auch des Umlaufvermögens. Entsprechende Abgrenzungen sind daher nicht relevant.						
	Summe Anlagevermögen					443.960.080,38	443.434.711,84
B.	Umlaufvermögen						
	Als Umlaufvermögen werden die Vermögensgegenstände angesetzt, die dem Geschäftsbetrieb nicht dauerhaft dienen sollen, sondern zum Verbrauch, Verkauf oder für eine sonstige kurzfristige Nutzung vorgesehen sind.						
I.	Vorräte					547.672,91	921.647,80
a)	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren - Warenbestand des Puppenmuseums					4.853,29	4.597,48
b)	Unfertige Erzeugnisse u. Leistungen/fertige Erzeugnisse u. Leistungen					0,00	0,00
c)	Grundstücke als Vorräte					542.819,62	917.050,32
	<u>Unbebaute Grundstücke als Vorräte</u>						
	Es handelt sich hierbei um die gemäß Stadtratsbeschluss vom 23.03.2017 (II./6.) zum Verkauf stehenden Grundstücke des Baugebietes Mittelberg, diese wurden 2017 mit Buchwert von 1.5 Mio. € aus dem Anlagevermögen (Bauerwartungsland II. 1. d.) zum Umlaufvermögen umgebucht, der Restwert zum 31.12.2018 beträgt nach den im den Jahren 2017 und 2018 verkauften Grundstücken 0,5 Mio. €.						
	<u>Weitere erschlossene Grundstücke die zum Verkauf stehen:</u>						
	Es gibt weitere Grundstücke die zum Verkauf stehen, z.B. in den Gewerbegebieten Lauterer Höhe und Glend (Vermarktung begann 2006/2007). Ein Ausweis von über Jahren hinweg nahezu unverkäuflichen Grundstücken mit dem niedrigeren Wert (strenges Niederwertprinzip im Umlaufvermögen) ist nicht im Sinne einer korrekten Bilanzierung eines Vorrates. Aus diesem Grund erfolgte und erfolgt weiterhin keine allgemeine Zuordnung von zum Verkauf vorgesehenen Grundstücken zum Umlaufvermögen.						
d)	Sonstige Vorräte					0,00	0,00
e)	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte					0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					13.711.441,68	12.462.754,13
	<u>Wertberichtigung von Forderungen</u>						
	Unter Beachtung des strengen Niederwertprinzips sind die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände einzeln zu bewerten und vorsichtig auf ihre Einbringlichkeit zu prüfen. Zusätzlich zu den Regelungen über Stundung, Niederschlagung und Erlass sind Forderungen auf ihre Werthaltigkeit hin zu überprüfen und erforderlichenfalls im Wert zu berichtigen. Diese Wertkorrektur erfolgt nur in der Bilanz und hat auf die Debitoren keinen Einfluss. Zum Zweck der Wertberichtigung wurde das Konto „Zweifelhafte Forderungen“ als Unterkonto eingerichtet.						

Bezeichnung	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR															
<p>- Einzelwertberichtigung</p> <p>Im Rahmen der Einzelwertberichtigung von zweifelhaften Forderungen ist das individuelle Ausfallrisiko beim Schuldner zu bewerten (z. B. die Abgabe der eidesstattlichen Versicherung oder die Eröffnung des Insolvenzverfahrens). Auch sind Sachverhalte zu berücksichtigen, die aus rechtlichen oder tatsächlichen Gründen die Begleichung der aktuellen Forderungen in Frage stellen. Beispielsweise ist in einigen Fällen bekannt, dass das Finanzamt eine in der Zukunft liegende Gewerbesteuerfälligkeit absetzen wird, der Messbescheid aber noch nicht ergangen ist oder in einem Gerichtsverfahren sich ein Vergleich abzeichnet.</p> <p>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.</p>																	
<p>- Pauschalwertberichtigung</p> <p>Eine Pauschalwertberichtigung ist vorzunehmen um das allgemeine Kreditausfallrisiko zu berücksichtigen. In einer Kommunalverwaltung sind die einzelnen Forderungsarten mit höchst unterschiedlichem Kreditausfallrisiko behaftet, was eine allgemeine Ausfallquote nicht sinnvoll erscheinen lässt. Auch bei der pauschalen Wertberichtigung sind aus verwaltungsökonomischen Gründen nur Konten mit wesentlichen Beträgen zu berichtigen. Die Ausfallquoten wurden anhand von Erfahrungswerten geschätzt.</p>																	
<p>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</p>	7.840.617,20	7.842.316,84															
<p>a) Gebührenforderungen</p> <p>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.</p>	429.266,11	402.524,90															
<p style="padding-left: 40px;"><i>gegenüber Bund</i></p> <p style="padding-left: 40px;"><i>gegenüber Land</i></p> <p style="padding-left: 40px;"><i>gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbände</i></p> <p style="padding-left: 40px;"><i>gegenüber verbundenen Unternehmen</i></p> <p style="padding-left: 40px;"><i>gegenüber Sondervermögen</i></p> <p style="padding-left: 40px;"><i>gegenüber sonstigem inländischem Bereich</i></p>	<p>11.597,70</p> <p>8.427,90</p> <p>5.828,67</p> <p>24.053,75</p> <p>493,92</p> <p>378.864,17</p>	<p>6.687,81</p> <p>5.215,37</p> <p>5.104,79</p> <p>230,00</p> <p>200,00</p> <p>385.086,93</p>															
<p>b) Beitragsforderungen</p> <p>Beiträge sind Geldleistungen, die dem Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen dienen.</p> <p style="padding-left: 40px;"><i>gegenüber sonstigem inländischem Bereich</i></p>	<p>132.954,66</p> <p>132.954,66</p>	<p>57.700,20</p> <p>57.700,20</p>															
<p>c) Steuerforderungen</p> <p>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.</p>	303.370,37	234.591,57															
<p>Im Bereich der Steuerforderungen gegenüber dem Land finden keine Berichtigungen statt, beim sonstigen inländischen Bereich wurden folgende Wertberichtigungen vorgenommen:</p> <p>Die Einzelwertberichtigung wurde anhand der Aktenlage durch die Steuerabteilung ermittelt. Bei der Gewerbesteuer betrug diese bei einem Forderungswert von über 1.000 € insgesamt 668.004,20 €. Die restlichen Fälle wurden pauschal mit 7.800 € wertberichtigt. Auf eine Wertberichtigung zur Hundesteuer und Grundsteuer wurde verzichtet. Die Erfahrung hat gezeigt, dass Steuerforderungen entweder in vollem Umfang erfüllt werden oder komplett ausfallen. Die Vereinnahmung von Teilbeträgen im Vollstreckungsverfahren ist dagegen vom Betrag her unwesentlich.</p> <table border="0" style="width: 100%; margin-top: 10px;"> <tr> <td></td> <td style="text-align: right;">31.12.2018</td> <td style="text-align: right;">31.12.2017</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">Forderungen aus Steuern</td> <td style="text-align: right;">972.913,57 €</td> <td style="text-align: right;">1.039.759,63 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">Einzelwertberichtigung</td> <td style="text-align: right;">668.004,20 €</td> <td style="text-align: right;">817.923,06 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">Pauschalwertberichtigung</td> <td style="text-align: right;">7.800,00 €</td> <td style="text-align: right;">11.900,00 €</td> </tr> <tr> <td style="padding-left: 40px;">Forderungsbestand in der Bilanz</td> <td style="text-align: right;">297.109,37 €</td> <td style="text-align: right;">209.936,57 €</td> </tr> </table> <p style="padding-left: 40px;"><i>gegenüber Land</i></p> <p style="padding-left: 40px;"><i>gegenüber sonstigen inländischen Bereich</i></p>		31.12.2018	31.12.2017	Forderungen aus Steuern	972.913,57 €	1.039.759,63 €	Einzelwertberichtigung	668.004,20 €	817.923,06 €	Pauschalwertberichtigung	7.800,00 €	11.900,00 €	Forderungsbestand in der Bilanz	297.109,37 €	209.936,57 €	<p>6.261,00</p> <p>297.109,37</p>	<p>24.655,00</p> <p>209.936,57</p>
	31.12.2018	31.12.2017															
Forderungen aus Steuern	972.913,57 €	1.039.759,63 €															
Einzelwertberichtigung	668.004,20 €	817.923,06 €															
Pauschalwertberichtigung	7.800,00 €	11.900,00 €															
Forderungsbestand in der Bilanz	297.109,37 €	209.936,57 €															
<p>d) Forderungen aus Transferleistungen</p> <p>Forderungen aus Transferleistungen resultieren aus einer Übertragung von im Regelfall finanziellen Mitteln an die Kommune aus dem öffentlichen und privaten Bereich, denen keine Gegenleistungen gegenüber steht. Dies beinhaltet die Rückforderung auf die gezahlte Gewerbesteuerumlage (2018: 0,4 Mio. €; 2017: 0,6 Mio. €).</p> <p>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.</p> <p>Im Bereich der Transferforderungen wurden folgende Wertberichtigungen vorgenommen:</p> <p>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</p>	3.860.922,31	4.272.112,98															

Bezeichnung		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
<p>anderen Gründen langfristig verfolgt. Zahlungen erfolgen in der Regel auf freiwilliger Basis in kleinen bzw. kleinsten Raten. Der durch diese Forderungen zusätzlich verursachte Verwaltungsaufwand ist verhältnismäßig hoch. Bei der Sozialhilfe und der Jugendhilfe wurde aufgrund von Erfahrungswerten eine Pauschalwertberichtigung von 90 % des Forderungsbestandes vorgenommen, im SGBII Bereich erfolgte die Ermittlung aus bisher erfolgten Zahlungseingängen und liegt bei einer Wertberichtigung von 14 %.</p>			
	31.12.2018 31.12.2017		
Sozialhilfe	163.918,03 €	181.356,61 €	
Wertberichtigung (90 %)	147.526,23 €	163.220,95 €	
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	16.391,80 €	18.135,66 €	
Jugendhilfe	153.719,39 €	139.946,90 €	
Wertberichtigung (90 %)	139.719,39 €	125.952,21 €	
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	15.371,94 €	13.994,69 €	
SGB II	1.675.944,00 €	2.216.704,00 €	
Wertberichtigung (14 %)	229.046,00 €	700.727,00 €	
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	1.446.898,00 €	1.515.977,00 €	
	<i>gegenüber Bund</i>	74.816,86	95.508,65
	<i>Zweifelhafte Forderungen - Sozialhilfe</i>	16.391,80	18.135,66
	<i>gegenüber Land</i>	1.057.246,22	595.950,01
	<i>Rückforderung Gewerbesteuerumlage (Überzahlung 4. Quartal)</i>	449.304,00	608.887,00
	<i>gegenüber Gemeinden u. Gemeindeverbänden</i>	103.358,24	661.855,19
	<i>gegenüber gesetzl. Sozialversicherung</i>	306.280,62	514.678,47
	<i>Zweifelhafte Forderungen - Jugendhilfe</i>	15.371,94	13.994,69
	<i>gegenüber verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen</i>	496,98	224,46
	<i>gegenüber sonst. öff. Sonderrechnungen</i>	80.136,36	17.762,84
	<i>gegenüber sonstigen inländischen Bereich (u.a. natürliche Personen)</i>	310.621,29	229.139,01
	<i>Zweifelhafte Forderungen – SGB II</i>	1.446.898,00	1.515.977,00
e)	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.114.103,75	2.875.387,19
Forderungen, die nicht einem anderen speziellen Forderungskonto zugeordnet werden können.			
<p>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.</p>			
	31.12.2018 31.12.2017		
Nebenforderungen (Säumniszuschläge)	137.044,11 €	120.812,95 €	
Wertberichtigung	123.339,70 €	108.731,66 €	
Forderungsbestand in der Bilanz (zweifelhaft)	13.704,41 €	12.081,29 €	
<p>Die Einzelwertberichtigung auf nicht bezahlte Nachzahlungszinsen zur Gewerbesteuer wurde anhand der Aktenlage durch die Steuerabteilung ermittelt. Bei den Zinsen betrug diese insgesamt 106.359,13 €. 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 900,00 € wertberichtigt.</p>			
	31.12.2018 31.12.2017		
Forderungen aus Steuerzinsen	130.767,30 €	141.103,81 €	
Einzelwertberichtigung	106.359,13 €	121.046,89 €	
Pauschalwertberichtigung	900,00 €	900,00 €	
Forderungsbestand in der Bilanz	23.508,17 €	19.156,92 €	
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen:			
	<i>gegenüber Land</i>	1.041.809,61	823.918,86
	<i>gegenüber Gemeinden und Gemeindeverb.</i>	1.472.772,23	1.475.238,92
	<i>gegenüber Zweckverbänden u. dergl.</i>	208.138,89	218.010,51
	<i>gegenüber verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (in 2018 hauptsächlich Konzessionsabgabe von SÜC)</i>	147.000,19	30.515,46
	<i>gegenüber sonst. öff. Sonderrechnungen</i>	587,06	216.040,58
	<i>gegenüber sonst. inl. Bereich (einschl. wertb. Forderungen aus Steuerzinsen, hauptsächlich aus KVÜ und Ersatzvornahme Altlasten)</i>	156.191,36	99.581,57
	<i>Zweifelhafte Forderungen - Säumniszuschläge</i>	13.704,41	12.081,29
	<i>Sonst. öff. -rechtl. Forderungen aus Stellplatzablöse</i>	73.900,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	2.125.008,75	1.745.476,35
<p>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.</p>			
a)	gegenüber Sondervermögen	32.552,26	130.805,31

Bezeichnung	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
<i>(incl. Personalkostenanforderung Coburg Marketing Dezember in 2017)</i>		
b) gegenüber verbundenen Unternehmen <i>(incl. Forderungen aus Verträgen mit SÜC und CEB, Personalkostenanforderung WiföG, Rückforderung Kaufpreis von Wohnbau und Rückforderung Straßenunterhalt vom CEB)</i>	1.392.574,52	833.482,70
c) gegenüber Beteiligungen	529,50	0,00
d) gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	602.202,51	597.246,27
aus Dienstleistungen gegenüber sonstigen inländischen Bereich	273.614,68	139.046,32
Übr. priv.-rechtl. Forderungen gegenüber Kreditinstituten	43.024,74	42.598,73
Übrige privatrechtliche Forderungen gegenüber sonst. inländischen Bereich	285.563,09	415.601,22
e) gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	97.149,96	183.942,07
3. Sonstige Vermögensgegenstände	3.745.815,73	2.874.960,94
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 1.797.229,47 € (Vorjahr 1.925.603,00 €) zu nennen. Die jährliche Auflösung dieser beträgt 128.373,53 €.		
Enthalten sind auch Aktiva aus den Sanierungstreuhandverträgen mit 19.466,68 € (Vorjahr 19.466,68 €). Mit Schreiben vom 22.03.2013 und 27.06.2014 (Az.: 940-100) hat der Bayerische Kommunale Prüfungsverband zur buchhalterischen Behandlung der Sanierungstreuhandverhältnisse der Stadt Coburg Stellung genommen. In den veröffentlichten Bilanzmustern des Bayer. Staatsministerium des Innern, für Bau und Verkehr ist die letzte Position in Aktiva und Passiva für das Sanierungstreuhandvermögen vorgesehen. Die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12.2018 sind in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde in einer folgenden Bilanz zu korrigieren. Hieran wird kontinuierlich gearbeitet, eine Lösung ist noch nicht in Sicht.		
Des Weiteren sind hier die Forderungen aus durchlaufenden Geldern bilanziert. Von Bedeutung sind hier die Vorleistungen für private Hausanschlüsse mit 132.734,57 € (Vorjahr 273.917,09 €). Es kommen hinzu die Vorleistungen für Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge für Neubaugebiete mit 576.469,70 € vorverauslagt wurden.		
Forderungen aus durchlaufenden Geldern	221.100,29	74.770,27
Vorleistung private Hausanschlüsse	132.734,57	273.917,09
Vorleistung Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge für Gewerbe- und Baugebiete (u.a. Lauterer Höhe, Mittelberg, Glenderstraße)	1.558.313,71	576.469,70
Sonstige Vorschüsse (2018 incl. Handvorschüsse)	16.631,81	4.734,20
Noch zu klärende Zahlungsausgänge	339,20	0,00
Beteiligung an Versorgungsrücklage nach § 14 BBesG	1.797.229,47	1.925.603,00
Andere sonstige Vermögensgegenstände Sanierungstreuhandvermögen	19.466,68	19.466,68
III. Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00
Wertpapiere wurden nicht gehalten. Dies betrifft sowohl Wertpapiere des Anlage- als auch des Umlaufvermögens. Entsprechende Abgrenzungen sind daher nicht relevant.		
IV. Liquide Mittel	91.258.885,55	70.498.998,89
Die Veränderung wird in der Finanzrechnung dargestellt.		
a) Einlagen bei Banken und Kreditinstituten	91.226.235,55	70.450.998,89
Die Bestände der Bankkonten sind durch Kontoauszüge zum 31.12.2018 nachgewiesen. Saldenbestätigungen der Banken werden nicht eingeholt.		
Sparkasse Coburg-Lichtenfels Girokonto	33.932,00	57.321,67
Hypovereinsbank Girokonto	1.875.945,32	9.642,60
VR-Bank Coburg eG Girokonto	3.673.702,16	51.512,26
Postbank Nürnberg Girokonto	557.555,83	24.661,10
Sparkasse Coburg-Lichtenfels Tagesgeldkonto	38.438.381,13	3.407.707,88
VR-Bank Coburg Tagesgeld	6.450.417,77	14.700.417,77
Termingeld Kasse	35.000.000,00	47.000.000,00
Festgeldguthaben Legate	893.828,90	939.861,90
Bausparguthaben	4.302.472,44	4.259.873,71
b) Bargeld/Kassenbestand	32.650,00	48.000,00
Bestand Barkasse	32.650,00	32.350,00
Handvorschüsse manuell (2018 unter II. 3.)	0,00	15.650,00
Summe Umlaufvermögen	105.518.000,14	83.883.400,82
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.325.121,82	1.282.231,38
Sonstige aktive RAP	233.794,04	494.692,44

Bezeichnung		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
	aktives Rechnungsabgrenzungs-konto (Ist-Vorgriffe)	1.091.327,78	787.538,94
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
E.	Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)	1.418.165,44	1.390.644,80
	In der Bilanz werden die Bilanzsummen aller unselbständigen Stiftungen als eine Position auf der Aktiv- und Passivseite ausgewiesen. Bei den unselbständigen Stiftungen handelt es sich um treuhänderisch zu verwaltendes Vermögen der Stadt Coburg. Die Einzelbilanzen sind im hinteren Teil des Jahresabschlusses abgedruckt.		
	VR-Bank Coburg eG Abwicklungskonto nicht rechtsfähige Stiftungen	102,36	99,94
	Festgeldguthaben Wilhelm-Feyler-Stiftung	43.306,54	43.306,54
	Festgeldguthaben Mathilde u. August Sommer -Stiftung	9.206,73	9.206,73
	Festgeldguthaben Rienäcker-Stiftung	230.305,03	230.247,47
	Festgeldguthaben Geschwister-Weinert-Stiftung	23.754,79	23.754,79
	Festgeldguthaben Emmi-Hansen-Buhl-Stiftung	180.802,68	180.787,46
	Festgeldguthaben Irmgard-Schwanert-Stiftung	334.521,50	306.713,95
	Festgeldguthaben Johann-Strauss-Stiftung	96.535,33	96.901,13
	Festgeldguthaben Edith-Seifarh-Stiftung	499.630,48	499.626,79
F.	Sanierungstreuhandvermögen		
	Mit Schreiben vom 22.03.2013 und 27.06.2014 (Az.: 940-100) hat der Bayerische Kommunale Prüfungsverband zur buchhalterischen Behandlung der Sanierungstreuhandverhältnisse der Stadt Coburg Stellung genommen. In den veröffentlichten Bilanzmustern des Bayer. Staatsministerium des Innern, für Bau und Verkehr ist die letzte Position in Aktiva und Passiva für das Sanierungstreuhandvermögen vorgesehen. Zum Bilanzstichtag ist das Sanierungstreuhandvermögen der Stadt Coburg noch unter oben genannten Einzelpositionen und nicht allumfassend enthalten. Die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12.2018 sind in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde in einer folgenden Bilanz zu korrigieren. Hieran wird kontinuierlich gearbeitet.		
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	552.221.367,78	529.990.988,84

Bezeichnung	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
PASSIVA		
A. Eigenkapital		
I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.584.697,66	370.584.697,66
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.		
II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen (Kapitalzuschüsse)	0,00	0,00
Ausweis von Zuwendungen Dritter, die nur die Finanzierung von Investitionen entlasten oder allgemein die Finanzkraft fördern sollen, weswegen eine ertragswirksame Auflösung unterbleibt.		
III. Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
Ergebnisrücklagen und Sonderrücklagen (z.B. Budgetrücklage) wurden nicht gebildet.		
IV. Ergebnisvortrag	5.671.177,00	-16.653.116,18
Negative Jahresergebnisse dürfen maximal drei Jahre vorgetragen werden und sind anschließend gegen das Eigenkapital zu buchen. Durch das positive Jahresergebnis 2017 wird in der Bilanz 2018 der negative Ergebnisvortrag komplett ausgeglichen. Der verbleibende Überschuss wird nach Prüfung und Feststellung des Jahresabschlusses und Beschluss des Stadtrates in die Ergebnisrücklage umgeschichtet. Dies erfolgt zum Jahresabschluss 2019.		
Vorträge bis einschl. 2013	-8.121.429,20 €	
+ Vortrag aus 2014	-16.053.280,23 €	
+ Vortrag aus 2015	1.074.199,90 €	
+ Vortrag aus 2016	7.807.295,08 €	
+ Schlachthofvorträge in 2017	-1.359.901,73 €	
= Ergebnisvortrag 2017	-16.653.116,18 €	
+ Jahresergebnis 2017	22.324.293,18 €	
= Ergebnisvortrag 2018	5.671.177,00 €	
V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	17.776.937,57	22.324.293,18
Der Jahresfehlbetrag ergibt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung (Stadt Coburg ohne Stiftungen zzgl. Landestheater) des Haushaltsjahres.		
Summe Eigenkapital	394.032.812,23	376.255.874,66
B. Sonderposten		
Die Sonderposten stellen eine Finanzierungsform der Aktivseite dar.		
I. Sonderposten aus Zuwendungen	38.454.339,71	38.523.089,31
Für erhaltene Zuwendungen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und die für die Anschaffung beziehungsweise Herstellung von Vermögensgegenständen verwendet wurden, sind entsprechende Sonderposten anzusetzen.		
a) Nicht aufzulösende Sonderposten aus Zuwendungen	1.871.261,85	1.871.260,85
Zu Vermögensgegenständen ohne Wertverzehr / ohne Abschreibung.		
vom Bund	4.053,00	4.053,00
vom Land	1.655.641,40	1.655.641,40
von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	1.802,00	1.802,00
von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	80.000,00	80.000,00
von privaten Unternehmen	127.510,45	127.510,45
von übrigen Bereichen	2.255,00	2.254,00
b) Aufzulösende Sonderposten aus Zuwendungen	36.583.077,86	36.651.828,46
Die jährliche ertragswirksame Auflösung entspricht der Abnutzungsdauer des zugeordneten Vermögensgegenstandes auf der Aktivseite und stellt damit eine Gegenfinanzierung zur Abschreibung dar.		
vom Bund	525.491,80	649.301,64
vom Land	28.679.577,28	29.289.097,06
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.812.715,36	1.842.431,45
Von der gesetzlichen Sozialversicherung	4.843,70	2.190,82
von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	652.527,01	737.531,32
von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	319.262,51	317.854,78
von privaten Unternehmen	1.870.628,03	1.037.070,24
von übrigen Bereichen	2.718.032,17	2.776.351,15

Bezeichnung		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
III.	Instandhaltungsrückstellungen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 6 KommHV-Doppik Es wurde keine Rückstellung gebildet, da Voraussetzung für die Rückstellungsbildung ist, dass die im Haushaltsjahr unterlassenen Instandhaltungen im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden, wobei die einzelne Maßnahme am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert sein muss.	0,00	0,00
IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 4 KommHV-Doppik	5.446.000,00	2.130.500,00
a)	Finanzausgleichsrückstellungen (für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs) Diese Rückstellung soll die Schwankung im Bereich der Bezirksumlage ausgleichen. Stand zum 31.12.2018: Rückstellungszuführung 2018 zum Ausgleich der höheren Umlagenbelastung in 2020 mit 3.521.000 € Rückstellungszuführung 2017 zum Ausgleich der höheren Umlagenbelastung in 2019 mit 1.925.000 € Rückstellungszuführung 2016 zum Ausgleich der höheren Umlagenbelastung in 2018 mit 200.000 €	5.446.000,00	2.125.000,00
b)	Steuerrückstellungen Bis einschl. 2017 für erwartete Steuernachzahlungen im Bereich „Krematorium“, zum JA 2018 nicht nötig.	0,00	5.500,00
V.	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren Pflichtrückstellung gem. § 74 Abs. 1 Satz 1 Nr. 5 KommHV-Doppik.	249.000,00	0,00
a)	Rückstellungen für Bürgschaften	0,00	0,00
b)	Rückstellungen für Gewährverträge und Ähnliches	0,00	0,00
c)	Rückstellungen für Gerichts- und Widerspruchsverfahren für drohende Verpflichtungen aus 49.000 € einem Enteignungs- und Besitzeinweisungsverfahren 200.000 € einem Sozialgerichtsvergleichsverfahren	249.000,00	0,00
VI.	Sonstige Rückstellungen 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.	13.037.652,25	12.919.224,16
a)	Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, Überstunden und LOV Urlaubsrückstellungen Überstundenrückstellungen Rückstellung für leistungsorientierte Bezahlung nach TVöD	1.491.652,25 408.560,70 510.983,39 572.108,16	1.430.224,16 444.567,23 432.680,21 552.976,72
b)	Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00	0,00
c)	Weitere Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten Rückstellung für Prüfungskosten Rückstellung für Sondersachverhalt Gewerbesteuer Mit an Sicherheit grenzender Wahrscheinlichkeit müssen wir in den nächsten Jahren die Mehreinnahmen aus einem Sondersachverhalt im Bereich der Gewerbesteuer des Jahres 2012 zuzüglich 6 % Zinsen wieder zurückerstatten. In den Jahren 2013, 2015 und 2016 kam es bereits zur teilweisen Rückerstattung. Im Jahr 2017 wurde im Rahmen des Klageverfahrens ein Teil des Sondertatbestands zu Gunsten der Stadt Coburg entschieden. Zum Jahresabschluss 2018 wird noch mit einer Rückerstattung von rund 13,1 Mio. € (incl. Nachzahlungs- und Erstattungszinsen) gerechnet. Unter Berücksichtigung der daraus resultierenden geringeren Gewerbesteuerumlage sind hierfür 11,4 Mio. € zurückgestellt.	11.546.000,00 75.000,00 11.471.000,00	11.489.000,00 60.000,00 11.429.000,00
d)	Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00
e)	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
	Summe Rückstellungen	74.665.637,87	71.053.381,54
D.	Verbindlichkeiten		
I.	Anleihen	0,00	0,00
II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen Es wurden keine neuen Kredite aufgenommen. Die aufgenommenen Kredite haben eine Laufzeit von 5 Jahren und mehr, mit festem Zins. Investitionskredite - vom Land - vom Kreditmarkt	15.917.511,64 38.687,47 15.878.824,17	17.800.603,20 42.759,83 17.757.843,37

Bezeichnung		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	334.306,57	352.521,54
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	334.306,57	352.521,54
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
V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.960.047,11	1.679.087,20
a)	Verbindlichkeiten aus LuL von Sondervermögen	1.748,82	10.876,53
b)	Verbindlichkeiten aus LuL von verbundenen Unternehmen	1.015.457,66	430.004,08
c)	Verbindlichkeiten aus LuL von Beteiligungen	93,20	365,11
d)	Verbindlichkeiten aus LuL vom sonstigen öffentlichen Bereich (einschl. Sicherheitseinbehalte)	166.397,97	68.444,83
e)	Verbindlichkeiten aus LuL vom sonstigen privaten Bereich (einschl. Sicherheitseinbehalte)	1.776.349,46	1.169.396,65
VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	800.595,32	804.658,24
a)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen an öffentlichen Bereich	97.490,89	168.277,17
b)	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen an privaten Bereich	703.104,43	636.381,07
VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	5.187.184,32	3.863.100,15
Enthalten sind Passiva aus den Sanierungstreuhandverträgen mit 2.277.546,88 €. Mit Schreiben vom 22.03.2013 und 27.06.2014 (Az.: 940-100) hat der Bayerische Kommunale Prüfungsverband zur buchhalterischen Behandlung der Sanierungstreuhandverhältnisse der Stadt Coburg Stellung genommen. Die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12.2018 sind in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde in einer folgenden Bilanz zu korrigieren.			
a)	Verbindlichkeiten aus ausstehender zweckgerechter Verwendung von Zuwendungen, Beiträgen u.ä. Entgelten	1.467.605,06	701.680,78
	gegenüber Land (u.a. Mittel aus Städtebauförderprogramm für Bürgerhaus, Ketschengasse 28 und 45, Ketschendorfer Straße)	1.042.800,00	433.800,00
	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	984,38	4.975,00
	gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	10.221,68	10.221,68
	gegenüber sonstigem inländischen Bereich (incl. Spendengeldern)	413.599,00	252.684,10
b)	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichem und privatem Bereich	3.719.579,26	3.161.419,37
	Steuerverbindlichkeiten	474.972,33	31.288,41
	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträger	7.641,55	5.014,51
	Durchlaufende Finanzmittel, fremde Finanzmittel, Verwahrungen	413.066,24	419.730,63
	Sanierungstreuhandverbindlichkeiten	2.277.546,88	2.277.546,88
	Restliche Verbindlichkeiten	546.352,26	427.838,94
	Summe Verbindlichkeiten	25.199.644,96	24.499.970,33
E.	Passive Rechnungsabgrenzung	2.642.450,46	2.512.457,14
Als passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden vor dem Bilanzstichtag 31.12.2018 erhaltene Zahlungen ausgewiesen, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Hierbei handelt es sich überwiegend um vereinnahmte Friedhofsgebühren für Grabnutzungsrechte, die Erträge in Folgejahren darstellen.			
F.	Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	1.418.165,44	1.390.644,80
In der Bilanz werden die Bilanzsummen aller unselbständigen Stiftungen als eine Position auf der Aktiv- und Passivseite ausgewiesen. Bei den unselbständigen Stiftungen handelt es sich um treuhänderisch zu verwaltendes Vermögen der Stadt Coburg. Die Einzelbilanzen sind abgedruckt.			
	Grundstockvermögen	862.959,91	862.959,91
	Vermögensumschichtungen	330.794,21	303.064,21
	Kapitalerhaltungsrücklage	23.704,31	23.599,74
	Überschussrücklage	202.344,68	202.344,68
	Zweckrücklage	150,26	-1.498,77
	Ergebnisvortrag	-1.578,57	0,00
	Jahresergebnis	-209,36	175,03
G.	Sanierungstreuhandkapital		
Mit Schreiben vom 22.03.2013 und 27.06.2014 (Az.: 940-100) hat der Bayerische Kommunale Prüfungsverband zur buchhalterischen Behandlung der Sanierungstreuhandverhältnisse der Stadt Coburg Stellung genommen. In den veröffentlichten Bilanzmustern des Bayer. Staatsministerium des Innern, für Bau und Verkehr ist die letzte Position in Aktiva und Passiva für das Sanierungstreuhandvermögen vorgesehen. Zum Bilanzstichtag ist das Sanierungstreuhandvermögen der Stadt Coburg noch unter oben genannten Einzelpositionen und nicht allumfassend enthalten. Die Wertansätze in der Bilanz zum 31.12.2018 sind in Abstimmung mit der Rechtsaufsichtsbehörde in einer folgenden Bilanz zu korrigieren. Hieran wird kontinuierlich gearbeitet.			
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	552.221.367,78	529.990.988,84

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 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
S1 = Ordentliche Erträge	180.601.447,47	167.117.500	193.861.797,00	26.744.297
S2 = Ordentliche Aufwendungen	166.671.348,12	166.920.100	178.002.641,53	11.082.542
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.930.099,35	197.400	15.859.155,47	15.661.755
17 + Finanzerträge	2.682.952,81	2.200.900	3.229.537,50	1.028.638
18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.170.542,62	2.480.100	1.269.964,76	-1.210.135
S4 = Finanzergebnis	512.410,19	-279.200	1.959.572,74	2.238.773
S5 = Ordentliches Ergebnis	14.442.509,54	-81.800	17.818.728,21	17.900.528
S6 = Außerordentliches Ergebnis	7.881.958,67	0	-42.000,00	-42.000
S7 = Jahresergebnis	22.324.468,21	-81.800	17.776.728,21	17.858.528

Die Ergebnisrechnung der Stadt Coburg schließt im Berichtsjahr 2018 mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 17.776.728,21 € ab.

Ertragsstruktur (inkl. Stiftungen, inkl. Landestheater)

Bezeichnung	Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	113.619.209,94	103.136.800	129.869.133,67	26.732.334
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.218.633,94	28.487.500	28.985.758,62	498.259
3 + Sonstige Transfererträge	1.822.656,80	2.002.200	1.387.631,85	-614.568
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.821.360,93	2.981.700	3.153.262,65	171.563
5 + Auflösung von Sonderposten	2.494.840,62	2.398.100	2.519.377,53	121.278
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.952.647,21	4.798.800	4.642.626,05	-156.174
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.800.160,81	17.687.200	16.708.145,37	-979.055
8 + Sonstige ordentliche Erträge	8.456.531,58	5.275.200	6.314.048,77	1.038.849
9 + Aktivierte Eigenleistungen	415.405,64	350.000	281.556,68	-68.443
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	255,81	256
S1 = Ordentliche Erträge	180.601.447,47	167.117.500	193.861.797,00	26.744.297
17 + Finanzerträge	2.682.952,81	2.200.900	3.229.537,50	1.028.638
19 + Außerordentliche Erträge	7.881.958,67	0	0,00	0
Summe Erträge	191.166.358,95	169.318.400	197.091.334,50	27.772.935

Die ordentlichen Erträge sind durch Steuern und ähnliche Abgaben, die 66 % (Vorjahr 63 %) der ordentlichen Erträge ausmachen, geprägt.

Aufwandsstruktur

Bezeichnung		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
11	- Personalaufwendungen	49.668.797,00	50.676.900	49.926.450,93	-750.449
12	- Versorgungsaufwendungen	1.319.189,91	1.457.000	2.265.030,60	808.031
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.294.488,68	21.336.300	21.550.136,35	213.836
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.129.137,18	10.655.600	12.482.567,39	1.826.967
15	- Transferaufwendungen	70.353.368,56	68.093.300	76.373.282,22	8.279.982
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.906.366,79	14.701.000	15.405.174,04	704.174
S2	= Ordentliche Aufwendungen	166.671.348,12	166.920.100	178.002.641,53	11.082.542
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.170.542,62	2.480.100	1.269.964,76	-1.210.135
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	42.000,00	42.000
	Summe Aufwendungen	168.841.890,74	169.400.200	179.314.606,29	9.914.407,00

Die ordentlichen Aufwendungen werden von den Transferaufwendungen, die 43 % (Vorjahr 42 %) der ordentlichen Aufwendungen betragen, bestimmt. Gefolgt von den Personalaufwendungen die 28 % (Vorjahr 30 %) 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 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
S1	Ordentliche Erträge	180.601.447,47	167.117.500	193.861.797,00	26.744.297
S2	./. Ordentliche Aufwendungen	166.671.348,12	166.920.100	178.002.641,53	11.082.542
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.930.099,35	197.400	15.859.155,47	15.661.755

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 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
17	Finanzerträge	2.682.952,81	2.200.900	3.229.537,50	1.028.638
18	./. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.170.542,62	2.480.100	1.269.964,76	-1.210.135
S4	= Finanzergebnis	512.410,19	-279.200	1.959.572,74	2.238.773

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 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
S3	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	13.930.099,35	197.400	15.859.155,47	15.661.755
S4	+ Finanzergebnis	512.410,19	-279.200	1.959.572,74	2.238.773
S5	= Ordentliches Ergebnis	14.442.509,54	-81.800	17.818.728,21	17.900.528

5. Außerordentliches Ergebnis

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

Bezeichnung		Ergebnis 2017	Fortgeschriebener Planansatz 2018	Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortgeschriebener Planansatz
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
19	Außerordentliche Erträge	7.881.958,67	0	0,00	0
20	./. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	42.000,00	42.000
S6	= Außerordentliches Ergebnis	7.881.958,67	0	-42.000,00	-42.000

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 2018 noch 11,47 Mio. € zurückgestellt. Die Erhöhung der Rückstellung und die daraus resultierende Aufwandsbuchung 2018 mit 42.000 € ergibt sich aus der Veränderung des Vervielfältigers (gem. § 6 GFRG) für die zu zahlende Gewerbesteuerumlage.

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

Nachrichtlich:

	31.12.2018	31.12.2017
Jahresergebnis der Stiftungen	-209,36 €	175,03 €
Jahresergebnis Stadt Coburg ohne Stiftungen	17.776.937,57 €	22.324.293,18 €
Jahresergebnis Stadt Coburg mit Stiftungen	17.776.728,21 €	22.324.468,21 €

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	113.619.209,94	103.136.800		103.136.800	129.869.133,67	26.732.334
Zu den kommunalen Steuern zählen die Realsteuern des § 3 Abs. 2 AO (Gewerbsteuer, 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 2018 das Gewerbesteueraufkommen das Ergebnis maßgeblich beeinflusst. Die Steuerhebesätze betragen im Haushaltsjahr 2018 für die Grundsteuer A (land- und forstwirtschaftliche Betriebe) 310 v. H., für die Grundsteuer B (Grundstücke) 310 v. H. sowie für die Gewerbsteuer 310 v. H.						
Grundsteuer A	26.873,04	25.800		25.800	27.341,62	1.542
Grundsteuer B	4.917.222,87	5.001.400		5.001.400	4.961.082,32	-40.318
Gewerbsteuer	76.084.120,53	65.000.000		65.000.000	91.480.549,73	26.480.550
<i>Erhöhtes Gewerbesteueraufkommen durch die positive konjunkturelle Entwicklung und Zunahme der steuerlichen Unternehmensgewinne</i>						
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	23.709.206,00	24.130.000		24.130.000	24.366.306,00	236.306
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.047.071,00	7.107.600		7.107.600	7.116.614,00	9.014
Hundesteuer	95.097,50	94.000		94.000	92.409,00	-1.591
Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich, Einkommensteuerersatzleistung	1.739.619,00	1.778.000		1.778.000	1.824.831,00	46.831
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.218.633,94	28.487.500		28.487.500	28.985.758,62	498.259
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 Bedarfszuweisungen 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 2018 aufgrund ihrer Finanzkraft nicht erhalten.						
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land <i>u. a. Finanzzuweisung nach Einwohnerstand, staatlich, ÖPNV-Zuweisung, Zuweisung nach Abwasserabgabengesetz</i>	2.001.711,95	1.621.600		1.621.600	1.633.642,20	12.042
Überlassung des Aufkommens an der Grunderwerbsteuer	1.527.517,76	1.400.000		1.400.000	1.584.803,43	184.803
Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden (Gv) <i>Vertraglicher Anteil der Gemeinden Ahorn, Lautertal, Niederfüllbach, Dörfles-Esbach und vom Landkreis Coburg für den Nachbarortslinienverkehr</i>	326.446,57	353.000		353.000	362.364,15	9.364
Überlassung des Aufkommens der Verwarnungsgelder und Geldbußen <i>hauptsächlich aus der kommunalen Verkehrsüberwachung</i>	20.017,45	460.300		460.300	326.591,95	-133.708

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
<u>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke:</u>						
vom Bund	339.499,33	201.400		201.400	292.840,54	91.441
<i>u.a. aus ESF-Bundesförderprogramm „Bildung, Wirtschaft, Arbeit im Quartier (BIWAQ), Kindertageseinrichtungen, Projekt „Demokratie Leben“ , Netzwerk „frühe Hilfen“, Sanierung Innenbeleuchtung, meist erfolgt die Förderung zeitverzögert, dies bedeutet, dass die Aufwendungen hierzu bereits in Vorjahren liegen.</i>						
vom Land	12.224.919,90	12.940.200		12.940.200	12.904.575,06	-35.625
<i>u.a. Landesfördermittel für das Landestheater (5,2 Mio. €), für die Schülerbeförderung, die Versorgung mit Schulbüchern, das staatliche Schulamt, die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen nach dem BayKiBiG, ESF-Landesförderprogramm, die Altlastensanierung nach dem FAG, städtebauliche Entwicklungs- und Sanierungsmaßnahmen, für die Heimaufsicht, die Vereinspauschale, die Stadtbiotopkartierung, das staatl. Wasserwirtschaftsamt, Förderung nach dem Prostitutionsschutzgesetz, Zuweisungen für die Kontaktstelle Ehrenamt und für die Wohnraumberatung, Fördermittel „Zukunft Stadtgrün“, ISEK-Einzelhandel und Parkraumkonzept</i>						
vom Land für Kooperation WiKo	134.819,33	258.800		258.800	189.917,55	-68.882
<i>Landesfördermittel aus dem Europäischen Sozialfond (ESF) für Berufsintegrationsjahr (BIJ), tatsächlich geringere Klassenzahl als geplant</i>						
vom Land für Betriebskostenförderung f.Kinder unter 3 J.	552.730,93	584.900		584.900	586.104,90	1.205
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	303.102,92	293.900		293.900	272.283,01	-21.617
<i>z.B. vom Bezirk für Eigenproduktionen des Landestheaters (200 T €), von Gemeinden für Gastkinder in städtischen Kindertagesstätten, vom Landkreis für die Kontaktstelle für Selbsthilfegruppen, Zuschuss aus Kostenbeteiligung ARGE ÖPNV an Radwegebeschilderung über LEADER Förderung, Zuschuss von Landkreisgemeinden für Tierheim, Zuschuss vom Bezirk für eine Ausstellung im Puppenmuseum</i>						
von der gesetzl. Sozialversicherung	195.249,73	125.600		125.600	290.032,04	164.432
<i>Kassenartenübergreifende Gemeinschaftsförderung der Selbsthilfekontaktstelle, Erstattungen von Krankenkassen bei Beschäftigungsverboten</i>						
von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sonderverm.	7.392.600,00	7.330.100		7.330.100	7.618.150,00	288.050
<i>Interner Zuschuss an Landestheater Coburg (7,57 Mio. €), (das Landestheater befindet sich in einem eigenem Rechnungskreis) und Unterstützung Bayer. Städtetag in Coburg durch Wohnbau und SÜC mit je 20.000 € in 2018</i>						
von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	58.888,68	47.700		47.700	24.137,78	-23.562
<i>Erstattungen der Agentur für Arbeit für 1-€-Jobs und bei Altersteilzeitverträgen</i>						
von privaten Unternehmen	65.620,36	51.800		51.800	116.566,67	64.767
<i>Spendenmittel von Banken und regionalen Unternehmen für Theaterproduktionen und Spendenmittel für sonstige kulturelle, schulische und soziale Zwecke</i>						
von übrigen Bereichen	238.411,64	156.500		156.500	95.413,78	-61.086
<i>Spendenmittel von Stiftungen und Privatpersonen für kulturelle, schulische und soziale Zwecke</i>						

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
	Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende <i>Erstattungssatz von 50,4 % (2017: 49,9%, 2016: 40,9%, 2015: 34,7 %)</i>	2.837.097,39	2.661.700		2.661.700	2.688.335,56	26.636
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, daneben u.a. auch Kostenerstattung für unbegleitete Minderjährige und im Bereich der jungen Volljährigen.	1.822.656,80	2.002.200		2.002.200	1.387.631,85	-614.568
	<u>Außerhalb von Einrichtungen:</u>						
	Kostenerstattung und Aufwendungsersatz	46.455,60	56.600		56.600	47.251,65	-9.348
	Übergel. Unterhaltsansprüche Unterhaltsverpflichteter	4.651,17	8.500		8.500	1.660,70	-6.839
	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegevers.)	202.213,09	235.000		235.000	124.541,40	-110.459
	Rückzahlung gewährter Hilfen	45.008,12	38.100		38.100	41.265,41	3.165
	<u>In Einrichtungen:</u>						
	Kostenerstattung und Aufwendungsersatz	1.498.625,99	1.608.400		1.608.400	1.078.727,86	-529.672
	Leistungen von Sozialleistungsträgern (ohne Pflegevers.)	14.766,07	15.600		15.600	86.615,52	71.016
	Rückzahlung gewährter Hilfen (einschl. Zinsen)	10.936,76	40.000		40.000	7.569,31	-32.431
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte Unter öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, z. B. Passgebühren oder Genehmigungsgebühren, erfasst. Auch Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben sowohl für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen als auch für die Inanspruchnahme wirtschaftlicher Dienstleistungen werden hier erfasst.	2.821.360,93	2.981.700		2.981.700	3.153.262,65	171.563
	Verwaltungsgebühren	1.249.940,10	1.229.500		1.229.500	1.416.984,59	187.485
	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.571.420,83	1.752.200		1.752.200	1.736.278,06	-15.923
5	+ Auflösung von Sonderposten Den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten stehen Abschreibungen gegenüber. Diese Erträge sind nicht zahlungswirksam. Sonderposten verteilen den Zuwendungsbetrag korrespondierend zum Aufwand aus Abschreibungen des damit finanzierten Vermögens.	2.494.840,62	2.398.100		2.398.100	2.519.377,53	121.278
	<u>aus der Auflösung von SoPo aus Zuweisungen:</u>						
	vom Bund	130.133,82	122.100		122.100	123.809,84	1.710
	vom Land	1.104.052,85	1.463.300		1.463.300	1.166.671,93	-296.628
	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	29.716,09	27.900		27.900	29.716,09	1.816
	vom sonstigen öffentlichen Bereich	4.167,63	700		700	5.539,39	4.839
	von verbundenen Unternehmen	79.566,06	68.200		68.200	85.004,31	16.804
	von privaten Unternehmen	47.036,05	48.400		48.400	70.100,14	21.700
	von übrigen Bereichen	101.864,75	136.900		136.900	117.701,51	-19.198
	aus SoPo Investitionspauschale	381.506,00	0		0	365.340,00	365.340
	aus SoPo Stellplatzablöse	25.177,31	0		0	0,00	0
	aus SoPo Legate	66.302,46	0		0	46.033,00	46.033
	<u>aus der Auflösung von SoPo aus Beiträgen:</u>						
	aus Beiträgen	525.317,60	530.600		530.600	509.461,32	-21.139

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.952.647,21	4.798.800		4.798.800	4.642.626,05	-156.174
Die Stadt beschafft ihre Finanzmittel auch aus Entgelten für erbrachte Leistungen, wenn diesen ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt, z. B. bei Eintrittsgeldern, beim Verkauf, bei Erträgen aus Miete, Pacht, Erbbaurecht, Namenssponsoring						
Mieten	1.853.866,42	1.922.500		1.922.500	1.867.909,40	-54.590
Pachten	105.890,12	100.000		100.000	107.048,84	7.049
Jagdpachten	662,57	1.500		1.500	705,60	-794
Erbbauzins	119.149,10	128.000		128.000	116.743,18	-11.257
<u>Erträge aus dem Verkauf (Verkaufserlöse):</u>						
Ohne Steuer	115.268,09	136.500		136.500	122.309,93	-14.190
Mit Steuer (7 und 19%)	51.056,45	93.500		93.500	93.764,36	264
Schuldumkehr	0,00	0		0	397,06	397
Holzabgabefonds (0%)	14.240,80	18.000		18.000	11.385,80	-6.614
<u>Spezielle Erträge Landestheater:</u>						
Erträge aus Kartenverkäufen	1.949.983,50	1.789.000		1.789.000	1.593.854,37	-195.146
Erträge aus Gastspielen	175.144,48	90.000		90.000	124.337,37	34.337
Erträge aus Garderobenentgelt	51.979,00	50.000		50.000	48.341,50	-1.659
Erträge aus Provisionen	0,00	0		0	157,02	157
Rechteabgeltung (7 %)	0,00	0		0	1.152,74	1.153
Leuchtturm Sponsoring (19 %)	100.000,00	100.000		100.000	100.000,00	0
Artikelverkäufe Theatershop (7 und 19 %)	0,00	0		0	1.586,38	1.586
<u>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte:</u>						
Ohne Steuer	259.584,78	286.700		286.700	382.062,42	95.362
Mit Steuer (19%)	13.695,25	10.500		10.500	18.212,85	7.713
Schuldumkehr	119.351,26	59.100		59.100	23.458,54	-35.641
Sonst. privatr. Entgelte (u.a. PV-Anlagen, Werbeanlagen)	14.692,51	13.500		13.500	18.277,38	4.777
Vermischte Einnahmen	8.082,88	0		0	10.921,31	10.921
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.800.160,81	17.687.200		17.687.200	16.708.145,37	-979.055
Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Stadt durch die Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden. Der Erstattung liegt grundsätzlich ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde. Unerheblich ist, auf welcher Rechtsgrundlage die Erstattungspflicht beruht und ob die Erstattung die Kosten des Empfängers voll oder nur teilweise deckt. Wenn die Aufwendungen der Stadt, die im Auftrag eines Dritten geleistet wurden, nicht exakt berechnet sondern pauschal ermittelt und in Rechnung gestellt werden, handelt es sich um eine Kostenumlage. Dazu zählen jedoch nicht die Umlagen, die von Umlageverbänden zur allgemeinen Finanzierung ihres Haushalts erhoben werden.						
vom Bund	41.205,21	30.700		30.700	32.970,35	2.270
u. a. Erstattung für Bundestagswahl, Entschädigung für Nutzungseinschränkung an städtischen Grundstücken von der Bundesstraßenverwaltung, Kriegsofopferfürsorgeleistungen						

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
vom Land u. a. Erstattung für Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem SGB XII, Erstattung für Wahlen (2018: Landtags- und Bezirkswahlerstattung), Erst. für Blockschülerunterbringung (15 € je Tag/Nacht)	2.170.741,89	2.252.700		2.252.700	2.357.367,51	104.668
vom Land im Bereich der Hilfen an Asylbewerber nach dem AsylbLG (100%ige Erstattung der Aufwendungen) ein Unterschreiten der Ansätze korrespondiert mit geringeren Aufwendungen:						
in staatlichen Unterkünften	724.968,55	1.588.700		1.588.700	787.835,07	-800.865
in Privatwohnungen	1.829.708,94	1.822.000		1.822.000	1.748.857,23	-73.143
Notfallplan	27.673,04	10.000		10.000	0,00	-10.000
Hausverwalterpauschale	113.524,38	100.000		100.000	90.604,25	-9.396
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	549.497,14	569.800		569.800	951.977,01	382.176
u. a. Erstattung der Umkreisgemeinden für die Schülerbeförderung und das Anrufsammeltaxi, Erstattung des Bezirks Oberfranken für Jugendhilfeleistungen nach dem SGB VIII, Erstattung des Landkreises Coburg für die Arbeitsgemeinschaft ÖPNV						
aus Gastschulbeiträgen	3.070.642,37	3.112.000		3.112.000	2.809.317,66	-302.682
Gastschulbeiträge für auswärtige Schülerinnen und Schüler an den städtischen Schulen						
von Zweckverbänden						
Personalkostenerst. ZV Zulassungsstelle und sonstiges	452.312,05	463.500		463.500	429.618,98	-33.881
Einnahmeüberschuss ZV Zulassungsstelle	128.465,10	150.000		150.000	170.461,24	20.461
von der gesetzl. Sozialversicherung	29.533,51	7.700		7.700	10.453,30	2.753
hauptsächlich Sachkostenabrechnung Pflegestützpunkt						
von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	6.037.533,41	6.238.900		6.238.900	6.021.599,92	-217.299
Personalkostenerstattung vom Kommunalunternehmen CEB für das gestellte Personal, Personalkostenerstattung von den SÜC für das gestellte Personal im Hallen- und Freibad Aquaria und sonstige Kostenumlagen von KU CEB, SÜC, Tourismus Coburg, Kongresshaus Rosengarten, Landestheater und der Wirtschaftsförderungsgesellschaft für städtische Dienstleistungen						
von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	1.400.331,70	1.169.700		1.169.700	1.186.192,03	16.492
u. a. Personalkostenerstattung vom Jobcenter Coburg für das gestellte Personal						
von priv. Unternehmen	1.151.301,11	51.900		51.900	81.798,81	29.899
u.a. 2017 erhöht wegen Erstattung von Ersatzvornamkosten im Bereich Altlastensanierung und durch die Erstattungsleistung aus dem Verwaltungsstreit über den Wasserschaden im Landestheater, sowie die Erstattung für den Schaden am Feuerwehrfahrzeug, sowie sonstige Erstattungen aus Versicherungsschäden und Vertretungshonorare im Landestheater, korrespondierend dazu erhöhen sich auch die Aufwendungen, jedoch meist zeitversetzt						
von übrigen Bereichen	72.722,41	119.600		119.600	29.092,01	-90.508
u.a. Erstattung von Ersatzvornamkosten, Bestattungsleistungen und Abschiebekosten						

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
8 +Sonstige ordentliche Erträge	8.456.531,58	5.275.200		5.275.200	6.314.048,77	1.038.849
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						
Konzessionsabgaben	2.011.610,81	2.101.900		2.101.900	2.065.443,47	-36.457
Erträge aus der Veräußerung:						
von Grundstücken und Gebäuden	5.297.520,96	2.413.100		2.413.100	2.754.028,60	340.929
von beweglichen und immat. Vermögensgegenständen	69.024,33	38.300		38.300	49.108,67	10.809
von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)	1.645,50	100		100	2.359,03	2.259
Verwarnungs- und Bußgelder - eigener Wirkungskreis	135.604,75	109.600		109.600	129.012,01	19.412
Zwangsgelder nach VwZVG	38.470,00	2.000		2.000	1.650,00	-350
Säumniszuschläge	83.104,35	77.000		77.000	97.915,99	20.916
Sonst. Ertr. (haupts. Verwaltungsgeb. Bürgschaftsüberr.)	161.809,60	120.800		120.800	20.087,44	-100.713
Erträge aus Zuschreibungen	531.900,42	140.000		140.000	99.811,68	-40.188
Wertanpassung der Erbbaurechtsgrundstücke, Forderungszuschreibung aus dem Jobcenter wegen nicht bilanzierter Forderungen aus dem SGB II und jährlich Wertanpassung der Beteiligung an der Versorgungsrücklage beim Bayerischen Versorgungsverband und Nacherfassung bisher nicht inventarisierter Grundstücke, der Planansatz wurde nicht erreicht, da das Auflösungsverfahren des ehemaligen städtischen nicht mittels erfolgswirksamer Zuschreibung erfolgte, sondern mittels direkter Eigenkapitalveränderung						
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	28.245,62	0		0	909.373,02	909.373
u.a. aus Steuerrückstellungen, der Altersteilzeitrückstellung, sowie der LOV-Rückstellung und der Pensionsrückstellung						
Auflösungen und Herabsetzungen sind größtenteils nicht planbar						
Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	5.196,05	0		0	40,60	41
Erträge aus Wertberichtigung auf Forderungen (nicht zahlungswirksam)	19.042,58	50.000		50.000	184.401,34	134.401
Erträge aus Wertabgabenbesteuerung beim Krematorium für unentgeltliche Leistungen (nicht zahlungswirksam)	2.049,60	0		0	717,92	718
Andere sonstige Erträge (Verbuchung geändert)	71.307,01	222.400		222.400	99,00	-222.301

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
9 + Aktivierte Eigenleistungen 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.	415.405,64	350.000		350.000	281.556,68	-68.443
10 +/- Bestandsveränderungen Erhöht sich der Bestand an 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.	0,00	0		0	255,81	256
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeilen 1 bis 10) Hier werden alle ordentlichen Erträge zusammen dargestellt.	180.601.447,47	167.117.500		167.117.500	193.861.797,00	26.744.297
11 – Personalaufwendungen Stadt und Landestheater einschl. Zuführung zu Rückstellungen Dienstaufwendungen für Beamte Aufwand Vergabebudget für Beamte nach Art. 68 BayBesG Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte Personalaufwendungen sonstige Beschäftigte Personalaufwendungen für Schulweghelfer Personalaufwendungen für Schulbusbegleiter Orchesterverstärkungen Orchesteraushilfen Personalaufwendungen Statisterie, Extra-/Kinderchor aus Personaldienstleistungsfirmen Landestheater Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte Aufw. für Versorgungsrücklagen für aktive Beamte Beiträge zu Vers.kassen für tarifl. Beschäftigte (ZVK) Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte Beiträge zur ges. Sozialversicherung für tarifl. Beschäftigte Beiträge zur ges. Sozialvers. für sonst. Beschäftigte Beiträge zur Künstlersozialversicherung Beiträge zur Versorg.anstalt d. deut. Bühn. Beihilfen und Unterstützungsleistungen Zuführungen: Zuführung zu Rückstellungen ist nur sehr schwer planbar, es werden Gutachten von externen Dienstleistern erstellt Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte Zuführungen zu Rückstellungen Altersteilzeit (Beamte) Zuführungen zu Rückstellungen Altersteilzeit (Beschäftigte) Zuführung zu Rückst. leistungsorientierte Bezahlung (LOB) Zuführungen zu Rückst. für nicht genommenen Urlaub Zuführungen zu Rückst. für nicht genommene Überstunden	49.668.797,00 4.198.184,95 9.000,00 30.811.128,02 7.233,06 970.527,35 58.088,47 80.398,45 74.915,15 129.343,73 218.281,52 2.801.748,28 24.279,01 2.403.530,03 18.992,70 6.336.942,76 95.172,73 30.082,61 10.078,90 291.547,36 586.096,00 47.399,00 8.428,00 315.257,00 31.927,29 57.626,46 52.588,17	50.676.900 4.356.900 20.900 32.904.000 6.800 656.200 43.400 118.000 42.000 120.000 123.700 2.802.200 0 2.457.600 25.000 6.523.500 80.200 31.700 10.000 204.800 50.000 50.000 50.000 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0	50.676.900 4.356.900 20.900 32.904.000 6.800 656.200 43.400 118.000 42.000 120.000 123.700 2.802.200 0 2.457.600 25.000 6.523.500 80.200 31.700 10.000 204.800 50.000 50.000 50.000 0 0 0 0	49.926.450,93 4.270.150,36 9.250,00 31.742.616,63 163.594,66 683.122,32 43.172,41 116.980,32 70.977,55 103.626,35 129.768,03 2.897.214,73 0,00 2.408.787,99 8.400,44 6.400.793,86 81.618,73 29.860,98 8.507,90 251.277,05 0,00 0,00 0,00 409.296,00 19.131,44 0,00 78.303,18	-750.449 -86.750 -11.650 -1.161.383 156.795 26.922 -228 -1.020 28.978 -16.374 6.068 95.015 0 -48.812 -16.600 -122.706 1.419 -1.839 -1.492 46.477 -50.000 -50.000 -50.000 409.296 19.131 0 78.303

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
12	– Versorgungsaufwendungen	1.319.189,91	1.457.000	0	1.457.000	2.265.030,60	808.031
	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.						
	Aufw. für Versorgungsrücklagen für Versorgungsempfänger	92.819,27	0	0	0	0,00	0
	Beihilfen und Unterstützungsleistungen f. Vers.empf.	437.043,53	526.000	0	526.000	423.106,49	-102.894
	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Vers.empf.	307.623,00	400.000	0	400.000	1.107.244,00	707.244
	Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Vers.empf.	63.000,00	150.000	0	150.000	332.460,00	182.460
	Versorgungslasten ehem. Stadtpolizei, ehem. städt. Lehrer und ehem. Beamte SÜC	418.704,11	381.000	0	381.000	402.220,11	21.220
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.294.488,68	21.336.300	0	21.336.300	21.550.136,35	213.836
	Hier sind alle Aufwendungen, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln („Betriebszweck“) bzw. Umsatz- oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen, auszuweisen. Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Unterhaltung des beweglichen und unbeweglichen Anlagevermögens, aber auch Kostenerstattungen an Dritte und besondere Aufwendungen für das städtische Personal. Neben erbrachten Dienstleistungen durch Fremdfirmen sind hier auch weitere sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen zu erfassen, z. B. für die Schülerbeförderung oder für Lernmittel.						
	Entwässerung der öffentlichen Verkehrsflächen, Unterhalt und Ausbau der Gewässer, Erhalt und Pflege schutzwürdiger Flächen und Biotope	1.390.341,58	1.464.000	0	1.464.000	1.461.433,33	-2.567
	Bauunterhalt an städtischen Objekten einschl. LT	1.291.744,48	1.348.000	0	1.348.000	1.841.780,01	493.780
	Gebäudeunterhalt - Wartungsverträge ect.	193.737,30	227.500	0	227.500	237.564,23	10.064
	Größere Bauunterhaltsmaßnahmen (Sondermaßnahmen)	957.762,07	1.330.000	0	1.330.000	1.086.854,83	-243.145
	Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens u.a. Unterhaltung von Straßen, Brücken und Wegen, einschl. Verkehrsausstattung und Straßenbeleuchtung, Parkplätzen	4.790.960,99	5.613.700	0	5.613.700	5.817.483,05	203.783
	Sonst. Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	52.961,48	64.800	0	64.800	47.945,30	-16.855
	Durch das Grünflächenamt:						
	Unterhaltung von Wegen	3.240,81	15.000	0	15.000	14.100,37	-900
	Unterhaltung von Spielplätzen	15.943,52	35.000	0	35.000	16.660,45	-18.340
	Unterhaltung von Grünanlagen	47.406,75	62.200	0	62.200	54.338,72	-7.861
	Unterhaltung Brunnen	8.691,03	11.000	0	11.000	12.655,62	1.656
	Aufwendungen aus Baumwurzelschäden	0,00	1.000	0	1.000	3.639,63	2.640
	Am Landestheater:						
	Anschaffung von EDV-Software	4.781,42	10.000	0	10.000	5.339,87	-4.660
	Anschaffung von Büro und Geschäftsausstattung	2.972,79	3.000	0	3.000	6.845,95	3.846
	Anschaffung von EDV-Hardware	12.204,38	5.000	0	5.000	10.525,46	5.525
	Instandhaltungen u. Reparaturen	11.799,25	15.000	0	15.000	18.686,62	3.687
	Miete und Wartung für techn. Anlagen	53.180,17	43.000	0	43.000	45.143,85	2.144
	Anschaffung von Fahrzeugen	0,00	500	0	500	6.277,51	5.778

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
Kfz-Steuer	1.290,99	1.500	0	1.500	1.028,96	-471
Kfz-Versicherungen	2.753,41	2.500	0	2.500	3.015,45	515
Prüfkosten von Fahrzeugen	559,87	1.500	0	1.500	587,37	-913
Sonstige Aufwendungen für Fahrzeuge	6.390,62	5.000	0	5.000	6.810,33	1.810
Feuersicherheitswachen	21.855,00	20.000	0	20.000	19.735,00	-265
Wachdienste	120.258,70	120.000	0	120.000	121.895,02	1.895
Verkehrskadetten	3.200,00	4.000	0	4.000	3.375,00	-625
technische Prüfkosten	36.238,30	45.000	0	45.000	49.921,89	4.922
Sonst. Sachausgaben bei Sinfoniekonzerten, Ballettgala, Mitmachkonzerten (Blumensträuße u.a.)	1.520,80	14.000	0	14.000	837,71	-13.162
Theaterfotografen	9.373,20	7.000	0	7.000	11.032,30	4.032
Anzeigen	32.199,53	35.000	0	35.000	20.054,56	-14.945
Theaterbedarf	444,79	0	0	0	0,00	0
Dekorationen, Maschinen und Werkstätteneinrichtung	226.149,81	210.000	0	210.000	236.430,43	26.430
Kostüme	71.058,47	85.000	0	85.000	78.136,35	-6.864
Aufführungsmaterial	45.950,80	52.000	0	52.000	47.921,55	-4.078
Karten- u. Programmdruck	71.172,35	60.000	0	60.000	97.745,08	37.745
Kartendruck (keine USt.)	0,00	2.000	0	2.000	0,00	-2.000
Programmhefte und Artikel Theatershop (7 und 19 % USt.)	4.585,61	5.000	0	5.000	9.398,38	4.399
Maskenbedarf	19.943,23	27.000	0	27.000	27.817,66	818
Bühnenrequisiten	26.993,45	25.000	0	25.000	18.838,01	-6.162
Ballettbedarf	8.323,51	7.000	0	7.000	8.537,95	1.538
Abstecher	29.729,61	10.000	0	10.000	34.479,05	24.479
Sonst. Theaterbedarf	909,30	1.500	0	1.500	1.082,29	-418
Urheberrechte (Tantiemen Abrechnung, GEMA-Geb. etc.)	220.131,08	150.000	0	150.000	231.170,16	81.170
Instrumentenreparaturen	71.993,52	70.000	0	70.000	90.305,36	20.305
sonst. Reparaturen	0,00	500	0	500	0,00	-500
Beleuchtung und Ton	16.729,37	25.000	0	25.000	49.530,88	24.531
An Schulen:						
Unterhaltung von Schulausstattung	51.975,07	41.500	0	41.500	47.681,91	6.182
Unterhaltung von EDV-Ausstattung	38.606,81	83.800	0	83.800	96.984,04	13.184
Erwerb von Schulausstattung bis 250 € (netto)	30.375,39	24.700	0	24.700	64.553,56	39.854
Erwerb v. EDV-Schulausstattung bis 250 € (netto)	14.651,99	29.500	0	29.500	35.890,87	6.391
Erwerb von Schulausstattung v. 250 € bis 800 € (netto)	31.738,59	23.700	0	23.700	81.359,29	57.659
Erwerb v. EDV-Schulausstattung v. 250 € bis 800 € (netto)	33.623,59	215.600	0	215.600	251.671,86	36.072
Sonst. Sachaufwand bei Schulen	5.713,56	8.000	0	8.000	6.233,30	-1.767
Aufwendungen für Schulbetrieb	317.722,14	313.800	0	313.800	321.389,52	7.590
Aufwendungen für Lehrwerkstätten	39.715,13	57.100	0	57.100	44.377,11	-12.723
Aufwendungen für Blockschüler	135.240,15	110.000	0	110.000	134.592,83	24.593
Aufwendungen f. zuschussfähige Lernmittel -22 BaySchFG	168.165,57	166.800	0	166.800	190.629,39	23.829
Miete PV-Anlage Ernestinum	11.894,55	27.900	0	27.900	12.050,81	-15.849
Mieten Gebäude u. a. Anmietung von Räumlichkeiten, Sporthallen und Sportplätzen, PKW-Stellplätzen, Datenleitungen, sowie Proberäumen und Instrumenten des Landestheaters	392.169,52	428.700	0	428.700	409.357,09	-19.343
Miete bewegliche Gegenstände hauptsächlich für Kopiergeräte	66.117,25	64.800	0	64.800	63.699,69	-1.100
Sonstige Mieten u.a. Miete Datenleitungen, Webhosting, Miete Projektoren HUK-Arena	98.823,17	132.000	0	132.000	101.696,27	-30.304
Pachten	1.203,89	9.400	0	9.400	9.217,65	-182
Erbbauzinsen/ Nießbrauch für Lossaustraße und ZOB	89.840,06	89.000	0	89.000	88.886,06	-114
Leasing Fahrzeuge	6.358,24	13.500	0	13.500	12.422,35	-1.078
Leasing Büro- und Geschäftsausstattung	1.745,36	13.800	0	13.800	10.979,76	-2.820

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
Straßenreinigung, Bedürfnisanstalten, Altlastenentsorgung, Reinigung bei vermieteten Objekten und des sonst. Grundbesitzes, Reinigung der Verwaltungsgebäude, Sporthallen, Schulen usw.	1.537.394,84	1.651.800	0	1.651.800	1.507.882,21	-143.918
Maschineller Winterdienst und Handwinterdienst	820.970,75	590.000	0	590.000	632.000,00	42.000
Abfall und Entsorgung	219.410,69	239.000	0	239.000	214.775,21	-24.225
Heizung (Fernwärme/Gas), Strom, Wasser / Abwasser	2.383.652,61	2.427.300	0	2.427.300	2.405.236,68	-22.064
Haltung von Fahrzeugen u.a. Wartung und Instandhaltung von Dienstfahrzeugen einschl. Nutzfahrzeugen des Grünflächenamtes, Landestheaters und der Feuerwehr, einschl. Kfz-Steuer, Versicherung und Prüfkosten	231.556,99	195.900	0	195.900	230.185,52	34.286
Unterhaltung des beweglichen Vermögens der Ämter einschl. Feuerwehr, Bücherei und Grünflächenamt	647.155,07	607.000	0	607.000	607.640,48	640
Anschaffung/Ersatzbeschaffung v. geringw. bewegl. Vermögen bis 250 € (netto)	90.114,49	131.700	0	131.700	211.356,32	79.656
Anschaffung/Ersatzbeschaffung v. geringw. bewegl. Vermögen von 250 € - 800 € (netto)	188.402,08	387.900	0	387.900	206.999,63	-180.901
Wartung elektrischer Anlagen und Betriebsmittel nach UVV (Prüfung auf 2019 verschoben)	502,80	70.000	0	70.000	0,00	-70.000
Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	73.712,68	73.700	0	73.700	71.865,25	-1.835
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	323.726,00	377.400	0	377.400	327.989,42	-49.411
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen u.a. Formsolutions-Formulare, Fundinfo, Bedarf zur Ausschmückung des Trausaales, Abholung Müllablagerungen, Taubenfutter, Domainreservierungen, Internetgebühren, Unterhaltung Buswarteallen	62.904,33	78.500	0	78.500	56.586,32	-21.914
Sonst. Sachaufw. u.a. Mitarbeiterbetreuung, Gleichstellungsstelle, Dienstjubiläen, Ehrungen, Förderpreis der Musik, Friedrich-Rückert-Preis, Umsetzung Klimaschutzkonzept	31.591,00	134.000	0	134.000	38.125,33	-95.875
Sachaufwand für besondere Aufgaben für Kinderbeauftragten, Klimaschutzbeauftragten, Kooperationsbeauftragten	2.014,28	3.500	0	3.500	1.184,46	-2.316
Sachaufwand für "Coburg - die Familienstadt"	696,94	10.700	0	10.700	2.437,57	-8.262
Aufwendungen für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit	364.674,12	124.100	0	124.100	215.265,66	91.166
Aufwendungen für Veranstaltungen u.a. Bayer. Städtetag in Coburg, Ehrenringe, Medaillen und Teller für Stadträte, Ehrungen, Repräsentation, Partnerschaften, Veranstaltungen des Sportamtes zu Förderung des Sports	60.835,56	123.800	0	123.800	103.191,69	-20.608
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	184,63	30.600	0	30.600	2.405,49	-28.195
Ergänzung des Büchereibestandes	61.386,82	65.100	0	65.100	66.728,76	1.629
Vorräte, hauptsächlich im Bereich des Grünflächenamtes	63.451,66	91.000	0	91.000	82.188,03	-8.812
Ergänzungsanschaffungen im Festwertverfahren 50%:						
Feuerweherschläuchen	0,00	600	0	600	0,00	-600
Atemschutzgeräten, -flaschen und -masken (FW beendet)	0,00	20.400	0	20.400	0,00	-20.400
Feuerwehrbekleidung einschl. Schutanzügen	4.728,96	10.200	0	10.200	8.378,11	-1.822
Schülertischen und -stühlen	17.878,98	0	0	0	8.808,21	8.808
Anschaffungen Lebensmittel in Kindertageseinrichtungen	82.797,10	75.600	0	75.600	70.584,63	-5.015
Säuglingsbedarf in städtischen Kindertageseinrichtungen	19.654,56	200	0	200	38.722,60	38.523
Einkäufe von Verbrauchsvorräten:						
Puppenmuseum	7.842,37	8.000	0	8.000	7.347,47	652,53
Aussegnungshalle	483,72	1.500	0	1.500	107,20	1.392,80
Krematorium	1.022,71	7.500	0	7.500	6.816,68	683,32

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
Bestandsveränderungen im Warenbestand des Puppenmuseumsshops (nicht zahlungswirksam)	584,01	0	0	0	0,00	0
Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen u.a. IT-Leistungen, Personalausweise, Reisepässe, Aufenthaltserlaubnisse, Entsäuerung im Stadtarchiv, Vergütungen und Entschädigungen im Bereich der Musikpflege, Aufwandsentschädigung und Personalkostenerstattung für Aufarbeitung der Coburger Stadtgeschichte und Reformationsmagazin, Jugendhilfeplanung, Holzrückung uvm.	567.507,37	707.000	0	707.000	584.692,52	-122.307
14 – Bilanzielle Abschreibungen	11.129.137,18	10.655.600	0	10.655.600	12.482.567,39	1.826.967
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	1.845.558,67	2.040.000	0	2.040.000	1.912.681,07	-127.319
bebaute Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte, Betriebsvorrichtungen	3.277.259,78	3.279.900	0	3.279.900	3.575.317,88	295.418
Infrastrukturvermögen	3.164.171,27	3.258.000	0	3.258.000	3.207.752,90	-50.247
Maschinen	72.885,80	81.200	0	81.200	84.892,24	3.692
technische Anlagen	45.240,51	54.000	0	54.000	45.286,69	-8.713
Fahrzeuge	345.860,04	416.700	0	416.700	368.284,93	-48.415
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.366.539,06	1.380.500	0	1.380.500	1.256.782,20	-123.718
Finanzanlagen	150.000,00	0	0	0	0,00	0
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	11.158,45	12.400	0	12.400	11.158,45	-1.242
Beteiligung an der Vorsorgungsrücklage; bis einschl. 2017 waren Zuführungen zur Vorsorgungsrücklage zu leisten und ab 2018 bis 2032 wird in 15 gleich hohen Beträgen aufgelöst, da sich der wirtschaftliche Herausgabeanpruch entsprechend reduziert	0,00	0	0	0	128.373,53	128.374
Einzelwertberichtigung von Forderungen wegen Erlass und Niederschlagung oder sonstiger Uneinbringlichkeit; im Jahr 2018 wurde eine große Gewerbesteuerforderung wegen Beendigung des Konkursverfahrens ausgebucht	86.906,46	82.900	0	82.900	420.976,28	338.076
Pauschalwertberichtigung von Forderungen	81.546,28	50.000	0	50.000	96.082,28	46.082
Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	0,10	0	0	0	2,23	2
<u>Außerplanmäßige Abschreibungen auf:</u>						
immaterielle Vermögensgegenstände	5.635,67	0	0	0	668,50	669
Grundstücke und Gebäude; Ausbuchung der Zahlungen für die Ertüchtigung der alten Angerhalle als Interimsspielstätte wegen Verwurf dieser Planung (348.600 €), Ausbuchung des Restbuchwertes der alten Angerhalle wegen anstehendem Abriss (544.600 €), Wertberichtigung EBR-Grundstück Karl-Türk-Str. 13-19 wegen Neubewertung (421.700 €) u.a.	478.976,68	0	0	0	1.327.673,91	1.327.674
Infrastrukturvermögen	29.278,90	0	0	0	276,00	276
Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	2,00	0	0	0	496,58	497
Betriebs- und Geschäftsausstattung	113.542,50	0	0	0	1.746,20	1.746
Inventurabgang, erst bei nächster Inventur wieder	10.453,75	0	0	0	0,00	0
Abschreibungen im Rahmen der Festwertanpassung; im Bereich Atemschutz wurde das Festwertverfahren im Jahr 2018 beendet	44.120,79	0	0	0	44.115,52	44.116

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
15	– Transferaufwendungen Hierunter sind alle Leistungen der Stadt an Dritte zu erfassen, die von der Stadt gewährt werden, ohne dass die Stadt dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Sie beruhen in der Regel auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Diese Art gemeindlicher Leistungen stellen Transferleistungen dar und sind von der Stadt als Aufwendungen in der Ergebnisrechnung zu erfassen (Transferaufwendungen). Darunter fallen insbesondere gemeindliche Hilfen an private Haushalte (Sozialtransfers). Typisch dafür sind Leistungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe, Leistungen an Arbeitssuchende, Leistungen an Kriegssopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte, Leistungen an Asylbewerber sowie sonstige soziale Leistungen. Aber auch Hilfen der Stadt an Unternehmen (Subventionen) fallen hierunter. Als Transferaufwendungen werden daher z. B. Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, wie Schuldendiensthilfen und anderes, erfasst. Die Steuerpflichten der Stadt sind hierunter nicht zu erfassen. Auch Umlagen, die an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs gezahlt werden, aber auch Umlagen an Zweckverbände und ähnliche kommunale Zusammenschlüsse für die Erfüllung bestimmter Aufgaben gehören zu dieser Position. <u>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an / für</u> (näheres ist dem jährl. Zuwendungsbericht zu entnehmen)	70.353.368,56	68.093.300	0	68.093.300	76.373.282,22	8.279.982
	Land u.a. Krankenhausumlage (erhöht Umlage in 2018) und Denkmalschutzgesetz	1.041.629,00	1.230.900	0	1.230.900	1.342.194,00	111.294
	Gemeinden und Gemeindeverbände u.a. ThermeNatur	157.509,33	157.800	0	157.800	157.038,79	-761
	Zweckverbände u.a. Krankenhausverband und ZRF	176.763,96	212.600	0	212.600	201.223,97	-11.376
	Ejott für eCN-Klassen an Heiligkreuzschule	6.500,00	6.500	0	6.500	6.500,00	0
	Verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen u.a. Landestheater (erhöhte Förderung 2018), VHS, SÜC für ÖPNV, WiföG, Tourismus und Kongressbetrieb (erhöhte Förderung 2018)	11.833.815,20	11.397.200	0	11.397.200	11.977.302,54	580.103
	Initiative "Zukunft Coburg Digital" (bedarfsg. Zuweisung 50% von Stadt und 50% Landkreis)	25.000,00	100.000	0	100.000	10.000,00	-90.000
	Stadt und Land Aktiv GmbH	90.000,00	90.200	0	90.200	90.000,00	-200
	An SÜC für die Entsorgung von kontaminiertem Erdgut	44.410,37	5.000	0	5.000	0,00	-5.000
	Verwaltungskostenzuweisung vom Landestheater an Stadt	70.514,30	65.400	0	65.400	71.236,65	5.837
	private Unternehmen im Bereich der Förderung der Erziehung in der Familie und Bundesprogramm Demokratie	129.753,29	140.500	0	140.500	132.484,87	-8.015
	übrige Bereiche u.a. Tier- und Naturschutzverein, Soziale Einrichtungen wie Domino, for you, ASB, AWO, ejott, Sonderpädagogik für Kinder (erhebliche Rückerstattung aus Vorjahren im Jahr 2018), Waldorfschulverein	1.783.907,33	1.865.900	0	1.865.900	1.445.308,96	-420.591
	Sportvereine für Sanierung Sportstätten	98.332,06	115.600	0	115.600	110.419,05	-5.181
	Förderungsbeiträge und Betriebskostenzuschüsse an Sportvereine	429.206,72	425.000	0	425.000	439.366,84	14.367
	Betriebskostenzuschüsse an Träger von Kindertageseinrichtungen	8.284.325,02	8.571.900	0	8.571.900	8.843.834,50	271.935
	Evang. Jugend (EJOTT) für Gemeinwesen- und Jugendsozialarbeit	170.194,02	207.800	0	207.800	201.125,96	-6.674
	Caritasverband Coburg für Gemeinwesen- und Jugendsozialarbeit	87.099,53	114.700	0	114.700	104.553,39	-10.147
	Diakonische Werk Coburg für Jugendsozialarbeit, versch. Beratungsstellen	220.646,60	214.700	0	214.700	216.768,99	2.069
	Verein Domino Coburg für JUZ, KIZ und Familienzentrum	700.724,69	760.600	0	760.600	698.107,74	-62.492
	Ambulante sozialpflegerische Dienste	36.130,00	39.000	0	39.000	37.509,50	-1.491
	Schuldendiensthilfen Medauschule	17.352,90	12.300	0	12.300	12.240,00	-60

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
Leistungen der Sozial- und Jugendhilfe an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen:						
Tagespflege für Kinder, Hilfen für junge Volljährige, Bundesinitiative Netzwerk frühe Hilfen, Obdachlosenunterbringung	728.998,48	1.133.700	0	1.133.700	584.584,34	-549.116
Grundsicherung im Alter, Hilfe zum Lebensunterhalt nach SGB XII	1.353.149,01	1.367.500	0	1.367.500	1.510.186,87	142.687
Einmalige Leistungen, Erholungspflege/Ferienmaßnahmen, Pflegegeld, Hilfe in besonderen Lebenslagen	40.109,73	26.600	0	26.600	17.412,39	-9.188
Grundsicherung an Erwerbsunfähige, Bestattungshilfe, Hilfe bei Krankheit	1.108.453,83	1.042.000	0	1.042.000	1.239.776,60	197.777
Hilfen zur Pflege	9.898,41	12.000	0	12.000	13.154,27	1.154
Schulung ehrenamtl. Mitarbeiter	2.742,26	1.500	0	1.500	0,00	-1.500
Kostenübernahme Pflegekraft	76.220,62	0	0	0	6.873,76	6.874
Präventive Individualförderung	11.755,07	20.000	0	20.000	14.392,11	-5.608
Hilfen zur häuslichen Pflege, Pflegegrad 2	62.210,09	45.000	0	45.000	88.304,93	43.305
Hilfen zur häuslichen Pflege, Pflegegrad 3	5.824,53	37.000	0	37.000	1.366,25	-35.634
Hilfen zur häuslichen Pflege, Pflegegrad 4	42.222,37	70.000	0	70.000	32.459,67	-37.540
Hilfen zur häuslichen Pflege, Pflegegrad 5	18.806,27	45.000	0	45.000	20.007,55	-24.992
Individualbetreuung bei Erziehung	110.114,18	110.200	0	110.200	110.114,18	-86
Therapien/Diagnosen zur Erziehung	18.240,50	18.000	0	18.000	13.536,00	-4.464
Erziehungsbeistandschaften	144.422,63	150.000	0	150.000	173.854,46	23.854
Sozialpädagogische Familienhilfe	388.986,55	400.600	0	400.600	475.181,97	74.582
Vollzeit-/Bereitschaftspflege bei Erziehung	223.956,34	168.400	0	168.400	265.249,82	96.850
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 sozialpäd. Einzelbetreuung	73.837,35	111.600	0	111.600	108.227,95	-3.372
Vollzeit-/Bereitschaftspflege, ambulante Eingliederungshilfe, Pflegehilfsmittel	368.227,27	324.400	0	324.400	353.890,53	29.491
Eingliederungshilfe in Pflegefamilien	60,00	100	0	100	660,00	560
Stütz- und Förderklassen	0,00	80.000	0	80.000	0,00	-80.000
Vollzeitpflege, Maßnahmen zur Verbesserung des Wohnumfeldes	19.428,26	29.800	0	29.800	22.029,91	-7.770
Erziehungsbeistandschaften für junge Volljährige	30.005,67	40.800	0	40.800	25.756,75	-15.043
Diagnosen/Therapien für junge Volljährige	124,50	100	0	100	1.203,50	1.104
Eingliederungshilfen ambulant für junge Volljährige	264,84	100	0	100	761,43	661
Entlastungsbetrag bei Pflegegrad	250,00	500	0	500	0,00	-500
Vormundschaften bei UmFe	5.518,00	11.000	0	11.000	0,00	-11.000
Stationäre Unterbringung / ambulantes betreutes Wohnen UmFe, stationäre Krankenhilfe	964.635,41	351.900	0	351.900	274.222,66	-77.677
Stationäre Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche, Heimerziehung und betreutes Wohnen, gemeinsame Unterbringung von Müttern und Kindern, Kostenübernahme für Mittagsbetreuung und Mittagsverpflegung in KiTas, Sozialpädagogische Betreuung im Blockschülerheim	3.400.539,89	3.118.800	0	3.118.800	3.185.267,96	66.468
Erziehung in Tagesgruppen	330.627,30	383.700	0	383.700	346.903,45	-36.797
Inobhutnahme in Einrichtungen	6.282,85	3.500	0	3.500	20.228,69	16.729
Heimerziehung / betreutes Wohnen für junge Volljährige	150.827,06	106.000	0	106.000	230.081,19	124.081
Eingliederungshilfe stationär für junge Volljährige	147.099,11	290.000	0	290.000	136.071,02	-153.929
Freiwillige Übernahme Mittagsverpflegung und Mittagsbetreuung im Bereich der schulischen Aufgaben	72.859,20	70.000	0	70.000	71.699,60	1.700
Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden Übernahme der Kinderbetreuungskosten	107.944,40	70.000	0	70.000	78.142,85	8.143
Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	2.829.669,05	3.609.600	0	3.609.600	2.508.226,65	-1.101.374
Sonst. Soz. Leistungen an Kriegsopfer, Mietzuschüsse u.ä.	23.719,31	15.600	0	15.600	28.074,59	12.475
Leistungen Bildung und Teilhabe:						
Mittagsverpflegung	143.340,57	131.700	0	131.700	115.654,05	-16.046

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
Schulbedarf	64.773,34	66.600	0	66.600	62.352,64	-4.247
Schulausflüge, Klassenfahrten	26.761,69	28.800	0	28.800	25.027,47	-3.773
Soziale u. kulturelle Teilhabe	16.737,30	21.400	0	21.400	13.843,91	-7.556
Lernförderung	12.421,00	13.300	0	13.300	9.760,50	-3.540
Schülerbeförderung	874,00	1.100	0	1.100	977,00	-123
allgemeine Umlagen an übrige Bereiche	500,00	0	0	0	0,00	0
Legatsauflösung zugunsten von Stiftungen	44.130,00	48.000	0	48.000	46.074,00	-1.926
Gewerbesteuerumlage:	16.794.488,00	14.363.000	0	14.363.000	20.100.668,00	5.737.668
Berechnung: Gewerbesteueraufkommen geteilt durch Hebesatz 310 v.H. multipliziert mit dem Landesvervielfältiger 68,3 v.H., höhere Umlage aufgrund höheren Gewerbesteueraufkommens						
Bezirksumlage:	13.042.498,00	14.419.600	0	14.419.600	14.422.805,00	3.205
Berechnung entsprechend der Umlagekraft multipliziert mit Hebesatz 17,5 v.H.						
Zuführung zu Rückstellungen für Bezirksumlage -nicht zahlungswirksam- um die Auswirkung der Steuerschwankungen auf die Bezirksumlage auszugleichen	1.925.000,00	0	0	0	3.521.000,00	3.521.000
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.906.366,79	14.701.000	0	14.701.000	15.405.174,04	704.174
Sonstige ordentliche Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandpositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind. Hier sind die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen, z. B. für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Ersatz für Sachschäden, Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz und andere zu erfassen. Aber auch Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, Geschäftsaufwendungen, Aufwendungen für Beiträge, Wertberichtigungen, Verluste aus Finanzeinlagen und Wertpapieren, Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen, betriebliche Steueraufwendungen und andere sonstigen ordentliche Aufwendungen gehören dazu. Unter dieser Position werden auch die Aufwendungen für die ehrenamtliche Tätigkeit (Stadtratsmitglieder und andere) erfasst.						
Aufwendungen für übernommene Reisekosten	80.589,24	99.100	0	99.100	78.749,12	-20.351
Aufwendungen für Beschäftigtenbetreuung / Dienstjubiläen	500,00	1.700	0	1.700	1.080,00	-620
Aufwendungen für Umzugskostenvergütung	6.187,01	11.000	0	11.000	9.374,70	-1.625
Personalnebenaufwendungen	13,00	0	0	0	65,00	65
Nachrufe, Kranzspenden	5.622,36	4.500	0	4.500	1.480,84	-3.019
Gemeinschaftspflege	2.314,79	4.100	0	4.100	0,00	-4.100
Aufwendungen für Betriebsausflug/Volksfest	21.066,75	13.000	0	13.000	18.616,10	5.616
Arbeitsmediz. Dienst	56.315,63	71.600	0	71.600	61.568,96	-10.031
Entschädigung aus ehrenamtlicher Tätigkeit für Stadtratsmitglieder, ehrenamtliche Feuerwehrkräfte und sonst. Ehrenamtliche, Fraktionszuwendungen, Personalkostenersätze bei ehrenamtlicher Tätigkeit u.ä.	632.247,78	597.200	0	597.200	712.480,65	115.280
Notwendige Schülerbeförderungskosten	342.007,44	410.000	0	410.000	316.678,53	-93.321
Schülerspezialverkehr	170.470,33	120.000	0	120.000	211.266,35	91.266
Sonstige Schülerbeförderung	2.470,00	2.500	0	2.500	1.235,00	-1.265
Verfüungsmittel der Bürgermeister	7.673,90	12.000	0	12.000	9.669,80	-2.330
Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine und dergleichen	95.231,24	97.700	0	97.700	96.664,23	-1.036
Vermischte Aufwendungen	11.086,41	9.600	0	9.600	11.396,63	1.797
Aufwendungen zu Grundstücken	56.237,65	10.500	0	10.500	7.004,62	-3.495
Aufwendungen für Büromaterial	135.132,90	140.800	0	140.800	150.599,46	9.799
Aufwendungen für Bücher, Zeitschriften	98.787,98	92.300	0	92.300	105.328,90	13.029
Aufwendungen für externe Beratungsleistungen	0,00	0	0	0	20.308,31	20.308

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
Aufwendungen für Porto und Versand	181.112,47	186.800	0	186.800	168.376,78	-18.423
Beratungsleistung zu Interimsspielstätte Landestheater	0,00	0	0	0	67.913,76	67.914
Aufwendungen für Telefon und Datenübertragung	76.954,06	102.900	0	102.900	63.566,70	-39.333
Aufwendungen für öffentliche Bekanntmachungen	16.933,43	17.900	0	17.900	18.676,59	777
Aufwendungen für GEMA	1.746,07	3.000	0	3.000	2.823,18	-177
Aufwendungen für Urheberrechte	0,00	200	0	200	129,91	-70
Aufwendungen für Bank- und Postscheckgebühren usw.	35.169,46	40.000	0	40.000	26.647,81	-13.352
Aufwendungen für Verwahrengebühren von Banken (neu 2018)	0,00	0	0	0	126.990,44	126.990
Aufwendungen für Provisionen und Geldbeschaffungskosten hauptsächlich für die Verwaltung des Studentenwohnheimes	21,23	100	0	100	7.143,39	7.043
Aufwendungen für Provisionen an Vorverkaufsstellen	29.647,08	20.000	0	20.000	43.166,87	23.167
Beratungsleistung durch BKPV zu Stellenbewertung	0,00	25.000	0	25.000	6.489,99	-18.510
Zuführung zu Rückstellungen für Kassen- und Organisationsprüfungen	15.000,00	15.000	0	15.000	15.000,00	0
Prüfgebühren für Sonderbauten, Beratungsleistung im Versicherungswesen, Mediation für Personal, Verkehrswertgutachten, Seniorenhilfeplanung, Begleitung Direktvergabeverfahren, Beratung Höfebonus	246.453,36	268.100	0	268.100	317.559,03	49.459
Aufwendungen für Steuerberatung	5.506,25	2.500	0	2.500	346,59	-2.153
Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	38.982,85	28.600	0	28.600	48.831,97	20.232
Aufw. f. Zuführung zu Rückst. für drohende Verpfl. aus anh. Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	0,00	0	0	0	249.000,00	249.000
Aufwendungen für Sachverständige für Gutachterausschuss und Gutachten zur Mohrenbrücke u.ä.	38.992,28	15.000	0	15.000	54.038,74	39.039
Vergütungen an Dritte für Stadtplanungsaufgaben	8.948,80	10.000	0	10.000	8.712,06	-1.288
Vergütungen an Dritte für Aufgaben der Verkehrsplanung	4.355,34	20.000	0	20.000	0,00	-20.000
Vergütungen an Dritte zur Flächennutzungsplanaufstellung	0,00	0	0	0	13,00	13
Vergütungen an Dritte zur Planung des Bandes für Wissenschaft, Technik und Design	8.097,91	10.000	0	10.000	0,00	-10.000
Vergütungen an Dritte zur Fortschreibung des ISEKs	26.291,27	22.600	0	22.600	34.490,68	11.891
Vergütungen an Dritte für Parkraumkonzept	33.504,04	34.700	0	34.700	25.942,00	-8.758
Vergütungen an Dritte für Zukunft "Stadtgrün", erst 2019	0,00	50.000	0	50.000	749,01	-49.251
Sonstige Geschäftsaufwendungen u.a. Bewirtung, Durchführung von Veranstaltungen wie Jugendamtsleitertagung, internationale Woche, Integrationskonferenz und andere, Aufwendungen zur Bundestagswahl, Sofortmaßnahmen bei Ölnfällen, Präsente	83.464,92	68.300	0	68.300	66.378,05	-1.922
Aufwendungen für Gewerbesteuer	37.578,25	26.900	0	26.900	27.602,20	702
Aufwendungen für Körperschaftsteuer	61.561,81	35.900	0	35.900	25.771,00	-10.129
Aufwendungen für Kapitalertragssteuer	13.696,90	5.000	0	5.000	0,00	-5.000
Aufwendungen für Solidaritätszuschlag	4.859,91	5.000	0	5.000	1.417,40	-3.583
Aufwendungen für Grundsteuer	64.195,04	69.100	0	69.100	71.081,88	1.982
Aufwendungen für Kfz-Steuer	8.208,48	10.000	0	10.000	8.141,48	-1.859
Schadensfälle	17.286,51	3.000	0	3.000	13.096,12	10.096
Weitere sonstige Steuern	14.949,77	0	0	0	15,00	15
Versicherungsbeiträge	296.906,41	292.200	0	292.200	305.171,62	12.972
Beiträge zur Unfallversicherung beim Landestheater	53.948,55	57.000	0	57.000	57.643,66	644
Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung	351.766,33	345.100	0	345.100	352.093,48	6.993
Beiträge zur Landwirtschaftlichen Berufsgenossenschaft	29.273,33	29.300	0	29.300	33.886,66	4.587
Aufwendungen für Gebäudeversicherungen	28.384,97	28.000	0	28.000	29.050,01	1.050
Aufwendungen für Haftpflichtversicherungen	3.456,35	3.200	0	3.200	3.548,29	348
Aufwendungen für Kfz-Versicherungen	43.814,47	46.200	0	46.200	41.960,75	-4.239
Erstattungen an den Bund	14.882,40	13.500	0	13.500	15.178,00	1.678
Erstattungen an das Land	187.556,03	198.200	0	198.200	192.990,33	-5.210
Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	145.529,17	128.100	0	128.100	109.598,80	-18.501
Erstattungen an Gemeinden - Gastschulbeiträge	713.794,08	817.000	0	817.000	807.771,18	-9.229

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
Erstattungen an Gemeinden HzE - Vollzeitpflege	184.105,54	230.000	0	230.000	221.270,94	-8.729
Erstattungen an Gemeinden HzE - Heimerziehung	0,00	100	0	100	91.797,41	91.697
Erstattungen an verb. Untern., Beteilig. und Sonderverm.	58.999,85	62.200	0	62.200	69.834,19	7.634
Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	556.239,14	553.500	0	553.500	550.629,11	-2.871
Erstattungen für Altlastenentsorgung gem. Vertrag	0,00	1.000	0	1.000	212.403,36	211.403
Erstattungen an übrige Bereiche	1.184,91	1.000	0	1.000	2.051,20	1.051
Leistungsbeteiligung an ARGE laufende Leistung	5.847.986,63	5.399.100	0	5.399.100	5.428.253,07	29.153
Leistungsbeteiligung an ARGE einmalige Leistungen	232.431,65	165.000	0	165.000	140.718,39	-24.282
Ausbuchung Restbuchwert bei Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden, der Veräußerungserlös wird aufgrund der Bruttomethode komplett im Ertrag verbucht	2.159.028,74	1.376.900	0	1.376.900	1.229.320,08	-147.580
Ausbuchung Restbuchwert bei Veräußerung von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens mit Bruttomethode	49.825,48	0	0	0	4.648,23	4.648
Ausbuchung Restbuchwert bei Veräußerung von Finanzanlagen	1,00	0	0	0	0,00	0
Säumniszuschläge	1.365,72	0	0	0	1.533,26	1.533
Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	0,00	20.000	0	20.000	0,00	-20.000
Rückstellungszuführung für die Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	0,00	0	0	0	54.600,00	54.600
Weitere sonst. Aufw. aus lfd. Verw.tätigk., Trägervergütung für Sanierungsträger bei nicht investiven Mitteln u.a.	1.045.910,97	2.099.700	0	2.099.700	2.075.953,87	-23.746
Aufwand aus hoheitlichem Nutzungsanteil Krematorium	650,00	1.500	0	1.500	2.090,37	590
Einstellung und Zuschreibungen in die Sonderposten	14.450,06	0	0	0	1.394,04	1.394
Aufwendungen zu Rückstellungen	20.000,00	0	0	0	0,00	0
Aufwand aus unberechtigtem VSt-Abzug	3.353,51	0	0	0	554,54	555
Aufwand aus Korrektur nach §15a UStG	12.618,16	0	0	0	3.349,30	3.349
Versteuerung des hoheitl. Nutzungsanteils am Krematorium	2.439,01	0	0	0	854,32	854
Aufwendungen für Leibrenten durch Barwerterhöhung	48.992,43	40.000	0	40.000	51.346,75	11.347
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	166.671.348,12	166.920.100	0	166.920.100	178.002.641,53	11.082.542
Hier werden alle ordentlichen Aufwendungen zusammen dargestellt.						
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	13.930.099,35	197.400	0	197.400	15.859.155,47	15.661.755
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	2.682.952,81	2.200.900	0	2.200.900	3.229.537,50	1.028.638
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:						
verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (u.a. Trägerdarlehen KU CEB)	2.057.350,29	1.976.400	0	1.976.400	2.017.002,75	40.603
Kreditinstituten (Habenzins aus Bank- und Bausparguthaben)	60.886,52	11.800	0	11.800	45.399,05	33.599
sonstigem inländischen Bereich (u. a. aus Wohnungsbaudarlehen)	11.104,09	12.700	0	12.700	13.921,70	1.222
Verzinsung von Steuernachforderungen	553.611,91	200.000	0	200.000	1.153.214,00	953.214

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushaltserm aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
18	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen Hier sind Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital, aber auch sonstige Finanzaufwendungen auszuweisen. Dazu gehören nicht die allgemeinen Aufwendungen für den Geldverkehr, z. B. Kontoführungsgebühren. Zinsaufwendungen an: Land private Unternehmen Verzinsung von Steuererstattungen	2.170.542,62	2.480.100	0	2.480.100	1.269.964,76	-1.210.135
		81,44	100	0	100	81,44	-19
		361.492,18	330.000	0	330.000	326.120,32	-3.880
		1.808.969,00	2.150.000	0	2.150.000	943.763,00	-1.206.237
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18) 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.	512.410,19	-279.200	0	-279.200	1.959.572,74	2.238.773
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4) 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.	14.442.509,54	-81.800	0	-81.800	17.818.728,21	17.900.528
19	+ Außerordentliche Erträge	7.881.958,67	0	0	0	0,00	0
20	– Außerordentliche Aufwendungen (für die Erhöhung der Rückstellung zum steuerl. Sondersachverhalt)	0,00	0	0	0	42.000,00	42.000
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20) 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 der Jahre 2016 und 2017 resultiert aus einem steuerlichen Sondersachverhalt.	7.881.958,67	0	0	0	-42.000,00	-42.000
S7	= Jahresergebnis (=S5 und S6) 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.	22.324.468,21	-81.800	0	-81.800	17.776.728,21	17.858.528

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

Nachrichtlich:

Jahresergebnis:	31.12.2017	31.12.2018
Stadt Coburg inkl. Landestheater ohne Stiftungen	22.324.293,18 €	17.776.937,57 €
nur Stiftungen	175,03 €	- 209,36 €
insg. Stadt inkl. Landestheater inkl. Stiftungen	22.324.468,21 €	17.776.728,21 €

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	113.653.373,29	103.136.800		103.136.800	129.716.974,62	26.580.175
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.444.480,17	28.487.500		28.487.500	28.194.386,50	-293.114
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.084.787,38	2.002.200		2.002.200	2.404.855,83	402.656
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.988.001,55	2.981.700		2.981.700	3.132.137,06	150.437
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.793.959,27	4.798.800		4.798.800	4.734.882,94	-63.917
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.798.939,29	17.687.200		17.687.200	16.520.735,47	-1.166.465
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.894.355,32	2.946.200		2.946.200	2.504.956,37	-441.244
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.669.227,66	2.200.900		2.200.900	3.192.762,45	991.862
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	175.327.123,93	164.241.300		164.241.300	190.401.691,24	26.160.391
9	- Personalauszahlungen	49.966.935,23	50.464.000	0	50.464.000	50.357.199,67	-106.800
10	- Versorgungsauszahlungen	938.671,41	907.000	0	907.000	818.601,30	-88.399
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.326.029,99	21.336.300	0	21.336.300	21.438.933,62	102.634
12	- Transferauszahlungen	68.540.023,85	68.097.800	0	68.097.800	72.791.867,19	4.694.067
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.084.101,36	14.201.700	0	14.201.700	14.341.370,67	139.671
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.130.364,51	2.480.100	0	2.480.100	1.312.748,36	-1.167.352
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	153.986.126,35	157.486.900	0	157.486.900	161.060.720,81	3.573.821
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	21.340.997,58	6.754.400		6.754.400	29.340.970,43	22.586.570
	<i>Korrespondierend zur Erfolgsrechnung liegt das weitaus positivere Ergebnis hauptsächlich an den um über 26 Mio. € höheren Einzahlungen aus Gewerbesteuern. Gleichlautende Erläuterungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden nicht wiederholt, diese sind der Erfolgsrechnung zu entnehmen.</i>						
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.144.842,37	3.980.000		3.980.000	1.759.985,10	-2.220.015
	vom Bund	6.816,15	0		0	0,00	0
	vom Land	1.953.521,00	3.270.000		3.270.000	1.647.589,10	-1.622.411
	<i>Aufgrund von Verzögerung beim Baubeginn bei verschiedenen städtebaulichen Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen (z. B. Bildungshaus Lutherschule, Dreifachsporthalle Karchestraße, Bahnübergang Rodacher Straße, Sanierungsmaßnahmen in den Sanierungsgebieten, ehemaliger Schlachthof/Güterbahnhof) und Beschaffungsmaßnahmen bei der Freiwilligen Feuerwehr Coburg (Fahrzeugbeschaffungen) konnten die ursprünglich geplanten Haushaltsansätze bei den Investitionszuweisungen vom Land nicht ausgeschöpft werden.</i>						
	von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0		0	3.200,00	3.200
	von verb. Unternehmen, Beteiligungen und Sonderverm.	125.080,00	0		0	0,00	0
	von sonst. öff. Sonderrechnungen	0,00	0		0	20.800,00	20.800
	<i>Investitionszuwendung von Bayer. Landesstiftung für Generalsanierung Aussegnungshalle</i>						
	von privaten Unternehmen	9.042,99	0		0	8.796,00	8.796
	<i>Spendengelder von privaten Unternehmen</i>						
	vom übrigen Bereich	50.382,23	710.000		710.000	79.600,00	-630.400
	<i>Spendengelder von Privatpersonen und Stellplatzablösen</i>						

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz	
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz			
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	2a	2b	3	4	
16	<i>Aufgrund von Verzögerung bei der Sanierung des Landestheaters konnten die ursprünglich geplanten Haushaltsansätze bei den Investitionszuweisungen nicht ausgeschöpft werden.</i> + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit <i>Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträge, aufgrund der anhaltend hohen Nachfrage nach Bauplätzen für Wohn- als auch Geschäftsbauten konnten Mehreinzahlungen bei den Erschließungsbeiträgen erzielt werden.</i>	1.966.803,69	389.000		389.000	450.501,70	61.502
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden <i>Die Nachfrage nach Bauland ist sowohl beim Eigenheim- als auch beim Sozialwohnungsbau nach wie vor auf hohem Niveau. Ähnliches gilt auch für Gewerbegrundstücke. Es konnten somit mehr Grundstücke (Hasenstein, Mittelberg, Lauterer Höhe) veräußert werden als angedacht.</i> Veräußerung von beweglichen und immat. Vermögensgegenständen <i>u.a. Verkauf von Feuerwehrfahrzeugen, Einsatzspinden und von sonstigen nicht mehr benötigten Gegenständen, sowie Rückzahlung von Eigenheimförderungen</i>	5.367.340,79 5.297.520,96 69.819,83	2.451.500 2.413.100 38.400		2.451.500 2.413.100 38.400	2.788.346,30 2.736.028,60 52.317,70	336.846 322.929 13.918
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit Rückflüsse von Ausleihungen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen <i>Tilgung des Trägerdarlehens KU CEB und von Wohnungsbaudarlehen der Wohnbau Coburg Stadt</i> Rückflüsse von Ausleihungen vom sonstigen inländischen Bereich <i>Tilgungszahlungen von Sportvereinen für ihre Darlehen zur Sanierung ihrer Sportstätten und Tilgungsleistungen für Wohnungsbaudarlehen und von Arbeitgeberdarlehen</i>	1.591.871,51 1.513.877,66 77.993,85	1.603.900 1.480.200 123.700		1.603.900 1.480.200 123.700	1.737.398,23 1.544.858,62 192.539,61	133.498 64.659 68.840
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 15 bis 19)	11.070.858,36	8.424.400		8.424.400	6.736.231,33	-1.688.169
20	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden Erwerb von unbebauten Grundstücken <i>Erwerb u.a. von Grundstücken auf der Brandensteinsebene und im Bereich des ehem. Güterbahnhofes. Der Erwerb von Gewerbegrundstücken auf der Lauterer Höhe konnte nicht realisiert werden.</i> Auszahlungen für Renten für die Abtretung von Grundstücken (Leibrenten) Erwerb von bebauten Grundstücken <i>u.a. Erwerb Steinweg 37 / Lohgraben 14,16 und Steinweg 45 / Schenk-gasse 1 und Gerbergasse 7 und Steinweg 25 / Lohgraben 4 und Steinweg 57 und Grundstück zur Teilauslagerung des Stadtarchivs</i>	1.884.109,31 1.383.795,24 69.684,59 430.629,48	2.275.000 1.630.000 70.000 575.000	0 0 0 0	2.275.000 1.630.000 70.000 575.000	3.078.815,60 336.786,26 69.561,72 2.672.467,62	803.816 -1.293.214 -438 2.097.468

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.682.935,40	18.316.500	0	18.316.500	6.753.070,58	-11.563.429
für Hochbaumaßnahmen	5.701.646,66	11.847.600	0	11.847.600	3.575.179,88	-8.272.420
<i>Bei zahlreichen Hochbaumaßnahmen kam es zu Verzögerungen sowohl beim Baubeginn als auch beim Baufortschritt. Im Wesentlichen betraf dies das Feuerwehrgerätehaus der FFW Creidlitz, das Bildungshaus an der Lutherschule, die Generalsanierung der Heiligkreuzschule und die Interimsspielstätte des Landestheaters. Ebenso betroffen war auch das neu zu errichtende Bürgerhaus im Stadtteil Wüstenahorn.</i>						
für Tiefbaumaßnahmen	4.981.288,74	6.468.900	0	6.468.900	3.177.890,70	-3.291.009
<i>Bei zahlreichen Tiefbaumaßnahmen kam es zu Verzögerungen sowohl beim Baubeginn als auch beim Baufortschritt. Im Einzelnen betraf dies die Böschungssanierung Gabelsberger Straße, die Erschließung des Güterbahnhofsgeländes, die Straßenraumgestaltung Ketschendorfer Straße, den Vorplatz Theater Reithalle und Ernstplatz, die Ertüchtigung des VLP Coburg-Brandensteinebene.</i>						
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	1.950.796,44	2.778.600	0	2.778.600	1.427.374,21	-1.351.226
Erwerb von immateriellen und beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	631.863,73	1.403.700	0	1.403.700	774.436,64	-629.263
Beschaffungen von Feuerwehrfahrzeugen und Ausstattungsgegenständen verzögerten sich						
Erwerb von EDV- Ausstattung	824.796,03	589.000	0	589.000	388.558,55	-200.441
Verzögerung bei der Anschaffung der neuen Standardsoftware für die Personalabteilung und Verschiebungen in den Ergebnishaushalt wegen Änderung der Investitionsaufgriffsgrenze						
Erwerb von Schulausstattung	344.084,99	446.000	0	446.000	229.311,60	-216.688
Verschiebungen in den Ergebnishaushalt wegen Änderung der Investitionsaufgriffsgrenze und das Projekt "Industrie 4.0" der BS I wird erst 2019 kassenwirksam						
Erwerb von Kindertausausstattung	9.708,11	3.500	0	3.500	7.520,49	4.020
Anschaffung Schrankwand im Kindergarten in Creidlitz						
Einrichtungskosten bei Hochbaumaßnahmen	140.343,58	336.400	0	336.400	27.546,93	-308.853
Verzögerung bei den Bauvorhaben Bildungshaus Lutherschule, Heiligkreuzschule und Bürgerhaus Wüstenahorn						
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	12.500,35	2.103.200	0	2.103.200	0,00	-2.103.200
Die ursprüngliche Planung das Stammkapital der WiföG zu erhöhen wurde nicht realisiert, dies erfolgt aber im Jahr 2019						
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	2.733.522,08	4.230.200	0	4.230.200	2.070.136,99	-2.160.063
an Land	159.317,20	480.000	0	480.000	119.268,52	-360.731
Ausbau der Lauter in der Innenstadt und Planung der Itzufermauern wurde unterbrochen						

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
an Zweckverbände und dergl. Zuweisung an den Rettungszweckverband wurde nicht fällig	20.750,00	11.000	0	11.000	0,00	-11.000
an verb. Unternehmen, Beteilig. und Sondervermögen Zuweisung an die SÜC Energie und H²O GmbH für die Errichtung des Wohnmobilstellplatzes wurde ausgezahlt Zuweisung an den TC und Kongressbetrieb wurde fällig	398.256,19	191.500	0	191.500	246.601,66	55.102
an sonst. öffentliche Sonderrechnungen Zuschuss an die DB für die Errichtung es P&R an der Adamistraße wurde nur zum Teil fällig	117.558,60	445.000	0	445.000	280.393,10	-164.607
an sonst. inländischer Bereich Verzögerungen beim Baufortschritt des Internates durch den Verein Hilfe für das behinderte Kind, geringerer Mittelabfluss beim kommunalen Förderprogramm, Bau des Parkhauses am Güterbahnhof verzögert sich, Generalsanierung der Heinrich-Schaumberger-Schule erfolgt zu späterem Zeitpunkt	2.037.640,09	3.102.700	0	3.102.700	1.423.873,71	-1.678.826
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	887.473,65	1.701.000	0	1.701.000	849.929,41	-851.071
Gewährung von Ausleihungen an verb. Unternehmen, Beteilig. und Sondervermögen geringere Ratenabrufe für Sanierungsdarlehen für die WSCO GmbH	720.200,00	1.535.500	0	1.535.500	710.900,00	-824.600
Gewährung von Ausleihungen an übrigen inländischen Bereich geringere Darlehensbewilligungen an die Sportvereine für die Sanierung von Sportstätten	167.273,65	165.500	0	165.500	139.029,41	-26.471
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 20 bis 25) <i>Aufgrund obiger Erläuterungen beläuft sich der Mittelabfluss auf nur rund 14 Mio. € (45 %)</i>	18.151.337,23	31.404.500	0	31.404.500	14.179.326,79	-17.225.173
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (= Saldo S4 und S5) <i>Der veranschlagte negative Saldo aus Investitionstätigkeit von -23 Mio. € hat sich deshalb auf -7 Mio. € verringert.</i>	-7.080.478,87	-22.980.100		-22.980.100	-7.443.095,46	15.537.005
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Saldo S3 und S6)	14.260.518,71	-16.225.700		-16.225.700	21.897.874,97	38.123.575
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einzahlungen aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten vom Land	1.594.144,53	1.704.100		1.704.100	1.883.091,56	178.992
Von Kreditinstituten	0,00	4.100		4.100	4.072,36	-28
	0,00	1.700.000		1.700.000	1.879.019,20	179.019

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/Fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächti- gungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Planansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (= Zeilen 27a und 27b)	1.594.144,53	1.704.100		1.704.100	1.883.091,56	178.992
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9) <i>Die Verbindlichkeiten aus Krediten verringerten sich aufgrund der Tilgung um 1,8 Mio. € auf rund 16 Mio. €.</i>	-1.594.144,53	-1.704.100		-1.704.100	-1.883.091,56	-178.992
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (= Saldo S7 und S10) <i>Der mit 18 Mio. € in der Haushaltssatzung veranschlagte Bedarf an Finanzierungsmitteln ist nicht eingetreten, stattdessen kam es zu einem Überschuss von Finanzmitteln in Höhe von 20 Mio. €.</i>	12.666.374,18	-17.929.800		-17.929.800	20.014.783,41	37.944.583
28 + Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
29 – Auszahlungen für die Bildung von Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S12 = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (= Saldo Zeilen 28 und 29)	0,00	0		0	0,00	0
30 + Einzahlung aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
31 – Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0		0	0,00	0
32 + Einz. fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	679.700.657,24	0		0	513.493.446,42	513.493.446
33 – Ausz. fremder Finanzmittel / durchlaufender Posten	680.309.579,55	0		0	512.705.172,53	512.705.173
S13 = Saldo aus nicht haushaltswirksamen Vorgängen (=Saldo S12 bis Zeilen 33) <i>z.B. Ein- und Auszahlungen aus noch zu klärenden Zahlungseingängen auf städtischen Konten, BaföG-Leistungen, verschiedenen Verwahrungen der Fachämter, Spendengeldern, Wachgeldabrechnung Feuerwehr, Mündelgelder, privaten Hausanschlüssen, Erschließungs- und Kostenerstattungsbeiträgen, Barkasse, Verwahrung Müllabfuhr- und Straßenreinigungsgeldern, Umbuchung Zahlwege, Rechnungsabgrenzungsposten</i>	-608.922,31	0		0	788.273,89	788.274
34 + Anfangsbestand an Finanzmitteln = Liquide Mittel am 01.01.	59.816.541,82	71.807.500		71.807.500	71.873.993,69	66.494
S14 = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres = Liquide Mittel (= Saldo S11, S13 und Zeile 34)	71.873.993,69	53.877.700		53.877.700	92.677.050,99	38.799.351
35 + Anfangsbestand sonstiger Liquiditätsreserven	0,00	0		0	0,00	0
S15 = Endbestand an Liquiditätsreserven am Ende des Haushaltsjahres (= S14 und Zeile 35)	71.873.993,69	53.877.700		53.877.700	92.677.050,99	38.799.351

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

Nachrichtlich:

Liquiditätsreserven:	31.12.2017	31.12.2018
Stadt inkl. Landestheater ohne Stiftungen	70.483.348,89 €	91.258.885,55 €
nur Stiftungen	1.390.644,80 €	1.418.165,44 €
insg. Stadt inkl. Landestheater inkl. Stiftungen	71.873.993,69 €	92.677.050,99 €

Anlagenübersicht 2018

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwert	
	Anfangsbestand 2018	+ Zugänge in 2018	- Abgänge in 2018	+ Umbuchungen in 2018	Endstand am 31.12.2018	Anfangsbestand (kumuliert)	+ Abschreibungen in 2018	- Zuschreibungen in 2018	- Abschreibungen auf Abgänge	- Umbuchungen in 2018	Endbestand (kumuliert)	am 31.12.2018	am 31.12.2017
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	45.361.635,93	2.133.488,65	105.606,73	260.904,58	47.650.422,43	16.192.652,74	1.912.939,02	253,17	104.093,49	0,00	18.001.245,10	29.649.177,33	29.168.983,19
1.1 Konzessionen, Lizenzen, sonstige Rechte	2.701.680,49	70.381,65	95.606,73	260.904,58	2.937.359,99	2.376.967,06	250.482,04	253,17	95.196,18	0,00	2.531.999,75	405.360,24	324.713,43
1.2 Aktivierte Zuwendungen für Investitionen Dritter	40.468.625,78	877.775,79	10.000,00	745.400,00	42.081.801,57	13.815.685,68	1.662.456,98	0,00	8.897,31	0,00	15.469.245,35	26.612.556,22	26.652.940,10
1.3 Anzahlungen auf immaterielle VG	2.191.329,66	1.185.331,21	0,00	-745.400,00	2.631.260,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.631.260,87	2.191.329,66
2. Sachanlagevermögen	463.875.403,66	11.349.179,11	2.284.650,78	-261.612,63	472.678.319,36	142.891.354,60	9.203.035,52	365,32	1.348.407,78	250,77	150.745.366,25	321.932.953,11	320.984.049,06
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	86.963.163,54	-829.921,74	1.126.227,12	2.412,83	85.009.427,51	1.024.855,18	506.842,15	0,00	423.135,19	-1.684,49	1.110.246,63	83.899.180,88	85.938.308,36
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	210.440.047,35	-313.879,36	218.699,97	2.481.969,47	212.389.437,49	60.370.644,16	3.226.995,39	0,00	57.015,73	1.684,49	63.538.939,33	148.850.498,16	150.069.403,19
2.3 Infrastrukturvermögen	122.532.484,57	995.340,89	9.096,66	4.243.953,62	127.762.682,42	59.983.309,58	3.311.142,72	0,00	8.314,13	0,00	63.286.138,17	64.476.544,25	62.549.174,99
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 Kulturdenkmäler	2.522.525,90	2,00	0,00	1,00	2.522.528,90	116.099,92	11.120,11	0,00	0,00	0,00	127.220,03	2.395.308,87	2.406.425,98
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.130.137,69	114.493,25	181.954,76	546.876,77	8.609.552,95	6.176.883,51	470.449,55	0,00	181.940,76	29.871,82	6.435.520,48	2.174.032,47	1.953.254,18
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.338.378,56	697.096,50	333.942,86	326.802,97	23.028.335,17	15.219.562,25	1.327.871,43	365,32	329.387,80	-29.621,05	16.247.301,61	6.781.033,56	7.118.816,31
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	10.948.666,05	10.686.047,57	414.729,41	-7.863.629,29	13.356.354,92	0,00	348.614,17	0,00	348.614,17	0,00	0,00	13.356.354,92	10.948.666,05
3. Finanzanlagen	93.281.679,59	871.579,41	1.775.309,06	0,00	92.377.949,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.377.949,94	93.281.679,59
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	150.000,00
3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	34.285.191,84	0,00	0,00	0,00	34.285.191,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.285.191,84	34.285.191,84
3.3 Beteiligungen	2.205.336,26	0,00	0,00	0,00	2.205.336,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.205.336,26	2.205.336,26
3.4 Ausleihungen	56.641.151,49	871.579,41	1.775.309,06	0,00	55.737.421,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.737.421,84	56.641.151,49
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	0,00
3.4.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	54.327.411,57	710.900,00	1.544.858,62	0,00	53.493.452,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.493.452,95	54.327.411,57
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	0,00
3.4.4 Sonstige Ausleihungen	2.313.739,92	160.679,41	230.450,44	0,00	2.243.968,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.204.295,89	2.313.739,92
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
= Summe Anlagevermögen	602.518.719,18	14.354.247,17	4.165.566,57	-708,05	612.706.691,73	159.084.007,34	11.115.974,54	618,49	1.452.501,27	250,77	168.746.611,35	443.960.080,38	443.434.711,84

nachrichtlich
Grundstücke des Umlaufvermögens 2018

Grundstücke des Umlaufvermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen						Buchwert	
	Anfangsbestand 2018	Zugänge in 2018	Abgänge in 2018	Umbuchungen in 2018	Endstand am 31.12.2018	Anfangsbestand (kumuliert)	Abschreibungen in 2018	Umbuchungen in 2018	Zuschreibungen in 2018	Abschreibungen auf Abgänge	Endbestand (kumuliert)	am 31.12.2018	am 31.12.2017
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Nachrichtlich:													
1. Grundstücke als Vorräte	917.050,32	91,40	374.322,10	0,00	542.819,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.819,62	917.050,32
1.1 unbebaute Grundstücke	917.050,32	91,40	374.322,10	0,00	542.819,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.819,62	917.050,32
1.2 bebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	917.050,32	91,40	374.322,10	0,00	542.819,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.819,62	917.050,32

Im Jahr 2017 wurden die Grundstücke im Baugebiet Mittelberg gemäß Stadtratsbeschluss vom 23.03.2017 dem Umlaufvermögen zugeordnet. Die langfristig nicht verkauften Bauplätze in den Gewerbegebieten Glend und Lauterer Höhe sind weiterhin dem Anlagevermögen zugeordnet.

Sonderpostenübersicht 2018

§86 Abs.3 Nr.1 KommHV-Doppik

Stadt Coburg

Passivposten der Finanzierung	Erhaltene Beträge					Auflösungen						Buchwert	
	Anfangsbestand 01.01.2018	+ Zugänge in 2018	- Abgänge in 2018	+ Umbuchungen in 2018	Endstand am 31.12.2018	Anfangsbestand (kumuliert)	+ Auflösungen in 2018	+ Umbuchungen in 2018	- Zuschreibungen in 2018	- Auflösung wegen Abgängen	Endbestand (kumuliert)	am 31.12.2018	am 31.12.2017
	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Nicht auflösende Sonderposten	9.806.347,19	136.663,89	0,00	18.932,00	9.961.943,08	3.675,63	0,00	188,75	989,63	0,00	2.874,75	9.959.068,33	9.802.671,56
1.1 aus Zuwendungen	1.873.663,40	1,00	0,00	0,00	1.873.664,40	2.402,55	0,00	0,00	0,00	0,00	2.402,55	1.871.261,85	1.871.260,85
1.2 aus Beiträgen/Entgelten	7.932.683,79	136.662,89	0,00	18.932,00	8.088.278,68	1.273,08	0,00	188,75	989,63	0,00	472,20	8.087.806,48	7.931.410,71
1.3 aus sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aufzulösende Sonderposten	70.782.300,77	2.365.721,08	409.678,79	-18.932,00	72.719.411,06	26.306.311,96	2.517.107,01	-188,75	-0,62	407.408,27	28.415.822,57	44.303.588,49	44.475.988,81
2.1 aus Zuwendungen	55.817.903,53	1.471.682,78	28.172,79	58.110,45	57.319.523,97	19.166.075,07	1.596.272,69	0,00	-0,62	25.902,27	20.736.446,11	36.583.077,86	36.651.828,46
2.2 aus Beiträgen/Entgelten	13.527.114,31	389.498,30	0,00	-18.932,00	13.897.680,61	6.667.251,12	509.461,32	-188,75	0,00	0,00	7.176.523,69	6.721.156,92	6.859.863,19
2.3 aus sonstigen Sonderposten darunter:	1.437.282,93	504.540,00	381.506,00	-58.110,45	1.502.206,48	472.985,77	411.373,00	0,00	0,00	381.506,00	502.852,77	999.353,71	964.297,16
2.3.1 Investitionspauschale	381.506,00	365.340,00	381.506,00	0,00	365.340,00	381.506,00	365.340,00	0,00	0,00	381.506,00	365.340,00	0,00	0,00
2.3.2 Stellplatzablöse	65.567,57	139.200,00	0,00	-58.110,45	146.657,12	25.177,31	0,00	0,00	0,00	0,00	25.177,31	121.479,81	40.390,26
2.3.3 Grabpflegelegate	990.209,36	0,00	0,00	0,00	990.209,36	66.302,46	46.033,00	0,00	0,00	0,00	112.335,46	877.873,90	923.906,90
2.4 Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5 Mehrerlöse aus Abschreibung v. Wiederbeschaffungszeitwerten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Mehrerlöse aus Abschreibung von nicht in Abzug gebrachten Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Summe Sonderposten	80.588.647,96	2.502.384,97	409.678,79	0,00	82.681.354,14	26.309.987,59	2.517.107,01	0,00	989,01	407.408,27	28.418.697,32	54.262.656,82	54.278.660,37

Forderungsübersicht des Jahresabschlusses 2018

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn 2018	Veränderung im 2018 +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2018
	EUR	EUR	bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahren	mehr als 5 Jahren	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	7.842.316,84	-1.699,64	7.692.955,26	145.668,36	1.993,58	7.840.617,20
1.1 Gebührenforderungen	402.524,90	26.741,21	428.019,50	1.109,16	137,45	429.266,11
1.2 Beitragsforderungen	57.700,20	75.254,46	118.940,54	14.014,12	0,00	132.954,66
1.3 Steuerforderungen	234.591,57	68.778,80	287.856,62	14.605,05	908,70	303.370,37
1.4 Forderungen aus Transferleistungen	4.272.112,98	-411.190,67	3.796.334,57	63.640,31	947,43	3.860.922,31
1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	2.875.387,19	238.716,56	3.061.804,03	52.299,72	0,00	3.114.103,75
2. Privatrechtliche Forderungen	1.745.476,35	379.532,40	2.123.280,72	1.728,03	0,00	2.125.008,75
2.1 Forderungen gegenüber Sondervermögen	130.805,31	-98.253,05	32.552,26	0,00	0,00	32.552,26
2.2 Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	833.482,70	559.091,82	1.392.574,52	0,00	0,00	1.392.574,52
2.3 Forderungen gegenüber Beteiligungen	0,00	529,50	529,50	0,00	0,00	529,50
2.4 Forderungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	597.246,27	4.956,24	600.474,48	1.728,03	0,00	602.202,51
2.5 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	183.942,07	-86.792,11	97.149,96	0,00	0,00	97.149,96
3. Sonstige Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.874.960,94	870.854,79	221.439,49	1.727.146,77	1.797.229,47	3.745.815,73
= Summe aller Forderungen	12.462.754,13	1.248.687,55	10.037.675,47	1.874.543,16	1.799.223,05	13.711.441,68

Eigenkapitalübersicht des Jahresabschlusses 2018

Eigenkapital	Stand nach Ablauf Haushaltsjahres				Veränderung im Haushaltsjahr 2018	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres 2018
	2014	2015	2016	2017	+/-	31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	370.177.675,40	370.177.675,40	370.177.675,40	370.584.697,66	0,00	370.584.697,66
2. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ergebnismrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ergebnisvortrag	-8.121.429,20	-24.174.709,43	-23.100.509,53	-16.653.116,18	22.324.293,18	5.671.177,00
5. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-16.053.280,23	1.074.199,90	7.807.295,08	22.324.293,18	-4.547.355,61	17.776.937,57
= Summe Eigenkapital	346.002.965,97	347.077.165,87	354.884.460,95	376.255.874,66	17.776.937,57	394.032.812,23

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 2018	Veränderung im Haushaltsjahr +/-	Stand nach Ablauf des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit von			Stand am Ende 2018
	EUR	EUR	bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahren EUR	mehr als 5 Jahren EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Anleihen (Wertpapiersschulden)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	17.800.603,20	-1.883.091,56	0,00	0,00	15.917.511,64	15.917.511,64
2.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 vom Land	42.759,83	-4.072,36	0,00	0,00	38.687,47	38.687,47
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	17.757.843,37	-1.879.019,20	0,00	0,00	15.878.824,17	15.878.824,17
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 von Zweckverbänden u. dgl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6 von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.8 von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.9 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.10 vom Kreditmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	352.521,54	-18.214,97				334.306,57
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	352.521,54	-18.214,97				334.306,57
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

5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	1.679.087,20	1.280.959,91				2.960.047,11
5.1 von Sondervermögen	10.876,53	-9.127,71				1.748,82
5.2 von verbundene Unternehmen	430.004,08	585.453,58				1.015.457,66
5.3 von Beteiligungen	365,11	-271,91				93,20
5.4 vom sonstigen öffentlichen Bereich	68.444,83	97.953,14				166.397,97
5.5 vom sonstigen privaten Bereich	1.169.396,65	606.952,81				1.776.349,46
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	804.658,24	-4.062,92				800.595,32
6.1 an öffentlichen Bereich	168.277,17	-70.786,28				97.490,89
6.2 an privaten Bereich	636.381,07	66.723,36				703.104,43
7. Sonstige Verbindlichkeiten	3.863.100,15	1.324.084,17				5.187.184,32
7.1 aus noch nicht zweckgerecht verwendeten Zuwendungen sowie Beiträgen und ähnlichen Entgelten	701.680,78	765.924,28				1.467.605,06
7.2 gegenüber dem sonstigen öffentlichen und privaten Bereich	3.161.419,37	558.159,89				3.719.579,26
= Summe aller Verbindlichkeiten	24.499.970,33	699.674,63				25.199.644,96
Exkl. Stiftungsverbindlichkeiten						
Nachrichtlich:						
1. Innere Darlehen von rechtlich unselbständigen Einrichtungen	0,00	0,00				0,00
2. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 aus Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00				0,00

II. Übersicht über Verpflichtungen nach Art. 72 Abs. 2 GO zum Jahresabschluss 2018
voraussichtlicher Stand der eventuellen Zahlungsverpflichtungen und Vorbelastungen ohne
Bilanzierung
(Eventualverbindlichkeiten)

Arten der Eventualverbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2018	Veränderung im Haushaltsjahr 2018 +/-	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2018
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1. Bürgschaften	11.054.538,15	-1.076.654,56	9.977.883,59
1.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
1.2 an verbundene Unternehmen	5.498.592,33	-1.013.019,00	4.485.573,33
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	5.300.299,88	-63.635,56	5.236.664,32
2. Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte ohne Bilanzierung	0,00	0,00	0,00
2.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
2.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
2.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
2.5 an sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
3. Weitere Haftungsverhältnisse nach § 75 KommHV-Doppik	0,00	0,00	0,00
3.1 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
3.2 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
3.3 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
3.4 an sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
3.5 an sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00

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

Im Haushaltsplan 2018 veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen	Am Ende des Haushaltsjahres 2018 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
14.060.400	1.488.300	0	0	0

1671110 Wilhelm-Feyler-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	5,70	200	0	200	0,00	-200
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	5,70	200	0	200	0,00	-200
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-5,70	-200	0	-200	0,00	200
17 + Finanzerträge	0,00	200	0	200	0,00	-200
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	200	0	200	0,00	-200
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-5,70	0	0	0	0,00	0
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-5,70	0	0	0	0,00	0
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-5,70	0	0	0	0,00	0

1671110 Wilhelm-Feyler-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	200		200	0,00	-200
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	200		200	0,00	-200
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	5,70	200	0	200	0,00	-200
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	5,70	200	0	200	0,00	-200
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-5,70	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-5,70	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-5,70	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	Passiva	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Grundstockvermögen	42.443,49	42.443,49
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	<i>Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung</i>	37.193,49	37.193,49
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	<i>Vermögensumschichtungen</i>	5.250,00	5.250,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirks. aufzuwendenden Zuwendungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen	885,40	868,75
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Kapitalerhaltungsrücklage	491,67	491,67
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Zweckrücklage	393,73	393,73
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Projekt- oder Fördermittelnrücklage	0,00	-16,65
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	-22,35	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	-5,70
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	43.306,54	43.306,54
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I. Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	II. Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III. Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Rückstellungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Summe Rückstellungen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	Verbindlichkeiten	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I. Anleihen	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleist.	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	43.306,54	43.306,54	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	43.306,54	43.306,54	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	43.306,54	43.306,54	Summe Passiva (Bilanzsumme)	43.306,54	43.306,54

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

Die negative Projekt- und Fördermittelnrücklage in Höhe von 16,65 € wurde in den Ergebnisvortrag umgebucht, zusammen mit dem Jahresfehlbetrag aus 2017 in Höhe von 5,70 € ergibt sich ein negativer Gesamt-Ergebnisvortrag von 22,35 €. Im Jahr 2018 fanden keine Veränderungen statt, aus diesem Grund ist die Bilanzsumme unverändert.

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

Coburg, 10.02.2020

i.A. 
Regina Eberwein
Stadtkämmerin

1671120 Mathilde-und-August-Sommer-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17 + Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

1671120 Mathilde-und-August-Sommer-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	100		100	0,00	-100
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	Passiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital der Stiftung			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	I. Grundstockvermögen	9.025,26	9.025,26	
2. Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte		0,00	0,00	a) Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	4.025,26	4.025,26	
3. Geleistete Zuwendungen für Investitionen		0,00	0,00	Vermögensumschichtungen	5.000,00	5.000,00	
II. Sachanlagen		0,00	0,00	Vermögen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00	
1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	Ergebnisrücklagen	181,47	181,47	
2. Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	Ergebnisvortrag	0,00	0,00	
3. Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	
4. Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	Summe Eigenkapital	9.206,73	9.206,73	
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler		0,00	0,00	B. Sonderposten			
6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	0,00	I. Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	II. Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		0,00	0,00	III. Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	
III. Finanzanlagen		0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00	
1. Sondervermögen		0,00	0,00	Rückstellungen			
2. Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	I. Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von			
3. Beteiligungen		0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	
4. Ausleihungen		0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00	
5. Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00	
B. Umlaufvermögen		0,00	0,00	Verbindlichkeiten			
I. Vorräte		0,00	0,00	I. Anleihen	0,00	0,00	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus		0,00	0,00	III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	
Transferleistungen		0,00	0,00	IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich			
2. Privatrechtliche Forderungen		0,00	0,00	gleichkommen	0,00	0,00	
3. Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	
III. Wertpapier des Umlaufvermögens		0,00	0,00	VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	
IV. Liquide Mittel		9.206,73	9.206,73	VII. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	
C. Aktive Rechnungsabgrenzung		9.206,73	9.206,73	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00	
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	
D. Summe Aktiva (Bilanzsumme)		9.206,73	9.206,73	Summe Passiva (Bilanzsumme)	9.206,73	9.206,73	

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

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

Coburg, 10.02.2020

I.A.

Regina Eberwein
Stadtkämmerin

1671130 Rienäcker-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17 + Finanzerträge	81,66	200	0	200	57,56	-142
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	81,66	200	0	200	57,56	-142
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	81,66	100	0	100	57,56	-42
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	81,66	100	0	100	57,56	-42
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	81,66	100	0	100	57,56	-42

1671130 Rienäcker-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	81,66	200		200	57,56	-142
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	81,66	200		200	57,56	-142
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	81,66	100		100	57,56	-42
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	81,66	100		100	57,56	-42
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	81,66	100		100	57,56	-42

Aktiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	Passiva	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			Grundstockvermögen	37.844,12	37.844,12
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	37.844,12	37.844,12
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Vermögensumschichtungen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen			Ergebnisrücklagen	192.664,79	192.336,08
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Kapitalerhaltungsrücklage	2.776,47	2.749,25
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Zweckrücklage	189.888,32	189.888,32
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Projekt- oder Fördermittlerücklage	0,00	-301,49
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	-247,05	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	57,56	81,66
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	230.319,42	230.261,86
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I. Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen			II. Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III. Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Rückstellungen		
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	I. Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Summe Rückstellungen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	Verbindlichkeiten		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			I. Anleihen	0,00	0,00
1.	Offentlich-rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleist	0,00	0,00	II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens			IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	230.319,42	230.261,86	V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	230.319,42	230.261,86	VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung			VII. Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	230.319,42	230.261,86	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
				Summe Passiva (Bilanzsumme)	230.319,42	230.261,86

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

Der Jahresüberschuss 2017 i.H.v. 81,66 € wurde mit 27,22 € in die Kapitalerhaltungsrücklage und mit 54,44 € in die Projekt- und Fördermittlerücklage umgebucht. Die danach noch verbleibende negative Projekt- / Fördermittlerücklage i.H.v. 247,05 € wurde in den Ergebnisvortrag umgebucht.

Die Stiftung erwirtschaftete im Jahr 2018 ausschließlich Zinserträge i.H.v. 57,56 €, da diesen keine Aufwendungen gegenüber stehen, ist dieser Betrag mit dem Jahresüberschuss identisch.

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

Cottbus, 10.02.2020

i.A. 
Regina Eberwein
Stadtkämmern

1671150 Geschwister-Weinert-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17 + Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

1671150 Geschwister-Weinert-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	100		100	0,00	-100
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	Passiva	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			Grundstockvermögen	22.647,00	22.647,00
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	12.747,00	12.747,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Vermögensumschichtungen	9.900,00	9.900,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen			Ergebnisrücklagen	1.107,79	1.107,79
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	23.754,79	23.754,79
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Sonderposten		
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Rückstellungen		
III.	Finanzanlagen			Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Anleihen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
I.	Vorräte			Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			gleichkommen	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
	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	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens			Passive Rechnungsabgrenzung		
IV.	Liquide Mittel			Summe Passiva (Bilanzsumme)	23.754,79	23.754,79
	Summe Umlaufvermögen	23.754,79	23.754,79			
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00			
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00			
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	23.754,79	23.754,79			

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

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

Coburg, 10.02.2020

i.A.

 Regina Ebenwein
 Stadtkammerin

1671160 Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	29,00	-71
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	29,00	-71
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	-29,00	71
17 + Finanzerträge	39,15	100	0	100	45,20	-55
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	39,15	100	0	100	45,20	-55
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	39,15	0	0	0	16,20	16
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	39,15	0	0	0	16,20	16
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	39,15	0	0	0	16,20	16

1671160 Emmi-Hansen-geborene-Buhl-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	30.085,01	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	39,15	100		100	45,20	-55
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	30.124,16	100		100	45,20	-55
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	265,95	100	0	100	29,00	-71
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	265,95	100	0	100	29,00	-71
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	29.858,21	0		0	16,20	16
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	29.858,21	0		0	16,20	16
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	29.858,21	0		0	16,20	16

Aktiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	Passiva	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Grundstockvermögen	177.406,68	177.406,68
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	55.416,17	55.416,17
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Vermögensumschichtungen	121.990,51	121.990,51
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen	3.821,12	3.351,95
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Kapitalerhaltungsrücklage	2.812,20	2.799,15
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Zweckrücklage	1.008,92	1.008,92
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Projekt- oder Fördermittelrücklage	0,00	-456,12
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	-430,02	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	16,20	39,15
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	180.813,98	180.797,78
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I. Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	II. Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III. Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Rückstellungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	Verbindlichkeiten	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I. Anleihen	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleist.	0,00	0,00	II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	180.813,98	180.797,78	VI. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	180.813,98	180.797,78	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	180.813,98	180.797,78	Summe Passiva (Bilanzsumme)	180.813,98	180.797,78

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

Der Jahresüberschuss 2017 i.H.v. 39,15 € wurde mit 13,05 € in die Kapitalerhaltungsrücklage und mit 26,10 € in die Projekt- und Fördermittelrücklage umgebucht. Die danach noch verbleibende negative Projekt- / Fördermittelrücklage i.H.v. 430,02 € wurde in den Ergebnisvortrag umgebucht.

Die Stiftung erwirtschaftete im Jahr 2018 Zinserträge i.H.v. 45,20 €, als Zuwendung wurden 29,00 € ausbezahlt, hieraus ermittelt sich ein Jahresüberschuss von 16,20 €.

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

Coburg, 10.02.2020

i.A.

 Regina Eberwein
 Stadtkämmerin

1671170 Irmgard-Schwanert-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	0,00	200	0	200	0,00	-200
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	200	0	200	0,00	-200
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-200	0	-200	0,00	200
17 + Finanzerträge	108,61	300	0	300	79,02	-221
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	108,61	300	0	300	79,02	-221
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	108,61	100	0	100	79,02	-21
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	108,61	100	0	100	79,02	-21
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	108,61	100	0	100	79,02	-21

1671170 Irmgard-Schwanert-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR		
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	27.730,00	27.730
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	108,61	300		300	79,02	-221
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	108,61	300		300	27.809,02	27.509
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	200	0	200	0,00	-200
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	200	0	200	0,00	-200
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	108,61	100		100	27.809,02	27.709
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	108,61	100		100	27.809,02	27.709
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	108,61	100		100	27.809,02	27.709

Aktiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	Passiva	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			Grundstockvermögen	315.793,44	288.063,44
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	231.152,15	231.152,15
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Vermögensumschichtungen	84.641,29	56.911,29
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen			Ergebnisrücklagen	19.065,88	18.561,07
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Kapitalerhaltungsrücklage	9.041,88	9.005,68
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Zweckrücklage	10.024,00	10.024,00
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Projekt- oder Fördermittlerücklage	0,00	-468,61
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	-396,20	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	79,02	108,61
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	334.542,14	306.733,12
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen			Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Rückstellungen		
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Steuerschildverhältnissen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Summe Rückstellungen	0,00	0,00
I.	Vorräte			Verbindlichkeiten		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			Anleihen	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleist.	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens			Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel			Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
		334.542,14	306.733,12	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	334.542,14	306.733,12	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung			Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			Summe Passiva (Bilanzsumme)	334.542,14	306.733,12
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	334.542,14	306.733,12			

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Im Jahr 2018 erhöhte sich das Vermögen der Stiftung um 27.730,00 € aus Kapitalzuschüssen aus Legatsauflösungen.

Der Jahresüberschuss 2017 i.H.v. 108,61 € wurde mit 36,20 € in die Kapitalerhaltungsrücklage und mit 72,41 € in die Projekt- / Fördermittlerücklage umgebucht. Die danach noch verbleibende negative Projekt- / Fördermittlerücklage i.H.v. 396,20 € wurde in den Ergebnisvortrag umgebucht.

Die Stiftung erwirtschaftete im Jahr 2018 ausschließlich Zinserträge i.H.v. 79,02 €, da diesen keine Aufwendungen gegenüber stehen, ist dieser Betrag mit dem Jahresüberschuss identisch.

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

Coburg, 10.02.2020

i.A. 
Regina Eberwein
Stadtkämmerin

1671180 Johann-Strauss-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	100		100	50,00	-50
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	50,00	100		100	50,00	-50
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	500	0	500	440,00	-60
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	500	0	500	440,00	-60
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	50,00	-400	0	-400	-390,00	10
17	+ Finanzerträge	34,31	500	0	500	24,17	-476
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	34,31	500	0	500	24,17	-476
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	84,31	100	0	100	-365,83	-466
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	84,31	100	0	100	-365,83	-466
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	84,31	100	0	100	-365,83	-466

1671180 Johann-Strauss-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50,00	100		100	50,00	-50
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	34,31	500		500	24,17	-476
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	84,31	600		600	74,17	-526
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	500	0	500	440,00	-60
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	500	0	500	440,00	-60
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	84,31	100		100	-365,83	-466
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	84,31	100		100	-365,83	-466
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	84,31	100		100	-365,83	-466

Aktiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	Passiva	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Grundstockvermögen	95.662,83	95.662,83
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	37.081,72	37.081,72
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Vermögensumschichtungen	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
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen	1.294,36	1.210,05
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-365,83	84,31
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	96.591,36	96.957,19
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	Sonderposten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	Rückstellungen	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	Anleihen	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen u. Forderungen aus	0,00	0,00	gleichkommen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	96.591,36	96.957,19	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	96.591,36	96.957,19	Summe Passiva (Bilanzsumme)	96.591,36	96.957,19
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00			
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00			
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	96.591,36	96.957,19			

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

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

Coburg, 10.02.2020


Regia Eberwein
Stadtkämmerin

1671190 Edith-Seifarth-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	138,00	200	0	200	0,00	-200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	138,00	200	0	200	0,00	-200
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-138,00	-200	0	-200	0,00	200
17	+ Finanzerträge	5,00	300	0	300	3,69	-296
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	5,00	300	0	300	3,69	-296
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-133,00	100	0	100	3,69	-96
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-133,00	100	0	100	3,69	-96
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-133,00	100	0	100	3,69	-96

1671190 Edith-Seifarth-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich: Regina Eberwein

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5,00	300		300	3,69	-296
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	5,00	300		300	3,69	-296
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	138,00	200	0	200	0,00	-200
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	138,00	200	0	200	0,00	-200
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-133,00	100		100	3,69	-96
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-133,00	100		100	3,69	-96
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-133,00	100		100	3,69	-96

Aktiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	Passiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	Anlagevermögen			A.	Eigenkapital der Stiftung		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Grundstockvermögen	492.931,30	492.931,30
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	a)	Grundstockvermögen nach Stiftungssatzung	447.500,00	447.500,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	b)	Vermögensumschichtungen	45.431,30	45.431,30
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	III.	Ergebnisrücklagen	7.178,44	6.828,49
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Kapitalerhaltungsrücklage	6.665,00	6.665,00
2.	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00		Zweckrücklage	513,44	513,44
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00		Projekt- oder Fördermittelrücklage	0,00	-349,95
4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	IV.	Ergebnisvortrag	-482,95	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3,69	-133,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00		Summe Eigenkapital	499.630,48	499.626,79
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	B.	Sonderposten		
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		Summe Sonderposten	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	C.	Rückstellungen		
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00		Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	II.	Mittelverwendungsrückstellung	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen				Summe Rückstellungen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	D.	Verbindlichkeiten		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleist.	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
III.	Wertpapier des Umlaufvermögens	0,00	0,00	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	499.630,48	499.626,79	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	499.630,48	499.626,79	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00		Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00		Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	499.630,48	499.626,79	E.	Summe Passiva (Bilanzsumme)	499.630,48	499.626,79

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

Die negative Projekt- / Fördermittelrücklage i.H.v. 349,95 € wurde in den Ergebnisvortrag umgebucht. Der Jahresfehlbetrag 2017 i.H.v. 133,00 € wurde ebenso in den Ergebnisvortrag umgebucht. Insgesamt gibt sich hieraus ein negativer Ergebnisvortrag i.H.v. 482,95 €

Die Stiftung erwirtschaftete im Jahr 2018 ausschließlich Zinserträge i.H.v. 3,69 €, da diesen keine Aufwendungen gegenüber stehen, ist dieser Betrag mit dem Jahresüberschuss identisch.

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

Coburg, 10.02.2020


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

**Rechenschaftsbericht
zum
Jahresabschluss 2018**

Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2018

Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2018 der Stadt Coburg wurde unter Beachtung von Art. 102 der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern (GO) und § 87 der Kommunalhaushaltsverordnung-Doppik (KommHV-Doppik) erstellt. Demnach ist im Rechenschaftsbericht der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Haushaltslage unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Erfüllung der Aufgaben so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt wird. Im Jahresabschluss werden sämtliche Vermögensgegenstände, Verbindlichkeiten, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen der Stadt Coburg dargestellt. Dabei sind die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen. Der Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung, Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung und die Umsetzung von Zielen und Strategien sollen dargestellt werden.

Rechtsform

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

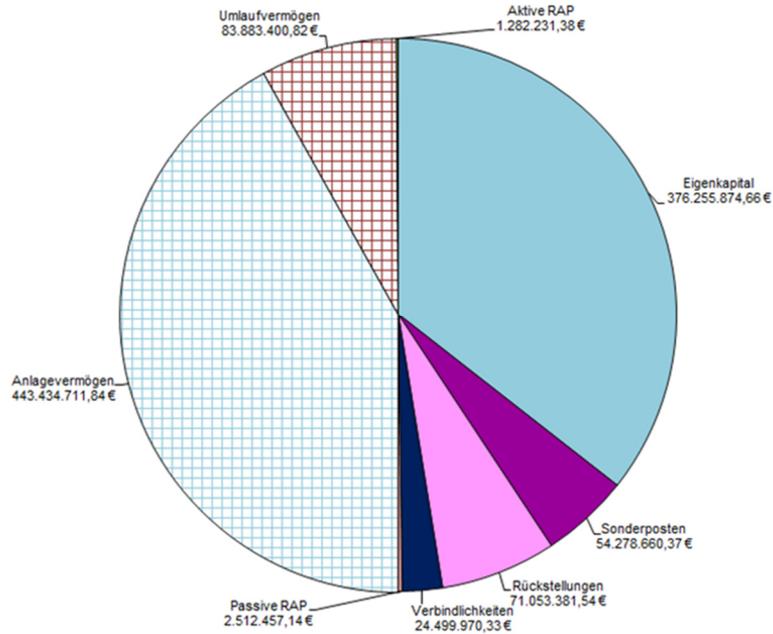
Einwohnerzahl zum 31.12.2018: 41.249

Gebietsgröße: 4.829,08 ha

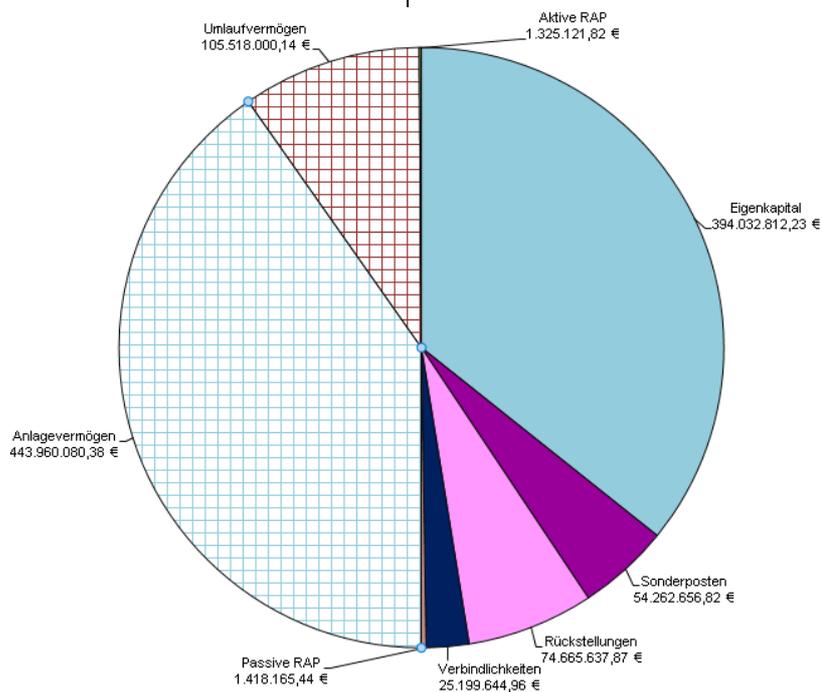
Die Organe der Stadt Coburg sind Oberbürgermeister Norbert Tessmer und der Stadtrat. Weitere Bürgermeister sind Dr. Birgit Weber (Zweite Bürgermeisterin) und Thomas Nowak (Dritter Bürgermeister).

Vermögenslage der Stadt (ohne Stiftungsvermögen)

	31.12.2017		31.12.2017
Aktiva	EUR	Passiva	EUR
Anlagevermögen	443.434.711,84	Eigenkapital	376.255.874,66
Umlaufvermögen	83.883.400,82	Sonderposten	54.278.660,37
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.282.231,38	Rückstellungen	71.053.381,54
		Verbindlichkeiten	24.499.970,33
		Passive Rechnungsabgrenzung	2.512.457,14
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	528.600.344,04	Summe Passiva (Bilanzsumme)	528.600.344,04

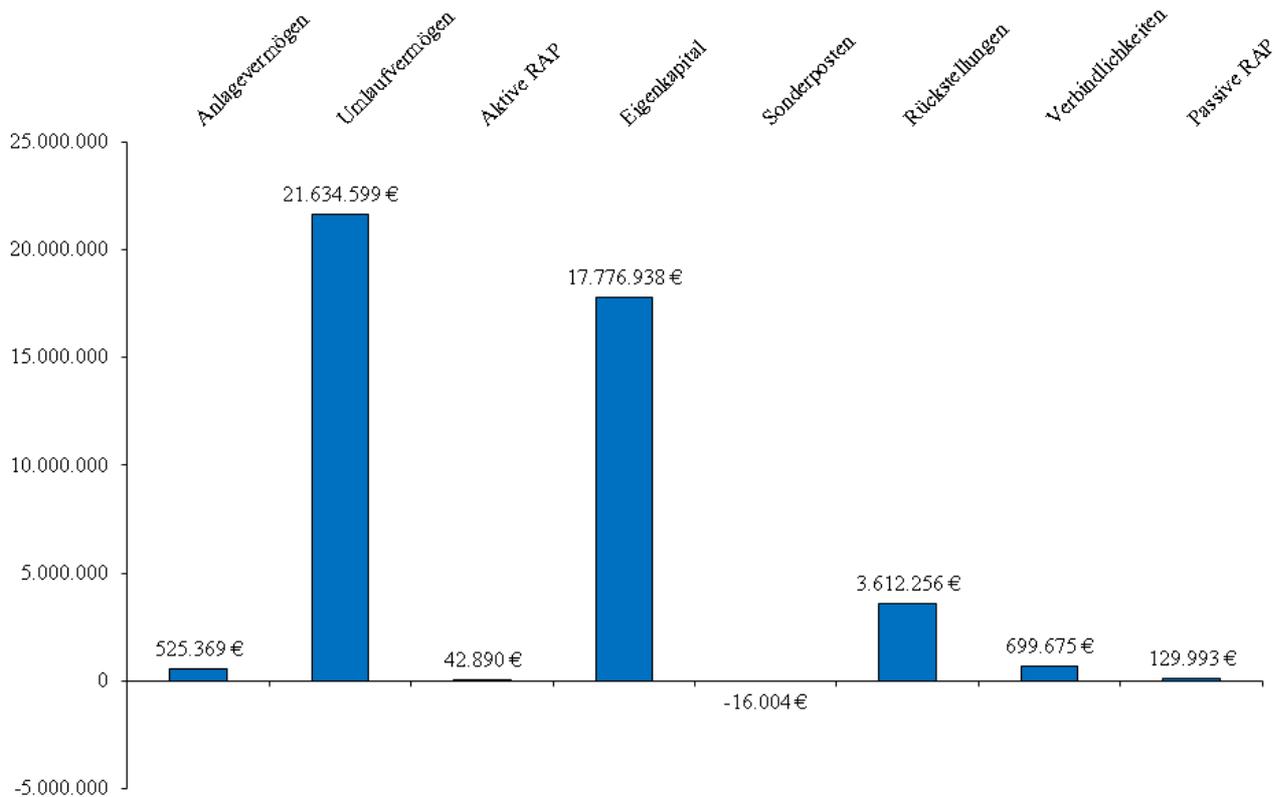


	31.12.2018		31.12.2018
Aktiva	EUR	Passiva	EUR
Anlagevermögen	443.960.080,38	Eigenkapital	394.032.812,23
Umlaufvermögen	105.518.000,14	Sonderposten	54.262.656,82
Aktive Rechnungsabgrenzung	1.325.121,82	Rückstellungen	74.665.637,87
		Verbindlichkeiten	25.199.644,96
		Passive Rechnungsabgrenzung	2.642.450,46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



Veränderungen der Bilanzpositionen im Jahr 2018

	€	Im Verhältnis zur	
		Bilanz- position	Bilanz- summe
Anlagevermögen	525.368,54	0,12%	0,10%
Umlaufvermögen	21.634.599,32	25,79%	4,09%
Aktive RAP	42.890,44	3,34%	0,01%
Eigenkapital	17.776.937,57	4,72%	3,36%
Sonderposten	-16.003,55	-0,03%	0,00%
Rückstellungen	3.612.256,33	5,08%	0,68%
Verbindlichkeiten	699.674,63	2,86%	0,13%
Passive RAP	129.993,32	5,17%	0,02%



Aktiva:

Das Vermögen der Stadt (ohne Stiftungen) betrug zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2018 550,8 Mio. € (Vorjahr 528,6 Mio. €). Es ist eine Mehrung des Anlagevermögens um 0,5 Mio. € und eine Mehrung des Umlaufvermögens um 21,6 Mio. € gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Passiva:

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein Eigenkapital in Höhe von 394,0 Mio. € (Vorjahr 376,2 Mio. €) aus, dies bedeutet eine Steigerung um 17,8 Mio. €, resultierend aus dem Ergebnisüberschuss 2018.

Das Vermögen ist weiterhin aus Zuwendungen und Beiträgen, die als Sonderposten in Höhe von 54,3 Mio. € (Vorjahr 54,3 Mio. €) in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Es ist belastet mit Verbindlichkeiten 25,2 Mio. € (Vorjahr 24,5 Mio. €) und Rückstellungen 74,7 Mio. € (Vorjahr 71,1 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.

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

31.12.2016:

$$86 \% = \frac{440.865.773,36 \text{ €}}{511.723.313,17 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2017:

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

31.12.2018:

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

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.

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

31.12.2016:

$$121 \% = \frac{13.799.905,51 \text{ €}}{11.371.861,72 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2017:

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

31.12.2018:

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

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.

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

31.12.2016:

$$7 \% = \frac{11.371.861,72 \text{ €}}{164.139.277,43 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2017:

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

31.12.2018:

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

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.

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

31.12.2016:

$$12 \% = \frac{61.030.674,03 \text{ €}}{511.723.313,17 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2017:

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

31.12.2018:

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

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. Erst im Laufe der Rechnungsjahre zeigt sich an der Entwicklung des Eigenkapitals, ob die Kommune nachhaltig wirtschaftet oder ob sie von der Substanz lebt.

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

31.12.2016:

$$69 \% = \frac{354.884.460,95 \text{ €}}{511.723.313,17 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2017:

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

31.12.2018:

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

Mit der Eigenkapitalquote von rund 70% ist die Stadt Coburg bisher von externen Kapitalgebern unabhängig, die jährliche Steigerung zeigt, dass nachhaltig gewirtschaftet wurde.

Eigenkapitalquote II

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

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

31.12.2016:

$$79 \% = \frac{404.809.176,76 \text{ €}}{511.723.313,17 \text{ €}} \times 100$$

31.12.2017:

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

31.12.2018:

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

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 2016:

$$51 \% = \frac{7.091.041,56 \text{ €}}{13.799.905,51 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2016 musste zur Finanzierung der Investitionen in erheblichem Umfang auf in Vorjahren erwirtschaftete Mittel zurückgegriffen werden.

Im Haushaltsjahr 2017:

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

Im Haushaltsjahr 2018:

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

Die Investitionen des Jahres 2017 und 2018 wurden vollständig aus erwirtschafteten Mitteln finanziert.

Ertragslage der Stadt

Die Ergebnisrechnung des Jahres 2018 endet mit einem Jahresergebnis (Überschuss) in Höhe von 17,8 Mio. € (Vorjahr 22,3 Mio. €). In der Haushaltsplanung war mit einem Verlust von -81,8 T € geplant, die Ergebnisverbesserung beträgt somit rund 17,8 Mio. €. Die größte Abweichung zur Planung liegt im weit höheren Gewerbesteueraufkommen.

In der Finanzrechnung des Jahres 2018 ergibt sich aus dem positiven Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit von 29,3 Mio. € (Vorjahr 21,3 Mio. €), dem negativen Saldo aus Investitionstätigkeit von -7,4 Mio. € (Vorjahr - 7,1 Mio. €), sowie dem negativen Saldo aus Finanzierungstätigkeit von -1,9 Mio. € (Vorjahr -1,6 Mio. €) ein Finanzmittelüberschuss von 20,0 Mio. € (Vorjahr 12,7 Mio. €). Das Finanzergebnis ist um 37,9 Mio. € besser als geplant. Dies resultiert im Wesentlichen aus der positiven Entwicklung bei den Gewerbesteuern (+26,2 Mio. €). Die restliche Ergebnisverbesserung ergibt sich aus wesentlich geringeren Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (- 17,2 Mio. €).

Kreditaufnahmen waren wie geplant nicht erforderlich.

Eine Kassenkreditaufnahme war nicht nötig.

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

Kennzahlen zur Ertragslage

Steuerquote

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

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

Im Haushaltsjahr 2016:

$$59 \% = \frac{102.586.079,93 \text{ €}}{172.993.434,83 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2017:

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

Im Haushaltsjahr 2018:

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

Die Steuerquote bewegt sich auf sehr hohem Niveau.

Personalaufwandsquote

Die Personalaufwandsquote gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Grad an Ausgliederungen und Fremdvergaben zu beachten. In den städtischen Personalaufwendungen sind 6,5 Mio. € für Personalgestellungen an KU CEB (4,6 Mio. €), Jobcenter (1,1 Mio. €), Zweckverband Zulassungsstelle Coburg (0,4 Mio. €) und Hallen- und Freibad Aquaria (0,4 Mio. €) enthalten, welche zu 100% erstattet werden. Das Landestheater ist mit 12,7 Mio. € (Vorjahr 12,8 Mio. €) an Personalaufwendungen inkludiert. Es sind nicht zahlungswirksame Zuführungen zu Rückstellungen in Höhe von 1,9 Mio. € (Vorjahr 1,5 Mio. €) enthalten.

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

Im Haushaltsjahr 2016:

$$31 \% = \frac{50.967.004,37 \text{ €}}{164.139.277,43 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2017:

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

Im Haushaltsjahr 2018:

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

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 2016:

$$12\% = \frac{20.296.540,38 \text{ €}}{164.139.277,43 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2017:

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

Im Haushaltsjahr 2018:

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

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 74% (Vorjahr 83%) des gesamten Aufwandes aus.

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

Im Haushaltsjahr 2016:

$$3,3 \% = \frac{5.490.155,83 \text{ €}}{164.139.277,43 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2017:

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

Im Haushaltsjahr 2018:

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

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 2016:

$$40\% = \frac{65.969.770,53 \text{ €}}{164.139.277,43 \text{ €}} \times 100$$

Im Haushaltsjahr 2017:

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

Im Haushaltsjahr 2018:

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

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

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

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

Gliederung in Teilhaushalte

Der Gesamthaushalt wurde nach der örtlichen Organisation in Teilhaushalte gegliedert.

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

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

Prognose und Risikoeinschätzung

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

Steuererträge stellen dabei die wichtigste Quelle der städtischen Finanzeinnahmen dar.

Die Vergangenheit lehrt uns, dass die Konjunktur grundsätzlich Schwankungen unterliegt. Auf Grund der Corona-Pandemie ist jedoch davon auszugehen, dass die künftigen Haushaltsjahre geprägt sein werden von Einnahmeausfällen und steigenden Ausgaben.

Verlässliche Prognosen über die finanziellen Auswirkungen sind derzeit nicht möglich. Insofern besteht derzeit ein schwer kalkulierbares Risiko.

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

Es besteht deshalb die Notwendigkeit

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

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

Coburg, 29.04.2020

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

0310010 Studienstiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.987,10	2.000		2.000	1.987,10	-13
7	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1	= Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	1.987,10	2.000		2.000	1.987,10	-13
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15	- Transferaufwendungen	1.300,00	1.500	0	1.500	1.300,00	-200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.300,00	1.500	0	1.500	1.300,00	-200
S3	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	687,10	500	0	500	687,10	187
17	+ Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4	= Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5	= Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	687,10	600	0	600	687,10	87
19	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	687,10	600	0	600	687,10	87
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	687,10	600	0	600	687,10	87

0310010 Studienstiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
			Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	2a	2b	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.974,20	2.000		2.000	1.987,10	-13
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7	+ Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.974,20	2.100		2.100	1.987,10	-113
9	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12	- Transferauszahlungen	1.300,00	1.500	0	1.500	1.300,00	-200
13	- Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.300,00	1.500	0	1.500	1.300,00	-200
S3	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	2.674,20	600		600	687,10	87
15	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0
20	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22	- Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24	- Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25	- Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6	= Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7	= Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	2.674,20	600		600	687,10	87
26a	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b	+ Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c	+ Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8	= Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b	- Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9	= Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	2.674,20	600		600	687,10	87

Aktiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	Passiva	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	17.061,45	17.061,45
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen	4.405,14	3.718,04
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	3.262,04	3.262,04	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	687,10	687,10
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.262,04	3.262,04	Summe Eigenkapital	22.153,69	21.466,59
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten aus Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Umweltrückstellungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	3.262,04	3.262,04	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften,	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie	0,00	0,00
1.	Offentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus	0,00	0,00	anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Summe Rückstellungen		
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten		
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	I.		
IV.	Liquide Mittel	18.891,65	18.204,55	Anleihen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	18.891,65	18.204,55	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
E.	Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)	0,00	0,00	gleichkommen	0,00	0,00
				Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
				Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
				Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
				Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
				Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
				Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	0,00	0,00
				Summe Passiva (Bilanzsumme)	22.153,69	21.466,59

Coburg, 10.02.2020


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Rechenschaftsbericht der Studienstiftung zum Jahresabschluss 2018

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 10.11.2015 (Aktenzeichen 9212/000103713354) hat das Finanzamt Coburg der Stiftung für Kapitalerträge bis 31.12.2018 bescheinigt, eine Körperschaft, Personenvereinigung oder Vermögensmasse im Sinne der §§ 44 a Abs. 4 und 7 EStG zu sein.

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

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

- Ausschüttung von Fleißprämien, Ausbildungs- und Studienbeihilfen

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

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

Vermögensrechnung (Bilanz)

	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A. AKTIVA		
Anlagevermögen		
Sachanlagen	3.262,04	3.262,04
Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.262,04	3.262,04
<i>Ackerland</i>	<i>3.067,75</i>	<i>3.067,75</i>
<i>Mit Erbbaurecht belastetes Grundstück</i>	<i>194,29</i>	<i>194,29</i>
Summe Anlagevermögen	3.262,04	3.262,04
B. Umlaufvermögen		
Forderungen	0,00	0,00
Liquide Mittel	18.891,65	18.204,55
<i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i>	<i>18.891,65</i>	<i>18.204,55</i>
Summe Umlaufvermögen	18.891,65	18.204,55
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	22.153,69	21.466,59
PASSIVA		
A. Eigenkapital		
I. Grundstockvermögen (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	17.061,45	17.061,45
II. Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III. Ergebnismittel	4.405,14	3.718,04
IV. Ergebnisvortrag	0,00	0,00
V. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	687,10	687,10
Summe Eigenkapital	22.153,69	21.466,59
Summe Passiva (Bilanzsumme)	22.153,69	21.466,59

Das Vermögen der Studienstiftung bestand am 31.12.2018 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 ²)	3.067,75
Mit Erbbaurecht belastete Grundstück (Gemarkung Neuses Fl. Nr. 104/1, 743 m ²)	194,29
Bankguthaben - Festgeld	18.891,65
insgesamt	22.153,69

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€	€	€	€
Grundstockvermögen:						
Grundstockkapital	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11	9.971,11
Zustiftungen	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Umschichtungsrücklage	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34	4.090,34
Ergebnisrücklagen:						
Kapitalerhaltungsrücklage	350,00	450,00	1.050,00	1.650,00	2.320,83	2.549,86
Zweckrücklage	2.875,24	2.371,53	1.582,57	1.479,67	1.397,21	1.855,28
Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-403,71	-188,96	497,10	588,37	687,10	687,10
Eigenkapital	19.882,98	19.694,02	20.191,12	20.779,49	21.466,59	22.153,69

Erfüllung des Stiftungszwecks

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

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

Der Finanzsenat hat am 08.05.2018 getagt.

Der Stiftungszweck wurde durch

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

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

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

Coburg, 10.02.2020

i.A.



Regina Eberwein
Stadtkämmerin

0310020 Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	23,01	100		100	60,00	-40
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	23,01	100		100	60,00	-40
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	1.935,00	2.000	0	2.000	443,00	-1.557
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	4,18	100	0	100	4,18	-96
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	1.939,18	2.100	0	2.100	447,18	-1.653
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-1.916,17	-2.000	0	-2.000	-387,18	1.613
17 + Finanzerträge	142,44	2.200	0	2.200	145,54	-2.054
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	142,44	2.200	0	2.200	145,54	-2.054
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-1.773,73	200	0	200	-241,64	-442
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-1.773,73	200	0	200	-241,64	-442
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-1.773,73	200	0	200	-241,64	-442

0310020 Vereinigte Wohlfahrts-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	23.155,00	0		0	11.400,00	11.400
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	23,01	100		100	60,00	-40
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und Allgemeine Einzahlung (Konto 6999998)	4.090,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	149,73	2.200		2.200	138,25	-2.062
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	27.417,74	2.300		2.300	11.598,25	9.298
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	1.668,75	2.000	0	2.000	709,25	-1.291
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
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	1.672,93	2.100	0	2.100	713,43	-1.387
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	25.744,81	200		200	10.884,82	10.685
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	25.744,81	200		200	10.884,82	10.685
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	25.744,81	200		200	10.884,82	10.685

Aktiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	Passiva	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	562.346,89	550.946,89
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen	34.079,32	34.079,32
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	-1.773,73	0,00
II.	Sachanlagen	1.387,13	1.387,13	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-241,64	-1.773,73
1.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.387,13	1.387,13	Summe Eigenkapital	594.410,84	583.252,48
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten aus Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Umweltrückstellungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	1.387,13	1.387,13	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften,		
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus			anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten		
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Anleihen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	593.023,71	582.138,89	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	593.023,71	582.138,89	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	gleichkommen	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
E.	Treuhandvermögen (nichtrechtstfähige Stiftungen)	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	266,25
				Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
				Summe Verbindlichkeiten	0,00	273,54
				Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
				Treuhandkapital (nichtrechtstfähige Stiftungen)	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	594.410,84	583.526,02	Summe Passiva (Bilanzsumme)	594.410,84	583.526,02

Coburg, 10.02.2020


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

Rechenschaftsbericht der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung zum Jahresabschluss 2018

Rechtsgrundlagen

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

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

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

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

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

Unterstützung:

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

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

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

Vermögensrechnung (Bilanz)

		31.12.2018	31.12.2017
		EUR	EUR
AKTIVA			
A.	Anlagevermögen		
	Sachanlagen	1.387,13	1.387,13
	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Ackerland	1.387,13	1.387,13
	Summe Anlagevermögen	1.387,13	1.387,13
B.	Umlaufvermögen	0,00	0,00
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
	Liquide Mittel	593.023,71	582.138,89
	<i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i>	593.023,71	582.138,89
	<i>Girokonto</i>	661,86	4.777,04
	<i>Festgeld</i>	592.361,85	577.361,85
	Summe Umlaufvermögen	593.023,71	582.138,89
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	594.410,84	583.526,02
PASSIVA			
A.	Eigenkapital		
I.	Grundstockvermögen (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	562.346,89	550.946,89
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
	<i>Kapitalzuschüsse</i>	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	34.079,32	34.079,32
	<i>Kapitalerhaltungsrücklage</i>	17.877,97	17.877,97
	<i>Zweckrücklage</i>	16.201,35	16.201,35
IV.	Ergebnisvortrag	-1.773,73	0,00
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-241,64	-1.773,73
	Summe Eigenkapital	594.410,84	583.252,48
C.	Verbindlichkeiten		
	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	266,25
	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	7,29
	Summe Verbindlichkeiten	0,00	273,54
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	594.410,84	583.526,02

Das Vermögen der Vereinigten Wohlfahrts-Stiftung bestand am 31.12.2018 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 ²)	1.387,13
Bankguthaben – Girokonto	661,86
Bankguthaben – Festgeld	592.361,85
Insgesamt	594.410,84

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€	€	€	€
Grundstockvermögen:						
Grundstockkapital	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11	462.692,11
Umschichtungsrücklage	16.944,78	26.704,78	55.794,78	74.394,78	88.254,78	99.654,78
Ergebnisrücklagen:						
Kapitalerhaltungsrücklage	11.000,00	15.000,00	17.400,00	17.800,00	17.877,97	17.877,97
Zweckrücklage	34.142,82	21.870,14	20.955,51	16.604,24	16.201,35	16.201,35
Ergebnisvortrag						
Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.773,73
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag						
Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	-8.272,68	1.485,37	-3.951,27	-324,92	-1.773,73	-241,64
Summe Eigenkapital	516.507,03	527.752,40	552.891,13	571.166,21	583.252,48	594.410,84
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen						
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	211,57	0,00	0,00	0,00	266,25	0,00
Verbindlichkeiten aus LuL						
Verbindlichkeiten aus LuL	0,00	0,00	0,00	0,00	7,29	0,00
Summe Passiva	516.718,60	527.752,40	552.891,13	571.166,21	583.526,02	594.410,84

Erfüllung des Stiftungszwecks

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

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

Im Berichtsjahr konnten Stiftungserträge in Höhe von 205,45 € (Vorjahr 165,45 €) erwirtschaftet werden. Diesen standen Aufwendungen für die Vermögensverwaltung von 4,18 € (Vorjahr 4,18 €) gegenüber. Der sich hieraus ergebende Jahresüberschuss 201,36 € (Vorjahr 161,27 €) soll für Kapitalerhaltung und den Stiftungszweck verwendet werden.

Der Finanzsenat hat am 08.05.2018 getagt. Der Stiftungszweck wurde durch Auszahlung für die

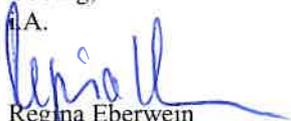
Förderung der Altenarbeit 443,00 €

erfüllt.

Die Stiftung hat das Gebot der zeitnahen Mittelverwendung beachtet, indem sie die im Vorjahr erwirtschafteten Beträge bereits im Folgejahr für den Stiftungszweck verwendet hat. Für den Stiftungszweck wurden im Berichtsjahr insgesamt 443,00 € (Vorjahr 1.935,00 €) verausgabt. Die hierfür benötigten Mittel waren im Haushaltsplan veranschlagt. Ihre Deckung war durch Zweckrücklage gewährleistet.

Coburg, 10.02.2020

H.A.


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

0310030 Von-Rast'sche-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	-100	0	-100	0,00	100
17 + Finanzerträge	0,00	100	0	100	0,00	-100
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	0,00	0	0	0	0,00	0
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	0,00	0	0	0	0,00	0
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	0,00	0	0	0	0,00	0

0310030 Von-Rast'sche-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100		100	0,00	-100
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	100		100	0,00	-100
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	100	0	100	0,00	-100
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	100	0	100	0,00	-100
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	0,00	0		0	0,00	0
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	0,00	0		0	0,00	0
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	0,00	0		0	0,00	0

Aktiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	Passiva	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	37.383,05	37.383,05
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen	890,33	890,33
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	38.273,38	38.273,38
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten aus Abschreibungsmehr Erlösen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Umweltrückstellungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von	0,00	0,00
	Umlaufvermögen			Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
B.	Vorräte	0,00	0,00	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsgefahren sowie	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus	0,00	0,00	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten		
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Anleihen	0,00	0,00
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	38.273,38	38.273,38	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	38.273,38	38.273,38	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	38.273,38	38.273,38	gleichkommen	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
E.	Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)	0,00	0,00	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	38.273,38	38.273,38	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
				Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
				Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	0,00	0,00
				Summe Passiva (Bilanzsumme)	38.273,38	38.273,38

Coburg, 10.02.2020


 Regina Eberwein
 Stadtkämmerin

Rechenschaftsbericht der Von-Rast'schen-Stiftung zum Jahresabschluss 2018

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 10.11.2015 (Aktenzeichen 9212/000103713439) hat das Finanzamt Coburg der Stiftung für Kapitalerträge bis 31.12.2018 bescheinigt, eine Körperschaft, Personenvereinigung oder Vermögensmasse im Sinne der §§ 44 a Abs. 4 und 7 EStG zu sein.

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

Der Stiftungszweck wird durch folgende Maßnahmen verwirklicht:

- Förderung von Berufsschülern

Besetzung und Verantwortungsbereich der Organe

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

Vermögensrechnung (Bilanz)

		31.12.2018	31.12.2017
		EUR	EUR
A.	AKTIVA		
	Umlaufvermögen		
	Liquide Mittel	38.273,38	38.273,38
	<i>Einlagen bei Banken und Kreditinstituten</i>	38.273,38	38.273,38
	<i>Girokonto Von-Rast'sche-Stiftung</i>	0,00	0,00
	<i>Festgeld Von-Rast'sche-Stiftung</i>	38.273,38	38.273,38
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	38.273,38	38.273,38
A.	PASSIVA		
	Eigenkapital		
I.	Grundstockvermögen (Grundstockkapital, Zustiftungen, Umschichtungsrücklage)	37.383,05	37.383,05
II.	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
III.	Ergebnisrücklagen	890,33	890,33
	<i>Kapitalerhaltungsrücklage</i>	636,43	635,00
	<i>Zweckrücklage</i>	253,90	251,08
IV.	Ergebnisvortrag	0,00	0,00
V.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
	Summe Eigenkapital	38.273,38	38.273,38
B.	Verbindlichkeiten		
	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	<i>Sonstige Verbindlichkeiten vom sonstigen öffentlichen u. privaten Bereich</i>	0,00	0,00
	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Passiva (Bilanzsumme)	38.273,38	38.273,38

Das Vermögen der Von-Rast'schen-Stiftung bestand am 31.12.2018 aus liquiden Mitteln. Die Bewertung der liquiden Mittel erfolgte zum Nominalwert.

Vermögensaufstellung:

Bankguthaben - Festgeld

38.273,38 €

Eigenkapitalentwicklung:

Eigenkapital	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
	€	€	€	€	€	€
Grundstockvermögen:						
Grundstockkapital	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29	24.560,29
Umschichtungsrücklage	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76	12.822,76
Ergebnisrücklagen:						
Kapitalerhaltungsrücklage	500,00	600,00	625,00	635,00	636,43	636,43
Zweckrücklage	1.017,97	489,90	549,23	251,08	253,90	253,90
Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-428,07	84,33	-288,15	4,25	0,00	0,00
Eigenkapital	38.472,95	38.557,28	38.269,13	38.273,38	38.273,38	38.273,38

Erfüllung des Stiftungszwecks

Die Stiftung hat das eingebrachte Vermögen durch Geldanlagen verwaltet.

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

Der Finanzsenat hat am 08.05.2018 getagt.

Die Stiftung beachtet das Gebot der zeitnahen Mittelverwendung (§ 55 Abs. 1 Nr. 5 Satz 3 AO), indem sie die erwirtschafteten Erträge spätestens in den auf den Zufluss folgenden zwei Kalenderjahren für den Stiftungszweck verwendet.

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

Coburg, 10.02.2020

i.A.


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

0320010 Ernst-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0		0	0,00	0
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	0,00	0		0	0,00	0
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	0,00	0	0	0	0,00	0
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	0,00	0	0	0	0,00	0
17 + Finanzerträge	29,16	0	0	0	29,16	29
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	29,16	0	0	0	29,16	29
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	29,16	0	0	0	29,16	29
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	29,16	0	0	0	29,16	29
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	29,16	0	0	0	29,16	29

0320010 Ernst-Stiftung

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	21,87	0		0	36,45	36
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	21,87	0		0	36,45	36
9 – Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
10 – Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
11 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	0,00	0	0	0	0,00	0
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	21,87	0		0	36,45	36
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	21,87	0		0	36,45	36
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	21,87	0		0	36,45	36

Aktiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	Passiva	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	113.978,52	113.978,52
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzuwendenden Zuwendungen	2.045,17	2.045,17
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen	29,16	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	555,40	555,40
II.	Sachanlagen	0,00	0,00	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	29,16	29,16
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	116.637,41	116.608,25
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten aus Abschreibungsmehrheiten	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Rückstellungen für Altersteilzeit und Ähnliches	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Umweltrückstellungen	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	0,00	0,00	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften,		
1.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	7,29	Gewährverträgen und verwandten Rechtsgeschäften sowie	0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus	0,00	0,00	anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	7,29	Verbindlichkeiten		
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Anleihen	0,00	0,00
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	116.637,41	116.600,96	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	116.637,41	116.608,25	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	gleichkommen	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
E.	Treuhandvermögen (nichtrechtsfähige Stiftungen)	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
				Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
				Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
				Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
				Treuhandkapital (nichtrechtsfähige Stiftungen)	0,00	0,00
				Summe Passiva (Bilanzsumme)	116.637,41	116.608,25

Das Vermögen der Stiftung besteht aus liquiden Mitteln (Festgeld, Girokonto). Die Bewertung erfolgte zum Nominalwert. Der Jahresüberschuss 2017 mit 29,16 € wurde in die Ergebnisrücklage umgebucht. Im Jahr 2018 kam es wie im Vorjahr zu keiner Ausschüttung von Stiftungsgeldern, den Zinsströmen mit 29,16 € stehen keine Aufwendungen gegenüber, was zu einem Jahresüberschuss in selbiger Höhe führt. Auf weitere Unterlagen und Erläuterungen wurde auf Grund der Übersichtlichkeit des Rechnungswesens verzichtet.

Coburg, 10.02.2020


Regina Eberwein
Stadtkämmerin

0320020 Interessentschaft Neuses

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	6.964,81	0		0	36,81	37
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	6.964,81	0		0	36,81	37
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66,09	0	0	0	55,69	56
14 – Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0,00	0
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.128,97	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	2.195,06	0	0	0	55,69	56
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	4.769,75	0	0	0	-18,88	-19
17 + Finanzerträge	239,72	0	0	0	267,52	268
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	239,72	0	0	0	267,52	268
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	5.009,47	0	0	0	248,64	249
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	5.009,47	0	0	0	248,64	249
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	5.009,47	0	0	0	248,64	249

0320020 Interessentschaft Neuses

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36,81	0		0	36,81	37
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	239,72	0		0	267,52	268
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	276,53	0		0	304,33	304
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	66,09	0	0	0	55,69	56
12 – Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173,74	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	239,83	0	0	0	55,69	56
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	36,70	0		0	248,64	249
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	6.928,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	6.928,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	6.928,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	6.964,70	0		0	248,64	249
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	6.964,70	0		0	248,64	249

Aktiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	Passiva	31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital		
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	64.480,55	64.480,55
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen	0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Ergebnisvortrag	19.442,70	14.433,23
II.	Sachanlagen	5.107,16	5.107,16	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	248,64	5.009,47
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Summe Eigenkapital	84.171,89	83.923,25
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Sonderposten		
3.	Infrastrukturvermögen	5.107,16	5.107,16	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	Sonderposten aus Abschreibungsmehrfreiosen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Summe Sonderposten	0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	Rückstellungen		
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	Umweltrückstellungen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von	0,00	0,00
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
	Summe Anlagevermögen	5.107,16	5.107,16	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsverfahren sowie anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren	0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen			Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
I.	Vorräte	0,00	0,00	Summe Rückstellungen	0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			Verbindlichkeiten		
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	Anleihen	0,00	0,00
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	79.064,73	78.816,09	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	79.064,73	78.816,09	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	Summe Verbindlichkeiten	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	84.171,89	83.923,25	Summe Passiva (Bilanzsumme)	84.171,89	83.923,25

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

Die Zinseinnahmen (267,52 €) und das Entgelt aus Wegbenutzungsrechten (36,81 €) verbesserten das Ergebnis der Interessentschaft. Dem gegenüber stehen nur kleinere Ausgaben für die kommunale Haftpflichtversicherung (24,99 €) und für Bewirtungskosten (30,70 €).

Der vergleichsweise hohe Jahresüberschuss 2017 resultiert aus einem Grundstücksverkauf.

Coburg, 10.02.2020

i.A.

 Regina Eberwein
 Stadtkämmerin

0320030 Interessentschaft Beiersdorf

Haushaltsplan: 2018

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Auflösung von Sonderposten	0,00	0		0	0,00	0
6 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
7 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
8 + Sonstige ordentliche Erträge	108,63	0		0	108,63	109
9 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0		0	0,00	0
10 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0		0	0,00	0
S1 = Ordentliche Erträge (=Zeile 1 bis 10)	108,63	0		0	108,63	109
11 – Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
12 – Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Bilanzielle Abschreibungen	803,87	0	0	0	803,87	804
15 – Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen	12,80	0	0	0	0,00	0
S2 = Ordentliche Aufwendungen (=Zeilen 11 bis 16)	816,67	0	0	0	803,87	804
S3 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Saldo S1 und S2)	-708,04	0	0	0	-695,24	-695
17 + Finanzerträge	30,04	0	0	0	30,04	30
18 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S4 = Finanzergebnis (=Saldo Zeilen 17 und 18)	30,04	0	0	0	30,04	30
S5 = Ordentliches Ergebnis (=S3 und S4)	-678,00	0	0	0	-665,20	-665
19 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0,00	0
20 – Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Außerordentliches Ergebnis (=Saldo Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0,00	0
S7 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (=S5 und S6)	-678,00	0	0	0	-665,20	-665
21 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Ergebnis des Teilhaushalts (=Saldo S7, Zeilen 21 und 22)	-678,00	0	0	0	-665,20	-665

0320030 Interessentschaft Beiersdorf

Haushaltsplan: 2018

Teilfinanzrechnung

verantwortlich:

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2017	Gesamtermächtigung 2018			Ist-Ergebnis 2018	Vergleich Ist/fortge- schriebener Planansatz
		Ansatz	übertragene Haushalts- ermächtigungen aus Vorjahren	Fort- geschriebener Ansatz		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	2a	2b	3	4
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0		0	0,00	0
2 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0		0	0,00	0
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0		0	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0		0	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0		0	0,00	0
7 + Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	108,63	0		0	108,63	109
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	30,04	0		0	30,04	30
S1 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	138,67	0		0	138,67	139
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	16.731,51	0	0	0	0,00	0
12 – Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
13 – Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
14 – Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0,00	0
S2 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 bis 14)	16.731,51	0	0	0	0,00	0
S3 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Saldo S1 und S2)	-16.592,84	0		0	138,67	139
15 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0		0	0,00	0
16 + Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen u. ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
17 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0		0	0,00	0
18 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0		0	0,00	0
19 + Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0		0	0,00	0
S4 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 15 bis 19)	0,00	0		0	0,00	0
20 – Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0,00	0
21 – Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
22 – Auszahlungen für den Erwerb von immateriellem und beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
23 – Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	0,00	0	0	0	0,00	0
24 – Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0,00	0
25 – Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0,00	0
S5 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (=Zeilen 20 bis 25)	0,00	0	0	0	0,00	0
S6 = Saldo aus Investitionstätigkeit (=Saldo S4 und S5)	0,00	0		0	0,00	0
S7 = Finanzierungsmittelüberschuss / -fehlbetrag (=Saldo S3 und S6)	-16.592,84	0		0	138,67	139
26a + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
26b + Einzahlungen aus der Kreditaufnahme wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen und inneren Darlehen	0,00	0	0	0	0,00	0
26c + Einz. aus Schuldendiensthilfen zur Tilgung von Krediten	0,00	0	0	0	0,00	0
S8 = Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 26a bis 26c)	0,00	0	0	0	0,00	0
27a – Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0,00	0		0	0,00	0
27b – Auszahlungen für die Tilgung von den der Kreditaufnahme wirtsch. vergleichb. Vorg. und die Tilg. innerer Darl.	0,00	0		0	0,00	0
S9 = Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (=Zeilen 27a und 27b)	0,00	0		0	0,00	0
S10 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit (= Saldo S8 und S9)	0,00	0		0	0,00	0
S11 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (=Saldo S7 und S10)	-16.592,84	0		0	138,67	139

Aktiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR	Passiva		31.12.2018 EUR	31.12.2017 EUR
A.	Anlagevermögen			Eigenkapital			
I.	Immaterielle Vermögensgegenstände			Algemeine Rücklage (Nettoposition)		67.780,06	67.780,06
1.	Konzessionen, DV-Lizenzen, sonstige Rechte	0,00	0,00	Rücklagen aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen		0,00	0,00
2.	Geleistete Zuwendungen für Investitionen	0,00	0,00	Ergebnisrücklagen		0,00	0,00
3.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Ergebnisvortrag		4.901,96	5.579,96
II.	Sachanlagen	30.542,47	31.346,34	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-665,20	-678,00
1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.680,56	17.680,56	Summe Eigenkapital		72.016,82	72.682,02
2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	Sonderposten			
3.	Infrastrukturvermögen	12.861,91	13.665,78	I.	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00
4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	II.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00
5.	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0,00	0,00	III.	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
6.	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	IV.	Gebührenaussgleich	0,00	0,00
7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	V.	Sonderposten aus Abschreibungsmehrerlösen	0,00	0,00
8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	0,00	Summe Sonderposten		0,00	0,00
III.	Finanzanlagen	0,00	0,00	Rückstellungen			
1.	Sondervermögen	0,00	0,00	I.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	II.	Umweltückstellungen	0,00	0,00
3.	Beteiligungen	0,00	0,00	III.	Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
4.	Ausleihungen	0,00	0,00	IV.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von		
5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	Steuerschuldverhältnissen		0,00	0,00
B.	Umlaufvermögen	30.542,47	31.346,34	Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und verwandten Rechtsverfahren			
I.	Vorräte	0,00	0,00	anhängigen Gerichts- und Widerspruchsverfahren		0,00	0,00
II.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	Sonstige Rückstellungen		0,00	0,00
1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus			Summe Rückstellungen		0,00	0,00
	Transferleistungen	0,00	0,00	Verbindlichkeiten			
2.	Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	I.	Anleihen	0,00	0,00
3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	II.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
III.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	III.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
IV.	Liquide Mittel	41.474,35	41.335,68	IV.	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
	Summe Umlaufvermögen	41.474,35	41.335,68	V.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00
C.	Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	VI.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
D.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	VII.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
	Summe Aktiva (Bilanzsumme)	72.016,82	72.682,02	Summe Verbindlichkeiten		0,00	0,00
				Passive Rechnungsabgrenzung		0,00	0,00
				Summe Passiva (Bilanzsumme)		72.016,82	72.682,02

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 2018 Einnahmen aus Wegennutzungsrechten (80,00 €), Pachteinnahmen (28,63 €) und Zinsen (30,04 €) zu.

Coburg, 10.02.2020


Regina Eberwein
Stadtkämmerin



Bilanzwerte

Stadt Coburg

2008 bis 2018

Bilanzwerte Stadt Coburg

Aktiva	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											
A. Anlagevermögen												
I. Immaterielle Vermögensgegenstände	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	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	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	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	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 grundstücksgleiche Rechte	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 grundstücksgleiche Rechte	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	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
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	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	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	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	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	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	150.001,00	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	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	23.009.849,90	22.571.079,80
3. Beteiligungen	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	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
Summe Anlagevermögen	443.960.080,38	443.434.711,84	440.865.773,36	440.351.588,04	443.314.109,00	444.294.937,04	442.797.396,37	439.703.794,40	413.315.648,89	403.022.501,42	389.357.956,32	378.323.960,09
B. Umlaufvermögen												
I. Vorräte	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	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	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	2.125.008,75	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	3.745.815,73	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											
IV. Liquide Mittel	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
Summe Umlaufvermögen	105.518.000,14	83.883.400,82	69.778.553,92	67.267.601,33	63.466.991,34	74.596.361,49	78.319.612,41	68.076.293,89	94.463.157,59	134.779.144,27	142.166.612,43	100.293.181,54
C. Aktive Rechnungsabgrenzung	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											
E. Treuhandvermögen (Stiftungen)	1.418.165,44	1.390.644,80	1.360.650,71	1.353.180,79	1.343.287,51	1.249.913,68	1.260.830,63	1.241.329,91	737.051,04	671.962,74	636.906,90	647.002,13
Summe Aktiva (Bilanzsumme)	552.221.367,78	529.990.988,84	513.083.963,88	510.055.893,72	508.784.839,72	521.224.753,76	523.429.228,81	510.091.925,25	509.580.171,92	539.140.915,89	532.607.837,94	479.617.187,43

Bilanzwerte Stadt Coburg

Passiva	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											
A. Eigenkapital												
I. Allgemeine Rücklage (Nettoposition)	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 auflösenden 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
III. Ergebnismrücklagen	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	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	17.776.937,57	22.324.293,18	7.807.295,08	1.074.199,90	-16.053.280,23	-9.204.014,49	-10.543.309,58	-14.284.056,23	-25.361.397,43	6.517.255,09	44.754.093,44	0,00
Summe Eigenkapital	394.032.812,23	376.255.874,66	354.884.460,95	347.077.165,87	346.002.965,97	362.056.246,20	371.260.260,69	381.803.570,27	392.231.570,02	419.376.489,32	419.632.410,08	373.794.686,65
B. Sonderposten												
I. Sonderposten aus Zuwendungen	38.454.339,71	38.523.089,31	36.583.269,89	36.981.381,89	34.330.966,96	33.086.364,53	31.636.489,36	30.166.206,42	28.835.244,42	27.474.957,42	26.650.582,62	24.477.362,42
II. Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.808.963,40	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	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. Gebührengleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Sonderposten	54.262.656,82	54.278.660,37	51.086.625,17	51.295.487,22	48.279.814,50	47.129.368,77	45.160.167,10	43.446.122,33	41.702.466,10	39.131.146,95	38.016.227,35	36.018.374,08
C. Rückstellungen												
I. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	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	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	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	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. Instandhaltungsrückstellungen	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	5.446.000,00	2.130.500,00	300.933,28	0,00	0,00	1.221.146,50	4.996.455,00	3.749.050,00	537.446,00	1.239.332,00	630.000,00	0,00
V. Rückstellungen für droh. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen u. anhängigen Gerichts- u. Widerspruchsverfahren	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	13.037.652,25	12.919.224,16	20.801.196,76	23.506.824,08	27.521.343,34	25.480.536,00	24.229.773,00	1.093.000,00	55.000,00	40.000,00	150.000,00	31.200,00
Summe Rückstellungen	74.665.637,87	71.053.381,54	76.700.138,29	79.849.433,54	85.214.735,34	83.424.493,50	84.540.572,00	59.537.159,00	53.736.419,00	52.580.002,44	42.347.623,61	40.467.477,21
D. Verbindlichkeiten												
I. Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	15.917.511,64	17.800.603,20	19.394.747,73	21.196.738,61	17.952.678,21	13.868.987,34	7.406.908,49	8.965.492,77	10.645.631,41	12.442.983,36	17.773.402,80	22.973.053,82
III. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	334.306,57	352.521,54	373.213,70	408.396,66	438.388,78	467.301,61	537.132,44	579.020,27	608.780,10	744.083,21	759.628,04	817.129,59
V. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.960.047,11	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	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	5.187.184,32	3.863.100,15	5.157.868,39	4.144.492,49	5.733.865,44	7.037.350,33	6.577.583,98	6.053.876,07	3.766.974,85	3.570.863,39	5.379.040,97	3.079.966,04
Summe Verbindlichkeiten	25.199.644,96	24.499.970,33	26.761.739,32	28.289.420,11	26.009.869,25	25.529.182,97	19.365.034,71	22.212.928,41	19.430.816,05	25.681.130,56	30.534.745,64	27.046.184,16
E. Passive Rechnungsabgrenzung	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)	1.418.165,44	1.390.644,80	1.360.650,71	1.353.180,79	1.343.287,51	1.249.913,68	1.250.830,63	1.241.329,91	737.051,04	671.962,74	636.906,90	647.002,13
Summe Passiva (Bilanzsumme)	552.221.367,78	529.990.988,84	513.083.963,88	510.055.893,72	508.784.839,72	521.224.753,76	523.429.228,81	510.091.925,25	509.580.171,92	539.140.915,89	532.607.837,94	479.617.187,43

Impressum:

Stadt Coburg
Finanzreferat
Markt 10
96450 Coburg

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

Aufgestellt: Tina Rochowsky