

Stadt Ettlingen
Jahresabschluss 2017
mit Rechenschaftsbericht

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen	
1.1 Aufstellungs- und Feststellungsbeschluss	S. 4
1.2 Einleitung Jahresabschluss	S. 8
2. Bilanz	
2.1 Bilanz zum 31.12.2017	S. 9
2.2 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	S. 11
3. Gesamtergebnisrechnung	
3.1 Gesamtergebnisrechnung 2017	S. 17
3.2 Aufgliederung des Jahresergebnisses	S. 20
3.3 Gesamtübersicht Teilergebnisrechnungen 2017	S. 21
4. Gesamtfinanzzrechnung	S. 22
5. Anhang zum Jahresabschluss	
5.1 Anhang zur Bilanz	S. 27
5.1.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	S. 28
5.1.2 Weitere Anhangangaben	S. 29
5.1.3 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen	S. 30
5.2 Anhang zur Ergebnisrechnung	S. 39
5.2.1 Angaben zur Ergebnisrechnung	S. 39
5.2.2 Erläuterungen Positionen der Ergebnisrechnung	S. 39
5.3 Anhang zur Finanzrechnung	S. 43
5.3.1 Erläuterungen Positionen der Finanzrechnung	S. 43
5.4 Sonstige Angaben	S. 47
6. Anlagen zum Anhang	
6.1 Vermögensübersicht	S. 50
6.2 Schuldenübersicht	S. 50
6.3 Übertragung Haushaltsermächtigungen	S. 51
6.4 Rückstellungsspiegel	S. 52

1. Vorbemerkungen

1.1 Aufstellungs- und Feststellungsbeschluss

Aufstellungsbeschluss

Der Jahresabschluss der Stadt Ettlingen zum 31.12.2017 gemäß
§ 95 Absatz 1 GemO wird hiermit aufgestellt.

Ettlingen, 22.07.2025



Johannes Arnold
Oberbürgermeister

6.5 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	S. 52
6.6 Übersicht über die geleisteten Investitionszuschüsse	S. 52
6.7 Übersicht Kennzahlen	S. 55
6.8 Entwicklung Jahresabschlüsse	S. 55
7. Rechenschaftsbericht	S. 58
8. Planvergleich Teilergebnisrechnungen	S. 66

Feststellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2017

Aufgrund von § 95 b der Gemeindeordnung für Baden-Württemberg hat der Gemeinderat am den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2017 mit folgenden Ergebnissen festgestellt:

1. Ergebnisrechnung

EUR

1.1	Summe der ordentlichen Erträge	117.795.904,62
1.2	Summe der ordentlichen Aufwendungen	-112.236.646,02
1.3	Ordentliches Ergebnis (Saldo aus 1.1 und 1.2)	5.559.258,60
1.4	Außerordentliche Erträge	10.054.427,30
1.5	Außerordentliche Aufwendungen	-1.035.681,49
1.6	Sonderergebnis (Saldo aus 1.4 und 1.5)	9.018.745,81
1.7	Gesamtergebnis (Summe aus 1.3 und 1.6)	14.578.004,41

2. Finanzrechnung

EUR

2.1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	116.077.920,28
2.2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-100.940.728,77
2.3	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (Saldo aus 2.1 und 2.2)	15.137.191,51
2.4	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.092.464,18
2.5	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.072.498,93
2.6	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus 2.4 und 2.5)	-1.980.034,75
2.7	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Saldo aus 2.3 und 2.6)	13.157.156,76
2.8	Summe der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.776.000,00
2.9	Summe der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-2.962.402,39
2.10	Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus 2.8 und 2.9)	-186.402,39
2.11	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.7 und 2.10)	12.970.754,37
2.12	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	-10.343.799,24
2.13	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	5.438.772,78
2.14	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln (Saldo aus 2.11 und 2.12)	2.626.955,13
2.15	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Saldo aus 2.13 und 2.14)	8.065.727,91

3. Bilanz		EUR
3.1	Immaterielles Vermögen	734.429,88
3.2	Sachvermögen	286.505.380,42
3.3	Finanzvermögen	109.638.671,06
3.4	Abgrenzungsposten	1.728.724,80
3.5	Nettoposition	0
3.6	Gesamtbetrag auf der Aktivseite (Summe aus 3.1 bis 3.5)	398.607.206,16
3.7	Basiskapital	-285.495.645,05
3.8	Rücklagen	-25.860.665,42
3.9	Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses	0
3.10	Sonderposten	-56.410.068,97
3.11	Rückstellungen	-11.653.550,69
3.12	Verbindlichkeiten	-14.452.206,31
3.13	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-4.735.069,72
3.14	Gesamtbetrag der Passivseite (Summe aus 3.7 bis 3.13)	-398.607.206,16

4. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen

Noch nicht genehmigte über- und außerplanmäßigen Aufwendungen hat es dieses Jahr nicht gegeben.

5. Erweiterung Budgeteinheiten

Folgende Budgeteinheiten werden wie folgt erweitert:

- Bei „Leist. Bauhof Außena“ werden die Ertragssachkonten 38110010 für alle Produkte und Kostenstellen zusätzlich mit aufgenommen.
- Zu den „Sonst. Verrechnungen“ kommen alle Produkte (inkl. Investiver Aufträge) und die Sachkonten 38110001 hinzu.
- Die „Leist. Beschaffungss“ wird um das Sachkonto 38110003 für alle Produkte und Kostenstellen erweitert.
- Dem Budget „Leist.Grdst.ABM-Bauh“ wird das Sachkonto 38110011 zusätzlich eingepflegt.
- In „Leistung ABM-Bauhof“ wird das Sachkonto 38110009 aufgenommen.
- Dem Budget „Leistung Bauhof Fach“ werden das Sachkonto 38110006 i. V. m. allen Produkten und Kostenstellen sowie das Sachkonto 48110006 mit allen Investitionsaufträgen zusätzlich zugeordnet.

- Zu „Leistung Bautriesbsho“ wird das Sachkonto 38110007 i. V. m. allen Produkten und Kostenstellen hinzugefügt.
- Der Budgeteinheit „Leistung d. Druckerei“ wird das Sachkonto 38110004 i. V. m. allen Produkten und Kostenstellen zugewiesen.
- Zu den „Leistung d. Gärtnerei“ kommen alle Produkte und die Sachkonten 38110005 hinzu.
- Die „Leistungen Telefonie“ wird um das Sachkonto 38110008 für alle Produkte und Kostenstellen erweitert.
- Die Kostenstelle VHS01000 und die Aufträge 27100105 und 27100701 i. V. m. dem Sachkonto 33210000 wird dem Budget „Volkshochschule“ zugeordnet.
- Dem Budget „Stadtbibliothek“ wird das Sachkonto 33210000 i. V. m. der Kostenstelle BI001000 hinzugefügt.
- Das Sachkonto 47110000 wird dem Budget „Abschreibungen“ zugeordnet.

6. Zusätzliche Haushaltsübertragungen

Folgende Übertragungen werden vorgenommen:

- Produkt 36200401 (Jugendzentrum Specht) i. V. m. dem Sachkonto 43580000
- Produkt 51100101 (Stadtentwicklung/-planung) i. V. m. dem Sachkonto 44294000
- Produkt 11241244 (Pforzheimer Str. 19) i. V. m. dem Sachkonto 42910000.

Ettlingen,



Johannes Arnold
Oberbürgermeister

1.2 Einleitung Jahresabschluss

Rechtsgrundlagen

Die Stadt Ettlingen hat nach § 95 GemO zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten und muss die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Stadt darstellen. Er ist innerhalb von sechs Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen und vom Gemeinderat innerhalb eines Jahres festzustellen. Der Beschluss über die Feststellung ist dem Regierungspräsidium Karlsruhe unverzüglich mitzuteilen und ortsüblich bekannt zu geben. Gleichzeitig ist der Jahresabschluss mit dem Rechenschaftsbericht an sieben Tagen öffentlich auszulegen; in der Bekanntgabe ist auf die Auslegung hinzuweisen. Der Jahresabschluss 2017 wurde am 21.11.2024 aufgestellt und am 25.11.2024 zur Prüfung dem Rechnungsprüfungsamt übergeben.

Bestandteile

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz. Er ist um einen Anhang zu erweitern und durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern. Dem Anhang sind die Vermögensübersicht, die Schuldenübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Anhang

Der Anhang ist Teil des Jahresabschlusses (§ 95 Abs. 2 GemO) und dient der Erläuterung der Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz. Im Anhang sind insbesondere die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten, die übertragenen Haushaltsermächtigungen, der Anteil an den beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) gebildeten Pensionsrückstellungen, die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre (Bürgschaften, Gewährleistungen, Verpflichtungsermächtigungen) sowie Angaben über den Oberbürgermeister, des Beigeordneten, den Mitgliedern des Gemeinderats und § 53 Abs. 2 GemHVO, darzulegen.

Rechenschaftsbericht

Im Rechenschaftsbericht sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Stadt unter dem Gesichtspunkt der Sicherung der stetigen Aufgabenerfüllung darzustellen, so dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird, siehe § 54 GemHVO. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen des Jahresergebnisses von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussergebnisse vorzunehmen. Der Rechenschaftsbericht soll auch darstellen: Ziele und Strategien, Angaben über den Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung, Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, zu erwartende positive Entwicklungen und mögliche Risiken von besonderer Bedeutung sowie die Entwicklung und Deckung der Fehlbeträge.

2. Bilanz

2.1 Bilanz zum 31.12.2017

Aktivseite		Geschäftsjahr 2016	Geschäftsjahr 2017	Passivseite		Geschäftsjahr 2016	Geschäftsjahr 2017
		EUR	EUR			EUR	EUR
1	Vermögen	382.185.302,74	396.878.481,36	1	Kapitalposition	-297.617.760,67	-311.356.310,47
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	753.642,78	734.429,88	1.1	Basiskapital	-286.335.099,66	-285.495.645,05
1.2	Sachvermögen	288.563.812,75	286.505.380,42	1.2	Rücklagen	-11.282.661,01	-25.860.665,42
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Recht	80.896.369,03	76.645.402,71	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	-5.589.311,60	-11.148.570,20
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	109.021.595,05	108.489.823,02	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-5.693.349,41	-14.712.095,22
1.2.3	Infrastrukturvermögen	85.425.857,54	85.362.798,75	2	Sonderposten	-55.836.080,34	-56.410.068,97
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.892.999,42	1.998.834,51	2.1	für Investitionszuweisungen	-32.499.529,91	-30.601.460,03
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.805.701,44	3.670.782,97	2.2	für Investitionsbeiträge	-19.586.647,60	-18.411.137,64
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.751.554,12	4.843.960,16	2.3	für Sonstiges	-3.749.902,83	-7.397.471,30
1.2.8	Vorräte	124.613,02	107.778,81	3	Rückstellungen	-9.770.333,08	-11.653.550,69
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.645.123,13	5.385.999,49	3.1	Lohn- und Gehaltsrückstellungen	-4.303.929,74	-4.487.877,35
1.3	Finanzvermögen	92.867.847,21	109.638.671,06	3.7	Sonstige Rückstellungen	-5.466.403,34	-7.165.673,34
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	46.490.641,82	51.924.101,82	4	Verbindlichkeiten	-15.459.148,32	-14.452.206,31
1.3.2	Sonstige Beteiligungen und Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen oder anderen kommunalen Zusammenschlüssen	724.316,38	725.516,38	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	-5.139.127,34	-4.952.724,95
1.3.4	Ausleihungen	7.320.372,10	7.444.872,10	4.3	Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-840.000,00	-780.000,00
1.3.5	Wertpapiere	25.500.000,00	32.000.000,00	4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	-7.139.025,41	-5.182.115,79
1.3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	4.383.384,81	3.895.328,20	4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	-2.340.995,57	-3.537.365,57
1.3.7	Privatrechtliche Forderungen	3.000.179,32	5.571.674,65	5	Passive	-4.508.608,60	-4.735.069,72
1.3.8	Liquide Mittel	5.448.952,78	8.077.177,91	Rechnungsabgrenzungsposten			
2	Abgrenzungsposten	1.006.628,27	1.728.724,80				
2.1	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	241.639,36	238.563,52				
2.2	Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse	764.988,91	1.490.161,28				
Bilanzsumme		383.191.931,01	398.607.206,16	Bilanzsumme		-383.191.931,01	-398.607.206,16

2.2 Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Nach § 42 GemHVO sind in der Bilanz die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre aufzuführen. Hierzu gehören insbesondere Bürgschaften, Gewährleistungen, eingegangene Verpflichtungen und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen.

Bürgschaften

Zum 31.12.2017 werden folgende Darlehen durch Ausfallbürgschaften der Stadt Ettlingen abgesichert:

Bezeichnung	Ursprungs-kapital in €	Rest-kapital in €	Bürgschafts-summe in €
Darlehen der Stadtbau Ettlingen GmbH (DN):			
DG: Landeskreditbank Baden-Württemberg	383.468,91	71.887,96	71.887,96
DG: Landeskreditbank Baden-Württemberg	221.389,38	41.503,18	41.503,18
DG: Landeskreditbank Baden-Württemberg	15.338,76	9.113,09	9.113,09
DG: Landeskreditbank Baden-Württemberg	30.677,51	18.215,85	18.215,85
DG: Landeskreditbank Baden-Württemberg	20.451,68	11.668,20	11.668,20
DG: Landeskreditbank Baden-Württemberg	51.129,19	30.359,65	30.359,65
DG: Landeskreditbank Baden-Württemberg	102.258,38	60.719,28	60.719,28
DG: Landeskreditbank Baden-Württemberg	61.355,03	37.919,22	37.919,22
DG: Landeskreditbank Baden-Württemberg	835.450,93	470.726,28	470.726,28
DG: Landeskreditbank Baden-Württemberg	20.451,68	12.143,79	12.143,79
DG: Landeskreditbank Baden-Württemberg	204.516,75	118.118,87	118.118,87
DG: Landeskreditbank Baden-Württemberg	386.536,66	267.616,08	267.616,08
DG: Landeskreditbank Baden-Württemberg	184.065,08	35.279,86	35.279,86
DG: Landeskreditbank Baden-Württemberg	226.246,66	43.364,40	43.364,40
DG: Landesbank Baden-Württemberg	1.022.583,76	748.981,97	748.981,97
DG: Volksbank Ettlingen eG	511.291,88	380.147,08	380.147,08
DG: WL-Bank Münster	1.022.583,76	758.349,05	758.349,05
DG: Commerzbank	5.000.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00
Summe Stadtbau Ettlingen GmbH	10.299.796,00	6.716.113,81	6.716.113,81

Darlehen der Stadtwerke Ettlingen GmbH (DN):			
DG: HypoVereinsbank	2.045.000,00	1.468.002,33	1.468.002,33
DG: Sparkasse Karlsruhe Ettlingen 1)	3.600.000,00	3.600.000,00	2.880.000,00
DG: Sparkasse Karlsruhe Ettlingen 1)	1.300.000,00	650.000,00	520.000,00
DG: Sparkasse Karlsruhe Ettlingen 1)	3.450.000,00	2.574.916,83	2.059.933,46
DG: Volksbank Ettlingen 1)	740.000,00	61.666,85	49.333,48

DG: Volksbank Ettlingen 1)	4.000.000,00	3.042.512,90	2.434.010,32
DG: Deutsche Kreditbank 1)	2.145.000,00	2.035.000,00	1.628.000,00
Summe Stadtwerke Ettlingen GmbH	17.280.000,00	13.432.098,91	11.039.279,59

Darlehen der Gasversorgung Malsch-Durmersheim GmbH (DN):			
DG: UNICREDIT Bank AG 2)	511.291,88	316.770,58	174.857,36
Summe Gasversorgung Malsch-Durmersheim GmbH	511.291,88	316.770,58	174.857,36

Darlehen der Vereinigten Stiftungen der Stadt Ettlingen			
DG: Landesbank Baden-Württemberg	1.648.700,00	1.449.477,56	1.449.477,56
Summe Vereinigte Stiftungen	1.648.700,00	1.449.477,56	1.449.477,56

Sonstige Darlehensnehmer:			
DN: Ettlinger Keglerverein DG: Landesbank Baden-Württemberg	178.952,16	72.149,09	72.149,09
Summe sonstige Darlehensnehmer	178.952,16	72.149,09	72.149,09

Ausfallhaftungen gegenüber der Landeskreditbank Baden-Württemberg - Wohnungsbauförderung - 3)	13.559.011,43	7.779.043,01	2.593.014,34
Ausfallhaftung gegenüber dem Regierungspräsidium Karlsruhe für den Freien Kindergarten e. V. 4)	28.000,00	22.026,37	22.026,37

Gesamtsumme	43.505.751,47	29.787.679,33	22.369.177,36
--------------------	----------------------	----------------------	----------------------

DN = Darlehensnehmer DG = Darlehensgeber

- 1) = Die Stadt Ettlingen bürgt für 80 % der Darlehenssumme.
- 2) = Die Stadt Ettlingen bürgt für 55,2 % der Darlehenssumme entsprechend dem ursprünglichen Gesellschaftsanteil der Stadtwerke Ettlingen GmbH an der Gasversorgung Malsch-Durmersheim GmbH.
- 3) = Die Stadt Ettlingen bürgt für 1/3 der jeweiligen Darlehenssumme.
- 4) = Mit Gemeinderatsbeschluss vom 23.11.2011 hat die Stadt Ettlingen für den Freien Kindergarten e. V. eine Kommunalbürgschaft in Höhe von 28.000,00 € zur Absicherung des Bundeszuschusses für die Schaffung von vier zusätzlichen Betreuungsplätzen für Kinder unter drei Jahren übernommen. Die Zweckbindungsfrist beträgt grundsätzlich 25 Jahre, so dass sich die Rückzahlungsverpflichtung bei einer zweckentsprechenden Verwendung pro Jahr um 4 %, d. h. 1.120 €, verringert. Die Frist beginnt am 01.09.2012 und endet am 31.08.2037.

Die Stadt Ettlingen erhält im Jahr 2017 von den Stadtwerken Ettlingen GmbH sowie der Stadtbau Ettlingen GmbH und der Gasversorgung Malsch-Durmersheim GmbH für erteilte Bürgschaften Avalprovisionen in Höhe von insgesamt rd. 92 T€.

Gewährleistungen

Es liegen keine darzustellenden Gewährleistungen vor.

In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan 2017	für 2018 ff. in EUR	in Anspruch genommen in EUR
I11240007035 Rathaus Marktplatz Generalsanierung	850.000	1.422.075,36
I11240057001 Sanierung Zellmarkstr. 11	1.000.000	
I11240067003 Neubau Halle Schöllbronn	800.000	
I11240007072 Neubau Kindergarten Rastatter Straße	1.150.000	
Summe	3.800.000	1.422.075,36

Noch nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen

Eine Kreditermächtigung im Haushalt 2017 war in Höhe von 3.500.000 € vorgesehen. Davon wurden 3.500.000 € nicht in Anspruch genommen.

Kreditermächtigungen 2017	Gesamtbetrag in EUR
Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditermächtigungen nach § 2 der Haushaltssatzung für das Jahr 2017	3.500.000,00
In Anspruch genommene Kreditermächtigung	0,00
nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigung	3.500.000,00

Übertragene Haushaltsermächtigungen

Ergebnishaushalt:

Profit-Center	Bezeichnung	Ermächtigung nach 2018 EUR
1124	Gebäude- u. tech. Immobilienmanagement	-562.213,41 €
11240201	Grundschulen	-83.983,53 €
11240203	Grund-, Haupt-, Werkrealschulen	-107.951,46 €
11240204	Realschulen	-202.996,39 €
11240206	Gymnasien	-66.198,03 €
11240217	Förderschulen	-13.810,47 €
11240240	Tageseinrichtungen für Kinder (0-6 J.)	-15.549,71 €
1125	Grünanlagen, Werkstätten und Fahrzeuge	-1.025,78 €
211001	Grundschulen	-21.302,08 €
211003	Grund-, Haupt- u. Werkrealschulen	-15.725,00 €
211004	Realschulen	-26.685,00 €
211006	Gymnasien	-2.760,00 €
212002	Förderschulen	-7.450,00 €
2150	Sonst. schulische Aufg. u. Einrichtungen	-6.558,23 €
3180	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-23.285,14 €
362004	Einrichtungen der Jugendarbeit	-64.311,04 €
36500101	Förderung v. Kindern in Gruppen (0-6 J.)	-225,48 €
4241	Sportstätten	-13.505,16 €
5110	Stadtentwicklung, Städtebauliche Planung	-43.386,45 €
541001	Gemeindestraßen	-302.300,00 €
5510	Öffentliches Grün/Landschaftsbau u.a.	-48.600,00 €
5520	Gewässerschutz/Öffentliche Gewässer	-78.850,00 €
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	-35.095,00 €
5550	Forstwirtschaft	-10.000,00 €
5730	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-2.998,53 €
5750	Tourismus	-24.974,88 €
VPC	OV Bruchhausen	-4.701,08 €
VPC10	OV Ettlingenweiher	-5.913,87 €
VPC23	OV Oberweiher	-8.346,44 €
VPC33	OV Schluttenbach	-1.086,65 €
VPC34	OV Schöllbronn	-2.698,30 €
VPC36	OV Spessart	-2.294,60 €
Gesamtsumme		-1.806.781,71 €

Finanzhaushalt:

Auftrag	Bezeichnung	Ermächtigung nach 2018 EUR
I11240005008	Teeküche im Sparkassengebäude	-3.327,90 €
I11240007013	Verb. am Feuerwehrgeb. Spessart	-1.399,81 €
I11240007018	Verb. am Gebäude Volkshochschule	-395.994,02 €
I11240007021	Generalsanierung Schloss	-64.866,18 €
I11240007034	Umbau Rathaus Marktplatz	-19.564,31 €
I11240007035	Generalsanierung Rathaus Marktplatz	-105.264,71 €
I11240007040	Planungsgutachten allg.	-7.656,60 €
I11240007048	Verbesserung Breitbandversorgung	-382.209,96 €
I11240007051	Verb. am Gebäude Vereinshaus Spessart	-68.648,66 €
I11240007055	Verb. am Gebäude Bunsen-/ Rheinstraße	-871,46 €
I11240007059	Kindergarten Bildungszentrum Bruchh.	-72.748,43 €

I11240007061	Neubau Kindergarten Schöllbronn	-4.751,91 €
I11240007069	Mensa Schulzentrum	-790.263,94 €
I11240007072	Neubau Kindergart. Pastatter Str.	-109.634,51 €
I11240007073	Rathaus Marktplatz Anb. Aufzug+bar.f. WC	-164.577,81 €
I11240007074	Rathaus Marktplatz Ausbau DG	-53.510,80 €
I11240007076	San. Flucht. unterbr. Anton-Bruckner-Str.	-801.282,41 €
I11240017005	Sanierung Bürgertreff Ettlingen-West	-11.840,82 €
I11240017007	Kindergarten Regenbogen 1	-18.970,00 €
I11240017015	Verbesserung am Gebäude Kirchenplatz 1-3	-12.000,00 €
I11240027003	Abriss Luitfriedstr. 14	-79.705,00 €
I11240027005	Verbesserung Kiga St. Josef Bruchhausen	-665.563,61 €
I11240057001	Sanierung Zellmarkstr. 11 (ehem. Schule)	-384.533,43 €
I11240067002	Vereinsheim Schöllbr. Erg. Pflasterbelag	-10.000,00 €
I11240067003	Neubau Halle Schöllbronn	-179.491,92 €
I11242017001	Verb. am Gebäude Thiebauthschule	-510,00 €
I11242037001	Verbess. am Gebäude Pestalozzischule	-5.547,51 €
I11242037002	Generalsanierung Pestalozzischule	-376.872,19 €
I11242037003	Verb. am Gebäude Schillerschule	-19.809,38 €
I11242047002	Verb. am Gebäude Wilhelm-Lorenz-RS	-160.042,48 €
I11242067001	Verb. am Gebäude Albertus-Magnus-G.	-32.165,27 €
I11242067004	Verb. am Gebäude Eichendorff-Gymn.	-27.924,69 €
I11242067005	Generalsanierung Eichendorff-Gymn.	-112.215,36 €
I11242067006	Eichendorff-Gymnasium Mensa	-43.999,50 €
I11242125001	Boulderwand Geschw.-Scholl-Schule	-1.017,03 €
I11242127001	Umbau/Erweiterung Geschwister-Scholl-S	-93.415,04 €
I11242167001	Schulhaus Johann-Peter-Hebel-Schule	-1.896,26 €
I11250005003	Erwerb v. bew. Sachen Baubetriebshof	-235.100,00 €
I11260006001	DV-Geräte und Software IUK	-5.027,75 €
I12200005001	Erwerb v. bewegl. Sachen Ordnungsamt	-2.300,00 €
I12220005008	Ortsteilversch.u.Ausstatt.gegen. Bruchh.	-6.304,51 €
I12220005009	Ortsteilversch.u.Ausstatt.gegen. BW	-25.563,35 €
I12220005010	Ortsteilversch.u.Ausstatt.gegen. OW	-21.446,15 €
I12220005011	Ortsteilversch.u.Ausstatt.gegen. Schl.	-13.022,15 €
I12220005012	Ortsteilversch.u.Ausstatt.gegen. Schö.	-23.783,20 €
I12220005013	Ortsteilversch.u.Ausstatt.gegen. Spess.	-21.654,24 €
I21100108002	Verb. am Außenbereich Erich-Kästner-S	-1.200,00 €
I21100108004	Verb. am Außenbereich Hans-Thoma-S	-1.050,00 €
I21100128001	Verb. am Außenbereich Geschw.-Scholl-S	-45.800,00 €
I21100168001	Verb. am Außenbereich Johann-Peter-H-S	-4.550,00 €
I21100608002	Verb. am Außenbereich Eichendorff-Gymn.	-3.300,00 €
I27100005001	Erwerb v. bew. Sachen Volkshochschule	-6.033,00 €
I27100006002	DV - Ersatzbeschaff. Volkshochschule	-18.000,00 €
I28100009001	Investitionszuschüsse an Kulturvereine	-1.020,00 €
I28100009002	Investitionszuschüsse an Heimatvereine	-900,00 €
I28100009003	Zuschuss an Kirchengemeinden	-146.780,00 €
I36501019002	Zuschuss f. Kindertageseinricht. Dritter	-128.595,00 €
I36501019003	Zusch. f. Krippenb. Kindertageseinr. Dr.	-5.370,00 €
I42100009001	Investitionszuschüsse an Sportvereine	-52.570,00 €
I42410007001	Umbau/ Sanierung Albgauhalle	-9.443,06 €
I42410008002	Außenanlagen Albgau-Stadion	-19.000,00 €
I52100005001	Erwerb v. bew. Sachen Baurechtsbehörde	-1.275,31 €
I54100107005	Ortseingangstafeln Kernstadt	-66.288,60 €
I54100108003	Radwege, Ausbau Kernstadt	-100,00 €
I54100108008	Geschwindigkeitsreduzierende Schöllbronn	-16.000,00 €
I54100108012	Ausbau Geh- und Radwege Bruchhausen	-68.250,00 €
I54100108014	Gehwege, Neuanlage Kernstadt	-26.650,00 €
I54100108015	Erschließung Am Sang Bruchhausen	-4.850,00 €
I54100108025	Neubau Dörniggrabenbrücke Kernstadt	-7.300,00 €
I54100108036	Verbesserung Verkehrssich. Landstr. Bru.	-4.600,00 €

154100108053	Pflastersanierungsprogramm Kernstadt	-238.200,00 €
154100108063	Baumaustausch Drachenrebenweg Kernstadt	-3.200,00 €
154100108073	Generalsanierung Brücke Landstr.	-2.900,00 €
154100108080	Brücken Horbach Kernstadt	-117.500,00 €
154100108082	Ausbau Schleinkoferstraße	-300,00 €
154100108085	Erschließung Gasseläcker, Anbind. an L607	-119.080,00 €
154100108091	Neubau Saumwegbrücke	-47.950,00 €
154100108094	Neubau Reutgrabenbrücke Bruchhausen	-5.650,00 €
154100108099	Ausbau Schöllbronner Straße	-4.250,00 €
154100109004	Straßenbeleuchtung Kernstadt	-26.000,00 €
154100109005	Straßenbeleuchtung Bruchhausen	-8.000,00 €
154100109009	Förderprogramm Straßenbel. Kernstadt	-95.900,00 €
154100109012	Förderprogramm Straßenbel. Oberweier	-3.750,00 €
154100109013	Förderprogramm Straßenbel. Schluttenb.	-9.900,00 €
154100109014	Förderprogramm Straßenbel. Schöllbronn	-39.700,00 €
154100109015	Förderprogramm Straßenbel. Spessart	-9.400,00 €
154100109016	Straßenbel. Verb./Neubau Ettlingenweier	-1.500,00 €
154100118002	Erneuerung Parkleitsystem	-93.450,00 €
154100118006	Kreiselneubepflanzung Karlsruher Straße	-3.700,00 €
154100118011	Sanierung Kehreckweg	-26.250,00 €
154100168002	Erschließungsstr. Seniorenheim Schöllbr.	-12.650,00 €
155100005001	Erw. v. bew. Sachen Park- u. Gartenanl.	-1.000,00 €
155100005002	Ersatzbeschaff. Spielgeräte Kernstadt	-22.700,00 €
155100005008	Anschaffungen Spielgeräte Spessart	-3.400,00 €
155100008001	Bau Jugendverkehrsschule	-3.500,00 €
155100008006	Kinderspielplätze, Neuanlage Spessart	-7.116,87 €
155100008007	Kinderspielplätze, Neuanlage Kernstadt	-2.100,00 €
155100008010	Grünflächen, Neuanlage Oberweier	-4.150,00 €
155100008013	Grünflächen, Neuanlage Kernstadt	-12.800,00 €
155100008014	Grünflächen, Neuanlage Ettlingenweier	-900,00 €
155100008021	Verb. Entenseeanlage/ Bolzplatz Kernstadt	-950,00 €
155100008022	Verbesserungen Horbachpark Kernstadt	-24.800,00 €
155100008025	Projekte Jugendliche Kernstadt	-95.530,27 €
155100018001	Artenschutzrechtliche Untersuchung Bagge	-24.050,00 €
155200008008	Ableitung Außengebietswasser Ettl. weier	-26.650,00 €
155200008011	Hochwasserkonzeption Alb Kernstadt	-136.200,00 €
155200008014	Renaturier. Hedwigsquellbach Kernstadt	-223.600,00 €
155300005001	Erwerb v. bew. Sachen Friedhof Kernstadt	-20.000,00 €
155300008004	Bestattungsfelder Neuanlage Ettlingenw.	-55.750,00 €
155300008005	Bestattungsfelder, Neuanlage Oberweier	-7.606,18 €
155300008009	Bestattungsfelder Neuanlage Kernstadt	-5.100,00 €
155300008015	Bestattungsfelder Neuanlage Spessart	-6.300,00 €
155300008023	Abl. Außengebiets- u. Schichtwass. Kernst.	-11.549,52 €
155300028001	Unterstellplatz für Sargwagen Br.	-3.500,00 €
155500005001	Erwerb von bewegl. Sachen Stadtwald	-3.000,00 €
157300007002	San. Konjunkturpaket II Bürgerhalle	-1.563,28 €
157300008003	Verb. am Gebäude Waldsaumhalle	-3.064,25 €
Gesamtsumme		-7.853.329,60 €

In diesen Summen sind die aktivierten Eigenleistungen beinhaltet.

3. Gesamtergebnisrechnung

3.1 Gesamtergebnisrechnung 2017

Ifd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	80.324.468,57	75.908.300	79.427.550,85	3.519.251-	465.204	0,00	3.054.047-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.084.457,68	18.359.250	20.525.197,37	2.165.947-	50.649	0,00	2.115.299-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.452.124,48	7.239.180	8.169.332,50	930.153-	146.335	0,00	783.818-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.529.184,60	3.740.880	3.774.989,42	34.109-	188.008	0,00	153.898	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.642.564,18	1.244.910	1.871.361,22	626.451-	37.941	0,00	588.510-	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Erträge	410.911,26	343.000	350.003,16	7.003-	0	0,00	7.003-	0,00
8	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	616.998,52	766.190	528.543,05	237.647	0	0,00	237.647	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.197.096,72	3.713.000	3.148.927,05	564.073	0	0,00	564.073	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	116.257.806,01	111.314.710	117.795.904,62	6.481.195-	888.137	0,00	5.593.058-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	26.703.340,81-	28.261.820-	27.671.663,54-	590.157-	76.670	0,00	513.486-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.873.632,27-	20.382.830-	19.609.190,29-	773.640-	691.098-	1.198.843,63-	2.663.582-	1.675.799,08-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	9.804.400,96-	8.588.900-	9.807.650,49-	1.218.750	0	0,00	1.218.750	0,00
15	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	112.838,52-	71.500-	61.795,17-	9.705-	0	0,00	9.705-	0,00
16	-	Transferaufwendungen	49.982.490,16-	49.460.650-	50.503.790,08-	1.043.140	29.966-	44.466,76-	968.707	87.596,18-
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.191.791,69-	4.855.460-	4.582.556,45-	272.904-	145.119	0,00	127.784-	43.386,45-
18	=	Ordentliche Aufwendungen	110.668.494,41-	111.621.160-	112.236.646,02-	615.486	499.275-	1.243.310,39-	1.127.099-	1.806.781,71-
19	=	Ordentliches Ergebnis	5.589.311,60	306.450-	5.559.258,60	5.865.709-	388.862	1.243.310,39-	6.720.157-	1.806.781,71-

lfd. Nr.		Gesamtergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	=	Ordentliches Ergebnis einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	5.589.311,60	306.450-	5.559.258,60	5.865.709-	388.862	1.243.310,39-	6.720.157-	1.806.781,71-
22	+	Außerordentliche Erträge	6.047.066,57	1.282.000	10.054.427,30	8.772.427-	0	0,00	8.772.427-	0,00
23	-	Außerordentliche Aufwendungen	353.717,16-	0	1.035.681,49-	1.035.681	0	0,00	1.035.681	0,00
24	=	Sonderergebnis	5.693.349,41	1.282.000	9.018.745,81	7.736.746-	0	0,00	7.736.746-	0,00
25	=	Gesamtergebnis	11.282.661,01	975.550	14.578.004,41	13.602.455-	388.862	1.243.310,39-	14.456.903-	1.806.781,71-

3.2 Aufgliederung des Jahresergebnisses

Feststellung, Aufgliederung und Verwendung des Jahresergebnisses

Stufen der Ergebnisverwendung und des Haushaltsausgleichs ¹⁾		Ergebnis des Haushaltsjahres		vorgetragene Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses aus dem			Rücklagen aus Überschüssen des		Basis- kapital
		Sonder- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Vorjahr	zweitvorange- gangenen Jahr	drittvorange- gangenen Jahr	ordentlichen Ergebnisses	Sonder- ergebnisses	
EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Ergebnis des Haushaltsjahres bzw. Anfangsbestände	9.018.745,81	5.559.258,60	0,00	0,00	0,00	5.589.311,60	5.693.349,41	286.335.099,66
2	Abdeckung vorgetragener Fehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00			
3	Zuführung eines Überschusses des ordentlichen Ergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		-5.559.258,60				5.559.258,60		
4	Verrechnung eines Fehlbetragsanteils des ordentlichen Ergebnisses auf das Basiskapital nach Art. 13 Abs. 6 des Gesetzes zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts		0,00						0,00
5	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00				0,00		
6	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch einen Überschuss des Sonderergebnisses	0,00	0,00						
7	Zuführung eines Überschusses des Sonderergebnisses zur Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	-9.018.745,81						9.018.745,81	
8	Ausgleich eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00						0,00	
9	Ausgleich eines Fehlbetrags des ordentlichen Ergebnisses durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses		0,00					0,00	
10	Vorträge nicht gedeckter Fehlbeträge des ordentlichen Ergebnisses des Haushaltsjahres sowie aus Vorjahren in das Folgejahr		0,00	0,00	0,00				
11	Verrechnung eines aus dem drittvorangegangenen Jahr vorgetragenen Fehlbetrags mit dem Basiskapital					0,00			0,00
12	Verrechnung eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00							0,00
13	vorläufige Endbestände						11.148.570,20	14.712.095,22	-839.454,61
14	Umbuchung aus den Ergebnisrücklagen in das Basiskapital nach § 23 Satz 3 GemHVO						0,00	0,00	0,00
15	Nachrichtlich: Veränderung des Basiskapitals auf Grund von Berichtigungen der Eröffnungsbilanz ²⁾								0,00
16	Endbestände des Basiskapitals, der Ergebnisrücklagen und des Fehlbetragsvortrags		0,00	0,00	0,00		11.148.570,20	14.712.095,22	285.495.645,05

¹⁾ Es sind nur die jeweils relevanten Stufen abzubilden

²⁾ Die Werte in den Spalten 3 bis 5 entsprechen den Werten in Zeile 16 Spalten 2 bis 4 der Vorjahresübersicht.

3.3 Gesamtübersicht Teilergebnisrechnungen 2017

Teilergebnisrechnungen	Ertrag in EUR	Aufwand in EUR	Saldo in EUR
1 - Innere Verwaltung	4.049.836,43	-26.471.217,34	-22.421.380,91
2 - Sicherheit und Ordnung	1.462.975,29	-4.083.277,26	-2.620.301,97
3 - Schulen	4.044.513,86	-4.218.087,68	-173.573,82
4 - Kultur	3.470.803,44	-5.997.163,67	-2.526.360,23
5 - Bildung	434.667,60	-1.093.749,25	-659.081,65
6 - Soziales	5.479.077,74	-12.663.745,80	-7.184.668,06
7 - Sport	354.534,47	-1.840.445,82	-1.485.911,35
8 - Planen, Bauen, Natur und Umwelt	5.622.698,06	-15.416.856,05	-9.794.157,99
9 - Wirtschaft und Tourismus	1.109.556,82	-3.027.521,33	-1.917.964,51
10 - Allgemeine Finanzwirtschaft	91.767.240,91	-37.424.581,82	54.342.659,09
Ordentliches Gesamtergebnis	117.795.904,62	-112.236.646,02	5.559.258,60

4. Gesamtfinanzzrechnung 2017

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	77.690.754,81	75.908.300	79.940.600,91	4.032.301-	465.204	0,00	3.567.097-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.491.742,77	17.048.130	19.214.635,21	2.166.505-	50.649	0,00	2.115.857-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.682.778,61	7.239.180	8.145.253,76	906.074-	146.335	0,00	759.739-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.582.433,28	3.740.880	3.743.311,65	2.432-	188.008	0,00	185.576	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.097.044,01	1.244.910	1.622.289,66	377.379-	37.941	0,00	339.438-	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	221.164,54	343.000	486.236,27	143.236-	0	0,00	143.236-	0,00
8	+	Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.834.957,78	3.713.000	2.925.592,82	787.407	0	0,00	787.407	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	111.600.875,80	109.237.400	116.077.920,28	6.840.520-	888.137	0,00	5.952.383-	0,00
10	-	Personalauszahlungen	26.399.054,86-	28.261.820-	27.325.182,19-	936.638-	76.670	0,00	859.968-	0,00
11	-	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	40,80-	41	0	0,00	41	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	15.872.772,63-	20.382.830-	19.251.220,17-	1.131.610-	691.098-	1.198.843,63-	3.021.552-	1.675.799,08-
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	104.790,77-	71.500-	65.393,58-	6.106-	0	0,00	6.106-	0,00
14	-	Transferauszahlungen (ohne Investitionszuschüsse)	48.320.936,89-	49.460.650-	49.127.769,91-	332.880-	29.966-	44.466,76-	407.313-	87.596,18-
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.977.343,88-	4.855.460-	5.171.122,12-	315.662	145.119	0,00	460.782	43.386,45-
16	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	94.674.899,03-	103.032.260-	100.940.728,77-	2.091.531-	499.275-	1.243.310,39-	3.834.117-	1.806.781,71-

Ifd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
17	=	Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	16.925.976,77	6.205.140	15.137.191,51	8.932.052-	388.862	1.243.310,39-	9.786.500-	1.806.781,71-
18	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.073.188,64	2.507.830	767.401,48	1.740.429	8.500	0,00	1.748.929	0,00
19	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	638.305,00	1.306.000	384.689,76	921.310	0	0,00	921.310	0,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	7.812.734,67	18.692.550	12.887.436,83	5.805.113	75.707	0,00	5.880.820	0,00
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0,00	0	1.574,43	1.574-	0	0,00	1.574-	0,00
22	+	Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	21.836,36	10.000	51.361,68	41.362-	0	0,00	41.362-	0,00
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.546.064,67	22.516.380	14.092.464,18	8.423.916	84.207	0,00	8.508.122	0,00
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.138.622,28-	3.081.000-	1.713.771,06-	1.367.229-	30.427	0,00	1.336.802-	0,00
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.736.518,78-	14.298.170-	6.704.228,64-	7.593.941-	2.132.795	3.901.197,47-	9.362.344-	7.008.900,01-
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.478.144,03-	2.547.270-	1.843.072,36-	704.198-	600.914	350.548,05-	453.832-	432.937,56-
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	2.900.000,00-	6.643.160-	5.434.660,00-	1.208.500-	783.400	500.000,00-	925.100-	0,00
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungs- maßnahmen	596.375,56-	2.652.160-	376.766,87-	2.275.393-	715.336	305.255,00-	1.865.312-	335.235,00-
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.849.660,65-	29.221.760-	16.072.498,93-	13.149.261-	4.262.872	5.057.000,52-	13.943.390-	7.777.072,57-

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
31	=	Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	3.303.595,98-	6.705.380-	1.980.034,75-	4.725.345-	4.347.079	5.057.000,52-	5.435.267-	7.777.072,57-
32	=	Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf	13.622.380,79	500.240-	13.157.156,76	13.657.397-	4.735.941	6.300.310,91-	15.221.767-	9.583.854,28-
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.373.851,55	0	2.776.000,00	2.776.000-	0	0,00	2.776.000-	0,00
34	-	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	887.269,35-	236.700-	2.962.402,39-	2.725.702	0	0,00	2.725.702	0,00
35	=	Finanzierungsmittel- überschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.486.582,20	236.700-	186.402,39-	50.298-	0	0,00	50.298-	0,00
36	=	Änderung des Finanzierungsmittelbestands zum Ende des Haushaltsjahres	15.108.962,99	736.940-	12.970.754,37	13.707.695-	4.735.941	6.300.310,91-	15.272.065-	9.583.854,28-
37	+	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Rückzahl. v. angelegten Kassenmitteln, Aufnahme v. Kassenkrediten	25.992.553,41		35.858.451,19					
38	-	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten	35.847.228,04-		46.202.250,43-					
39	=	Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	9.854.674,63-		10.343.799,24-					
40		Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	184.484,42		5.438.772,78					

lfd. Nr.		Gesamtfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
41	+/-	Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	5.254.288,36		2.626.955,13					
42	=	Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	5.438.772,78		8.065.727,91					

5. Anhang zum Jahresabschluss

5.1 Anhang zur Bilanz

5.1.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

Die auf die Posten der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind im Anhang anzugeben. Unter „Bilanzierungsmethode“ ist dabei der Ansatz der Vermögensgegenstände und der Schulden in der Bilanz dem Grunde nach („ob“) zu verstehen, Bewertungsvorschriften regeln, mit welchem Wert ihr Ansatz zu erfolgen hat („wie“). Die in § 43 GemHVO aufgeführten allgemeinen Bewertungsgrundsätze wurden beachtet. Darüber hinaus sind nach Maßgabe des § 40 Abs. 1 GemHVO die in der Bilanz aufgeführten immateriellen Vermögensgegenstände, das Sachvermögen, das Finanzvermögen, die aktiven Abgrenzungsposten sowie das Eigenkapital, die Sonderposten, die Rückstellungen, die Verbindlichkeiten und die passiven Rechnungsabgrenzungsposten vollständig ausgewiesen und aufgegliedert.

Bilanzpositionen der Aktiva

Die immateriellen Vermögensgegenstände und die Vermögensgegenstände des Sachvermögens werden nach ihren Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Anlagen im Bau werden mit den tatsächlich geleisteten Auszahlungen bewertet. Das Finanzvermögen umfasst schwerpunktmäßig die Anteile an verbundenen Unternehmen. Daneben zählen zum Finanzvermögen das Sondervermögen, Ausleihungen an Dritte, Wertpapiere und Forderungen sowie die liquiden Mittel. Das Finanzvermögen wird grundsätzlich nach den Anschaffungskosten angesetzt. Die Forderungen sind zu ihrem Nennwert angesetzt und unter Beachtung des Grundsatzes der Wirtschaftlichkeit teilweise einzeln wertberichtigt worden. Ausleihungen und liquide Mittel sind mit ihrem Nennwert ausgewiesen. Die Abgrenzungsposten (aktive Rechnungsabgrenzungsposten) werden in Höhe der vor dem Abschlussstichtag geleisteten Ausgaben angesetzt, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

Bilanzpositionen der Passiva

Das Basiskapital ist mit seinem Nennbetrag ausgewiesen. Die Sonderposten werden in Höhe der von den Trägern gewährten Investitionszuweisungen passiviert und analog der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst. Die Rückstellungen werden in Höhe des Betrags angesetzt, der nach vernünftiger Beurteilung notwendig ist. Die Verbindlichkeiten werden mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten werden in Höhe der vor dem Abschlussstichtag erhaltenen Einnahmen ausgewiesen, soweit sie einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

Abschreibungsmethoden

Die Abschreibungsmethoden werden den Bewertungsmethoden zugerechnet. Bei den planmäßigen Abschreibungen sind daher die angewandten Methoden und die Höhe des Abschreibungssatzes sowie die davon betroffenen Vermögensgegenstände anzugeben.

Abnutzbare Anlagegüter wurden entsprechend ihrer voraussichtlichen Nutzungsdauer um planmäßige, lineare Abschreibungen verringert. Die Höhe des Abschreibungssatzes bzw. die dabei zu Grunde gelegten Nutzungsdauern richten sich nach der Abschreibungstabelle für Baden-Württemberg der Lenkungsgruppe NKHR, welche Empfehlungen für die Abschreibungssätze in der Kommunalverwaltung enthält. Diese Empfehlungen wurden

grundsätzlich umgesetzt. Die Abschreibungszeiträume werden an die tatsächlichen örtlichen Verhältnisse angepasst. Geringwertige Wirtschaftsgüter bis zu einem Wert von 410 € (netto) werden sofort als Aufwand berücksichtigt.

Allgemeine Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten finden die Vorschriften der §§ 37, 38, 40 - 48, 52, 53, 55 GemHVO Anwendung.

Die in § 43 GemHVO normierten allgemeinen Bewertungsgrundsätze wurden beachtet und die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind stetig fortgeführt worden. Von dem Wahlrecht des § 38 Abs. 4 GemHVO zur Freistellung der Inventarisierung der immateriellen und beweglichen Vermögensgegenstände des Sachvermögens bis zu einem Wert von 410,00 € ohne Umsatzsteuer ist Gebrauch gemacht worden. Nach Maßgabe des § 40 Abs. 1 GemHVO sind die Vermögensgegenstände und Schulden vollständig ausgewiesen und hinreichend aufgegliedert.

Die Stadt Ettlingen führt in regelmäßigen Abständen, spätestens alle 5 Jahre eine Inventur durch. Näheres ist in der Inventurrichtlinie geregelt, die derzeit ausgearbeitet wird und für die zukünftigen Jahresabschlüsse angewendet werden kann. Die Inventurrichtlinie ist die Grundlage für die Durchführung von Inventuren und für die Aufstellung des Inventars. Die Inventur stellt sicher, dass die Erfassung und Bewertung des Vermögens und der Verbindlichkeiten einheitlich, vollständig und nach gleichen Bewertungskriterien erfolgt. Aufgrund der Erfassung und Bewertung des Vermögens und der Schulden soll in der daraus abgeleiteten Bilanz ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage zum Bilanzstichtag dargestellt werden. Für den Bereich des beweglichen Vermögens wird auf die bereits bestehende Dienstanweisung zur Inventarisierung verwiesen.

5.1.2 Weitere Anhangangaben

Einbeziehung Fremdkapitalzinsen

Nach § 44 Abs. 3 GemHVO dürfen Zinsen für Fremdkapital, das zur Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes verwendet wird als Herstellungskosten angesetzt werden, soweit sie auf den Zeitraum der Herstellung entfallen.

Die Stadt Ettlingen hat hiervon keinen Gebrauch gemacht.

Pensionsrückstellungen

Der Anteil, der beim Kommunalen Versorgungsverband Baden-Württemberg (KVBW) aufgrund von § 27 Abs. 5 GKV gebildeten Pensionsrückstellungen, weist für die Stadt Ettlingen zum dortigen Bilanzstichtag 31.12.2017, einen Betrag in Höhe von **31.992.737 EUR** aus. Eine Darstellung in der Bilanz der Stadt Ettlingen ist daher entbehrlich.

Entwicklung der Liquidität zum Jahresabschluss

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten ¹⁾	Entspricht/ Konto Kostenart	Finanzrechnung	
			Vorjahr	Rechnungs- jahr
			EUR	EUR
			1	2
1	Zahlungsmittelbestand zum Jahresbeginn ²⁾	171 u. 173	184.484,42	5.438.772,78
2	+/- Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf der Ergebnisrechnung (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 17 GemHVO) ³⁾		16.925.976,77	15.137.191,51
3	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 31 GemHVO) ³⁾		-3.303.595,98	-1.980.034,75
4	+/- Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit (§ 50 i. V. m. § 3 Nr. 35 GemHVO) ³⁾		1.486.582,20	-186.402,39
5	+/- Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (§ 50 Nr. 39 GemHVO)		-9.854.674,63	-10.343.799,24
6	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Jahresende (§ 50 Nr. 42 GemHVO)		5.438.772,78	8.065.727,91
7a	+ Sonstige Einlagen aus Kassenmitteln zum Jahresende ⁴⁾	1492	25.500.000,00	32.000.000,00
7b	+ Investmentzertifikate, Kapitalmarktpapiere, Geldmarktpapiere und sonstige Wertpapiere	141, 142, 143 u. 1491		
7c	+ Forderungen aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 1691	827.000,00	805.000,00
8a	- Bestand an Kassenkrediten zum Jahresende ⁵⁾	239		
8b	- Verbindlichkeiten aus Liquiditätsbeziehungen zu verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	teilweise 2799		
9	= liquide Eigenmittel zum Jahresende		31.765.772,78	40.870.727,91
10	- übertragene Ermächtigungen für Auszahlungen (§ 21 GemHVO)		6.300.310,91	9.660.111,31
11	+ nicht in Anspruch genommene Kreditermächtigungen (auch aus Vorjahren) für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen ⁶⁾		503.148,45	4.003.148,45
12	+ übertragene Ermächtigungen für Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit (§ 21 Abs. 1, § 3 Nr. 18, 19 GemHVO)			
13	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende		25.968.610,32	35.213.765,05
14	- davon: für zweckgebundene Rücklagen gebunden	teilweise 204		
15	- für sonstige bestimmte Zwecke gebunden			
16	= bereinigte liquide Eigenmittel zum Jahresende ohne gebundene Mittel		25.968.610,32	35.213.765,05
17	= nachrichtlich: Mindestliquidität (§ 22 Abs. 2 GemHVO)		1.893.498,00	1.893.498,00

¹⁾ Zeilen unterhalb Zeile 14 können bedarfsgerecht angepasst werden.

²⁾ Aus der Finanzrechnung (§ 50 Nr. 42 GemHVO).

³⁾ Die Aufnahme von Kassenkrediten führt zu einer Veränderung des Zahlungsmittelbestands. Kassenkredite sind nur zur kurzfristigen Liquiditätsüberbrückung erlaubt und müssen zeitnah zurückbezahlt werden, daher ist der Wert an Kassenkrediten hier zu berücksichtigen.

⁴⁾ Die Kreditermächtigung eines Haushaltsjahres gilt weiter, bis die Haushaltssatzung für das übernächste Jahr erlassen ist (vgl. § 87 Abs. 3 GemO).

⁵⁾ Hierunter können z. B. auch Rückstellungen fallen.

⁶⁾ Auf den Druck der Spalte kann im Jahresabschluss verzichtet werden.

5.1.3 Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen

Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Bilanz:

Die Gliederung der Bilanz entspricht § 52 GemHVO. Sie wird ergänzt durch eine Vermögens- und Schuldenübersicht nach § 55 GemHVO. Im Jahresabschluss 2017 wurden Berichtigungen der Eröffnungsbilanz durchgeführt, die sich überwiegend auf die korrekte Zuordnung der Anlagenklassen beziehen.

Sind bei den einzelnen Bilanzpositionen keine detaillierten Hinweise zu den Bilanzveränderungen angegeben, beruhen die unterjährigen Veränderungen auf den normalen Zu- und Abgängen eines jeden Bereiches.

Aktivseite

1. Vermögen

Die Entwicklung des Vermögens ist in der als Anlage zum Anhang dargestellten Vermögensübersicht ersichtlich. Die dort aufgeführten wesentlichen Vermögensveränderungen werden unter den nachfolgenden Ziffern näher beschrieben.

1.1 Immaterielles Vermögen

Unter immateriellen Vermögensgegenständen sind alle werthaltigen, abgrenzbaren und unkörperlichen Vermögensgegenstände zu verstehen, die nicht Sachen i.S.v. § 90 BGB sind. Sie müssen einzeln existent sein und selbständig bewertet werden können. Allen immateriellen Vermögensgegenständen ist gemeinsam, dass sie physisch nicht existent sind, ggf. jedoch durch einen Datenträger vermittelt werden (Lizenzen, Software).

31.12.2016	31.12.2017
<u>753.642,78 €</u>	<u>734.429,88 €</u>

1.2 Sachvermögen

1.2.1 unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Grundstücke, für die Erbbaurechte vergeben worden sind, werden ebenfalls als unbebaute Grundstücke ausgewiesen.

31.12.2016	31.12.2017
<u>80.896.369,03 €</u>	<u>76.645.402,71 €</u>

Die geringeren Vermögenswerte 2017 im Vergleich zu 2016 sind neben den normalen Bewegungen durch Käufe und Verkäufe überwiegend auf die Korrekturen der Eröffnungsbilanz zurückzuführen.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden. Die Benutzbarkeit von Gebäuden beginnt im Zeitpunkt der Bezugsfertigkeit. Im Regelfall wurde bei Gebäuden eine Nutzungsdauer von 50 Jahren festgesetzt.

In der Anlagenbuchhaltung separat erfasste Außenanlagen werden je nach Rücksprache mit dem Fachamt und deren Nutzung abgeschrieben. Die Buchwerte für die Außenanlagen werden im Abschluss nicht gesondert ausgewiesen. Sie sind in den nachfolgenden Positionen für die Gebäude enthalten.

31.12.2016	31.12.2017
<u>109.021.595,05 €</u>	<u>108.489.823,02 €</u>

Die geringeren Vermögenswerte 2017 im Vergleich zu 2016 sind neben den normalen Bewegungen durch Käufe und Verkäufe überwiegend auf die Korrekturen der Eröffnungsbilanz zurückzuführen.

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen umfasst die Werte der den einzelnen Straßen zugeordneten Grundstücke und die Anschaffungs- und Herstellungskosten für die Straßen und Wege (Straßenkörper), das Straßenzubehör (z. B. Signalanlagen, Wegweisungen) und die Brücken- und sonstigen Bauwerke (z.B. Stützmauern und Rückhaltebecken).

Die Nutzungsdauer orientiert sich im Einzelfall an den vom Leitfaden zur Bilanzierung nach den Grundlagen des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens in Baden-Württemberg empfohlenen Sätzen.

31.12.2016	31.12.2017
<u>85.425.857,54 €</u>	<u>85.362.798,75 €</u>

Die geringeren Vermögenswerte 2017 im Vergleich zu 2016 sind neben den normalen Bewegungen durch Baumaßnahmen und Abschreibungen überwiegend auf die Korrekturen der Eröffnungsbilanz zurückzuführen.

1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Die Position umfasst die von der Stadt Ettlingen erworbenen Bilder und Skulpturen.

Die Gegenstände unterliegen keiner gewöhnlichen Wertminderung und werden deshalb nicht planmäßig abgeschrieben.

31.12.2016	31.12.2017
<u>1.892.999,42 €</u>	<u>1.998.834,51 €</u>

Die erhöhten Vermögenswerte 2017 im Vergleich zu 2016 sind neben den normalen Bewegungen durch Käufe und Verkäufe überwiegend auf die Korrekturen der Eröffnungsbilanz zurückzuführen.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

31.12.2016	31.12.2017
<u>3.805.701,44 €</u>	<u>3.670.782,97 €</u>

Die Veränderungen sind überwiegend auf gewöhnliche Zu- und Abgänge sowie Abschreibungen zurückzuführen.

1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2016	31.12.2017
<u>4.751.554,12 €</u>	<u>4.843.960,16 €</u>

Die Veränderungen sind überwiegend auf gewöhnliche Zu- und Abgänge sowie Abschreibungen zurückzuführen.

1.2.8 Vorräte

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die nicht dauerhaft dem Geschäftsbetrieb dienen, wie beispielsweise Streusalz oder Heizöl. Vorräte werden verbraucht, d. h. sie sind nicht abnutzbar und werden daher nicht planmäßig abgeschrieben. Bei den im Rahmen einer körperlichen Inventur erfassten Vorräten handelt es sich überwiegend um den Bestand an Heizöl, sowie die beim Baubetriebshof geführten Bestände an Streusalz. Die Bewertung erfolgte mit den Anschaffungskosten der zuletzt angeschafften Güter (Fifo-Methode).

31.12.2016	31.12.2017
<u>124.613,02 €</u>	<u>107.778,81 €</u>

1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Hierunter fallen begonnene und noch nicht fertig gestellte Bauten und Anlagen sowie geleistete Anzahlungen für bewegliche Vermögensgegenstände.

31.12.2016	31.12.2017
<u>2.645.123,13 €</u>	<u>5.385.999,49 €</u>

Durch noch nicht fertig gestellte Baumaßnahmen ist hier ein Zugang gegenüber 2016 zu verzeichnen.

1.3 Finanzvermögen

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Verbundene Unternehmen sind solche, an denen die Kommune mit mehr als 50 % am Stammkapital des Unternehmens beteiligt ist. Der Wert der Anteile beinhaltet das gezeichnete Kapital und -soweit vorhanden- die Kapitalrücklagen:

31.12.2016	31.12.2017
<u>46.490.641,82 €</u>	<u>51.924.101,82 €</u>

Anteile verb. Unternehmen:

Stadtwerke Ettlingen GmbH:	35.945.847,04 €
Stadtbau Ettlingen GmbH:	15.978.254,78 €

1.3.2 sonstige Beteiligungen

Eine Beteiligung im gemeindewirtschaftsrechtlichen Sinn liegt vor, wenn eine Kommune Anteile an einem rechtlich selbständigen Unternehmen mit der Absicht erwirbt, einen dauerhaften Einfluss auf die Betriebsführung des Unternehmens zur Aufgabenerfüllung auszuüben. Die Stadt Ettlingen übt bei seinen bilanzierungspflichtigen Beteiligungen keinen

beherrschenden Einfluss aus (nicht mehr als 50 % der Stimmrechte, oder aus anderen Gründen). Die Beteiligungen sind deshalb als sonstige Beteiligungen in der Bilanz auszuweisen. Gleiches gilt für Zweckverbandsmitgliedschaften, sofern von einem werthaltigen Ansatz im Rahmen eines beteiligungsähnlichen Verhältnisses auszugehen ist. Es erfolgen keine planmäßigen Abschreibungen.

31.12.2016	31.12.2017
<u>724.316,38 €</u>	<u>725.516,38 €</u>

Anteil Stammkapital BGV	4.400 €
Rechenzentrum Karlsruhe Vermietungs GdbR	142.386,30 €
KIVBF Zweckverband	39.190,22 €
Baden-Airpark	511.291,88 €
Kunststiftung Baden-Württemberg GmbH	511,29 €
Miteigentumsanteile Solaranlage	972,10 €
VA Fonds Nr. Zwei für kommunale Anlagen	25.564,59 €
Stammkapital TRK GmbH	1.200 €

1.3.4 Ausleihungen

Ausleihungen sind Finanzforderungen der Stadt mit einer Mindestlaufzeit von einem Jahr, die durch Hingabe von Kapital erworben wurden. Sie dienen zur Finanzierung von Investitionen Dritter im Rahmen der öffentlichen Aufgabenerfüllung.

31.12.2016	31.12.2017
<u>7.320.372,10 €</u>	<u>7.444.872,10 €</u>

Darlehen Eigenbetrieb Abwasser	6.464.457,11 €
Darlehen Stadtbau GmbH „Villa Watthalden“	839.999,99 €
Volksbank Ettlingen eG Genossenschaftsanteile	800 €
BBBank eG Genossenschaftsanteile	15 €
ALBA Baugenossenschaft eG Genossenschaftsanteile	4.200 €
Baugemeinschaft Ettlingen eG Genossenschaftsanteile	900 €
Darlehen Vereinigte Stiftungen	134.500 €

1.3.5 Wertpapiere

Neben Wertpapieren sind auch sonstige Einlagen wie z. B. Termineinlagen unter dieser Position auszuweisen.

31.12.2016	31.12.2017
<u>25.500.000 €</u>	<u>32.000.000 €</u>
Festgeldanlagen	

1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen stellen Ansprüche der Stadt aufgrund von Bescheiden (Verwaltungsakte) dar. Die öffentlich-rechtlichen Forderungen setzen sich insbesondere aus Steuer-, Gebühren- und Beitragsforderungen zusammen.

31.12.2016	31.12.2017
<u>4.383.384,81 €</u>	<u>3.895.328,20 €</u>

1.3.7 Privatrechtliche Forderungen

Privatrechtliche Forderungen basieren auf einem privatrechtlichen Schuldverhältnis und sind insbesondere Grundstücksverkäufe, Mieten, Pachten sowie Forderungen aus Schadensfällen.

31.12.2016	31.12.2017
<u>3.000.179,32 €</u>	<u>5.571.674,65 €</u>

1.3.8 Liquide Mittel

Diese Position umfasst alle liquiden Mittel, die als Bar- oder Buchgeld kurzfristig zur Disposition stehen. Dazu gehören in erster Linie die Bankguthaben sowie die Bestände der Barkassen und Handvorschüsse.

Negative Werte werden auf der Passivseite bei den Verbindlichkeiten als Kassenkredit ausgewiesen.

Besonderheit: Zum Ergebnis der Gesamtfinanzzrechnung gibt es eine Differenz, die auf die Handvorschüsse zurückzuführen ist.

31.12.2016	31.12.2017
<u>5.448.962,78 €</u>	<u>8.077.177,91 €</u>

2. Abgrenzungsposten**2.1 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

Die Rechnungsabgrenzungsposten dienen der zeitlichen Rechnungsabgrenzung. Unter die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten fallen Ausgaben, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr gebucht wurden, jedoch zum Teil oder ganz künftigen Haushaltsjahren

wirtschaftlich (Aufwand) zuzurechnen sind. Die Position umfasst die Auszahlung der Beamtengehälter für den Januar des folgenden Jahres.

31.12.2016	31.12.2017
<u>241.629,36 €</u>	<u>238.563,52 €</u>

2.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuschüsse

Nach § 40 Abs. 4 GemHVO sollen von der Stadt geleistete Investitionszuschüsse als Sonderposten in der Vermögensrechnung ausgewiesen werden und entsprechend der voraussichtlichen Nutzungsdauer der bezuschussten Investition aufgelöst werden.

31.12.2016	31.12.2017
<u>764.988,91 €</u>	<u>1.490.161,28 €</u>

Details sind der Anlage zum Anhang „Übersicht über die geleisteten Investitionszuschüsse“ zu entnehmen.

Passivseite

1. Eigenkapital

1.1 Basiskapital

Das Basiskapital entspricht dem Reinvermögen der Stadt Ettlingen. Die Abweichungen (2016 zu 2017) sind auf die Korrekturen der Eröffnungsbilanz zurückzuführen.

31.12.2016	31.12.2017
<u>286.335.099,66 €</u>	<u>285.495.645,05 €</u>

1.2 Rücklagen

Nach § 23 GemHVO sind für Überschüsse des ordentlichen Ergebnisses und Überschüsse des Sonderergebnisses gesonderte Rücklagen zu führen.

Im Jahr 2017 erfolgte ein Zuwachs der Rücklagen in Höhe von 14.578.004,41 € aus. Hiervon wurden 5.559.258,60 € in die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und 9.018.745,81 € in die Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses eingestellt.

31.12.2016	31.12.2017
<u>11.282.661,01 €</u>	<u>25.860.665,42 €</u>

1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

31.12.2016	31.12.2017
<u>5.589.311,60 €</u>	<u>11.148.570,20 €</u>

1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses

31.12.2016	31.12.2017
<u>5.693.349,41 €</u>	<u>14.712.095,22 €</u>

2. Sonderposten**2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen**

Die für einen Vermögensgegenstand erhaltenen Investitionszuweisungen werden als Sonderposten passiviert und über die gewöhnliche Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes als ordentlicher Ertrag aufgelöst.

31.12.2016	31.12.2017
<u>32.499.529,91 €</u>	<u>30.601.460,03 €</u>

2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge

Bei den Investitionsbeiträgen handelt es sich um Erschließungsbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz und dem Baugesetzbuch.

31.12.2016	31.12.2017
<u>19.586.647,60 €</u>	<u>18.411.137,64 €</u>

2.3 Sonderposten für Sonstiges

In der Bilanz sind sämtliche Vermögensgegenstände der Stadt Ettlingen auszuweisen, auch wenn keine eigenen Anschaffungs- und Herstellungskosten entstanden sind. Die Bilanzierung dieser Vermögensgegenstände erfolgt auf der Aktivseite mit gleichzeitigem Zugang bei den sonstigen Sonderposten auf der Passivseite in Höhe des Wertzuwachses (Bruttoprinzip). Die Sonderposten werden über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer des korrespondierenden Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Die Bilanzposition umfasst insbesondere der Stadt unentgeltlich überlassene Straßengrundstücke, Straßen und Bauwerke.

31.12.2016	31.12.2017
<u>3.749.902,83 €</u>	<u>7.397.471,30 €</u>

Die Zugänge im Bereich der Sonderposten für Sonstiges hängen im Wesentlichen mit dem Baugebiet Gässeläcker in Oberweier zusammen sowie durch Korrekturen der Eröffnungsbilanz.

3. Rückstellungen

3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen

Diese Position beinhaltet Rückstellungen für Lohn- und Gehaltszahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit.

Rückstellungen werden gebildet für Beschäftigungsverhältnisse im sog. Blockmodell. Dabei erfolgt die Aufteilung in eine Beschäftigungs- und Freizeitphase. Mit Beginn der Beschäftigungsphase werden der Rückstellung zeitanteilig gleiche Raten bis zum Beginn der Freizeitphase zugeführt, die dann wieder aufgelöst werden. Außerdem beinhaltet die Position die Rückstellungen für Wertguthaben der Feuerwehrbeschäftigten, sowie die Rückstellungen für die Lebensarbeitszeitkonten.

31.12.2016	31.12.2017
<u>4.303.929,74 €</u>	<u>4.487.877,35 €</u>

3.7 Sonstige Rückstellungen

In den sonstigen Rückstellungen sind Rückstellungen für GPA-Prüfungsgebühren, Rückstellungen für Zinszahlungen aus Steuerrückzahlungen, sowie die Finanzausgleichsrückstellung nach § 41 Abs. 2 GemHVO enthalten.

31.12.2016	31.12.2017
<u>5.466.403,34 €</u>	<u>7.165.673,34 €</u>

Details zu den Rückstellungen sind in der Anlage zum Anhang „Rückstellungsspiegel“ aufgeführt.

4. Verbindlichkeiten

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sind in Höhe des Rückzahlungsbetrages erfasst.

31.12.2016	31.12.2017
<u>5.139.127,34 €</u>	<u>4.952.724,95€</u>

4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleichkommen

In dieser Position werden die Verbindlichkeiten für die Finanzierung des Breitbandnetzes dargestellt.

31.12.2016	31.12.2017
<u>840.000 €</u>	<u>780.000 €</u>

Details zu den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bzw. Verbindlichkeiten, die Kreditaufnahmen gleichkommen, sind der Anlage zum Anhang „Schuldenübersicht“ zu entnehmen.

4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung

Hierzu zählen Verpflichtungen aus Verträgen, die vom Vertragspartner erfüllt sind, aber von der Stadt noch zu bezahlen sind.

31.12.2016	31.12.2017
<u>7.139.025,41 €</u>	<u>5.182.115,79 €</u>

4.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Bei den sonstigen Verbindlichkeiten handelt es sich um eine Sammel- und Auffangposition für Verbindlichkeiten, die keiner der sonst aufgeführten Verbindlichkeitsart zuzuordnen sind.

31.12.2016	31.12.2017
<u>2.340.995,57 €</u>	<u>3.537.365,57 €</u>

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Unter die passiven Rechnungsabgrenzungsposten fallen Einnahmen, die bereits im abzuschließenden Haushaltsjahr gebucht wurden, jedoch zum Teil oder ganz künftigen Haushaltsjahren wirtschaftlich (Ertrag) zuzurechnen sind. Hierunter fallen vor allem die Grabnutzungsgebühren.

31.12.2016	31.12.2017
<u>4.508.608,60 €</u>	<u>4.735.069,72€</u>

Hier sind die Veränderungen überwiegend auf die Abgrenzung der Grabnutzungsgebühren zurückzuführen.

5.2 Anhang zur Ergebnisrechnung**5.2.1 Angaben zur Ergebnisrechnung**

Die Gliederung des Gesamthaushaltes in Teilhaushalte erfolgt nach den Festlegungen für den ersten NKHR-Haushaltsplan für das Jahr 2016 bei der Stadt Ettlingen produktorientiert nach dem Kommunalen Produktplan Baden-Württemberg.

Für den Jahresabschluss 2017 ist die Gliederung des Gesamthaushaltes in Teilhaushalte analog dem Haushaltsplan 2017 vorgegeben.

5.2.2 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung

Gesamtergebnisrechnung	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Verbesserungen - EUR Verschlechterungen + EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	75.908.300	79.427.550,85	-3.519.250,85
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.359.250	20.525.197,37	-2.165.947,37
Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.239.180	8.169.332,50	-930.152,50
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.740.880	3.774.989,42	-34.109,42
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.244.910	1.871.361,22	-626.451,22
Zinsen und ähnliche Erträge	343.000	350.003,16	-7.003,16
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	766.190	528.543,05	237.646,95
Sonstige ordentliche Erträge	3.713.000	3.148.927,05	564.072,95
Ordentliche Erträge	111.314.710	117.795.904,62	-6.481.194,62
Personalaufwendungen	-28.261.820	-27.671.663,54	-590.156,46
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.382.830	-19.609.190,29	-773.639,71
Planmäßige Abschreibungen	-8.588.900	-9.807.650,49	1.218.750,49
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-71.500	-61.795,17	-9.704,83
Transferaufwendungen	-49.460.650	-50.503.790,08	1.043.140,08
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.855.460	-4.582.556,45	-272.903,55
Ordentliche Aufwendungen	-111.621.160	-112.236.646,02	615.486,02
Ordentliches Ergebnis	-306.450	5.559.258,60	-5.865.708,60
Außerordentliche Erträge	1.282.000,00	10.054.427,30	-8.772.427,30
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-1.035.681,49	1.035.681,49
Sonderergebnis	1.282.000,00	9.018.745,81	-7.736.745,81
Gesamtergebnis	975.550	14.578.004,41	-13.602.454,41

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem **ordentlichen Ergebnis** von **5.559.258,60 €**. Gegenüber der Haushaltsplanung, die ein ordentliches Ergebnis von -306.450 € vorsah, bedeutet dies eine Verbesserung von 5.865.708,60 €.

Das **Sonderergebnis** beträgt zum Jahresende 2017 **9.018.745,81 €**. Maßgeblich für das positive Sonderergebnis ist die Veräußerung von städtischen Grundstücken und Gebäuden.

Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Gesamtergebnisrechnung:

Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben

79.427.550,85 €

Der Planansatz für die Steuern und ähnlichen Abgaben von 75.908.300 €, zu denen u.a. die Grund- und Gewerbesteuer und der Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer gehört, wird um 3.519.250,85 € übertroffen. Die Erträge der Gewerbesteuer in Höhe von 39.495.326,04 € sind gegenüber dem Planansatz von 37.000.000 € um 2.495.326,04 € höher ausgefallen. Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer liegt mit 25.394.280 € um 885.180 € über dem Plan. Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer schließt durch eine unterjährige Anpassung des Landes Baden-Württemberg mit 34.349,10 € unter dem Plan ab. Durch Aufstockung der zu verteilenden Zuweisungen sind Mehrerträge bei den Leistungen nach dem

Familienlastenausgleich gegenüber dem Plan von 5.420 € zu verzeichnen. Durch höhere Einspielergebnisse schließt die Vergnügungssteuer mit 107.333,73 € über dem Planansatz ab.

Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und –beiträge **20.525.197,37 €**

In diesem Bereich sind Mehrerträge von 2.165.947,37 € gegenüber dem Planansatz von 18.359.250 € zu verzeichnen. Die Mehrerträge sind überwiegend auf folgende Positionen zurückzuführen: Bei den Schlüsselzuweisungen vom Land sind Mehrerträge von 156.451,20 € zu verzeichnen. Bei den Schlüsselzuweisungen mangelnde Steuerkraft verbleiben nach der Bildung einer Rückstellung in Höhe von 890.800 € Mindererträge von 69.797,30 €. Weitere Verbesserungen sind insbesondere auf Mehrerträge bei den Sachkostenbeiträgen der Schulen in Höhe von 400.276 €, sowie auf die Auflösung von Sonderposten (z.B. erhaltene Landeszuweisungen für Baumaßnahmen) von 345.914,54 € und auf die Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und Entgelten (z.B. Auflösung von Erschließungsbeiträgen) in Höhe von 932.476,87 € zurückzuführen.

Öffentlich-rechtliche Entgelte **8.169.332,50 €**

Hier sind die Benutzungsgebühren für die städtischen Einrichtungen wie Musikschule, Volkshochschule, die Eintrittsgelder der Schlossfestspiele oder Kultur Live, sowie die Grabnutzungsgebühren und die Benutzungsgebühren der städtischen Hallen abgebildet. Auch dieser Bereich hat Mehrerträge von 930.152,82 € gegenüber dem Ansatz von 7.239.180 € zu verzeichnen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte **3.774.989,42 €**

Der Bereich der privatrechtlichen Leistungsentgelte schließt mit leichten Mehrerträgen von 34.109,42 € gegenüber dem Planansatz von 3.740.880 € ab.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen **1.871.361,22 €**

Die Mehrerträge von 626.451,22 € gegenüber dem Planansatz von 1.244.910 € sind im Wesentlichen auf nicht geplante Erstattungen vom Bund in Höhe von 655.494,66 € für die Konversion der Rheinlandkaserne zurückzuführen. In den Kostenerstattungen sind auch die Erstattungen vom Eigenbetrieb Abwasser in Höhe von 527.771,47 € enthalten.

Zinsen und ähnliche Erträge **350.003,16 €**

An Zinsen und ähnlichen Erträgen konnten 350.003,16 € erzielt werden, die damit um 7.003,16 € über dem Planansatz von 343.000 € liegen. Darunter Zinsen des Eigenbetriebs Abwasser, sowie Zinsen für Festgeldanlagen.

Aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen **528.543,05 €**

Dadurch, dass weniger Architekten- und Planungsleistungen in Eigenregie durchgeführt wurden, liegen die aktivierten Eigenleistungen um 237.646,95 € unter dem Planansatz von 766.190 €.

Sonstige ordentliche Erträge **3.148.927,05 €**

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen werden Mindererträge von 564.072,95 € gegenüber dem Planansatz von 3.713.000 € erzielt, die überwiegend auf weniger eingegangene Nachzahlungszinsen zurückzuführen sind.

Aufwendungen**Personalaufwendungen 27.671.663,54 €**

Der bereits knapp kalkulierte Personaletat schließt durch die günstigen Bedingungen (Vakanzen) mit 590.156,46 € unter dem Planansatz von 28.261.820 € ab.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 19.609.190,29 €

Gegenüber dem Planansatz von 20.382.830 € konnten bei den Sach- und Dienstleistungen 773.639,71 € eingespart werden. Die Einsparungen decken den gesamten Bereich ab, insbesondere kommt es zu weniger Aufwendungen bei der Sanierung von Gebäuden und Außenanlagen (1.055.211,23 €), bei der Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (139.036,02 €), bei den Aufwendungen für Erdgas (174.623,20 €), externe EDV-Leistungen (143.816,13 €) und Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen (215.440,93 €).

Planmäßige Abschreibungen 9.807.650,49 €

Grund für die Mehraufwendungen von 1.218.750,49 € gegenüber dem Planansatz von 8.588.900 € sind die unvollständigen Planwerte der Anlagenbuchhaltung, sowie die Neubewertung der Gebäude und Straßen im Zuge der Erstellung Eröffnungsbilanz; daher sind auch die Auflösungen für Zuweisungen vom Land, sowie die Auflösung von Erschließungsbeiträgen gegenüber dem Planansatz angestiegen.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen 61.795,17 €

Die Zinsleistungen aus Kreditverpflichtungen betragen 61.795,17 €. Insgesamt schließt der Bereich mit 9.704,83 € weniger Aufwendungen gegenüber dem Planansatz von 71.500 € ab.

Transferaufwendungen 50.503.790,08 €

In diesem Bereich fallen Mehraufwendungen von 1.043.140,08 € gegenüber dem Planansatz von 49.460.650 € an. Die Mehraufwendungen sind überwiegend auf folgende Positionen zurückzuführen: Bei der FAG-Umlage übertreffen die Aufwendungen den Planansatz um 317.706,40 €, da eine Rückstellung in Höhe von 380.340 € auf Grund der höheren Gewerbesteuererträge gebildet wurde. Durch die Bildung einer Rückstellung sind die Aufwendungen für die Kreisumlage um 407.230 € höher gegenüber dem Planansatz. Die positive Entwicklung der Gewerbesteuer führt automatisch zu einer negativen Entwicklung bei der Gewerbesteuerumlage, was zu Mehraufwendungen von 498.708,21 € führt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen 4.582.556,45 €

Auch bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen kommt es zu Minderaufwendungen von 272.903,55 € gegenüber dem Planansatz von 4.855.460 €, für die u.a. weniger Aufwendungen bei den Säumniszuschlägen verantwortlich sind.

Ordentliches Ergebnis 5.559.258,60 €

Das ordentliche Ergebnis beläuft sich somit auf 5.559.258,60 €. Dieser Betrag wurde der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Sonderergebnis 9.018.745,81 €

Maßgeblich für das Sonderergebnis von 9.018.745,81 € ist der Verkauf von städtischen Grundstücken und Gebäuden über dem Buchwert. Außerordentliche Abschreibungen in Höhe von 950.295,02 € (Teilabgänge auf Altbestände auf Grund von Neuinvestitionen) führen zu außerordentlichen Aufwendungen. Der Saldo aus außerordentlichen Erträgen und

Aufwendungen wurde der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt.

Die **Gesamtergebnisrechnung** schließt damit mit einem positiven Gesamtergebnis in Höhe von 14.578.004,41 EUR.

5.3 Anhang zur Finanzrechnung

5.3.1 Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Finanzrechnung

Gesamtfinanzzrechnung	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Verbesserungen - EUR Verschlechterungen + EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.237.400	116.077.920,28	-6.840.520,28
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-103.032.260	-100.940.728,77	-2.091.531,23
Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	6.205.140	15.137.191,51	-8.932.051,51
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.507.830	767.401,48	1.740.428,52
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Investitionen für Investitionstätigkeit	1.306.000	384.689,76	921.310,24
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	18.692.550	12.887.436,83	5.805.113,17
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	1.574,43	-1.574,43
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	10.000	51.361,68	-41.361,68
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.516.380	14.092.464,18	8.423.915,82
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.081.000	-1.713.771,06	-1.367.228,94
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.298.170	-6.704.228,64	-7.593.941,36
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.547.270	-1.843.072,36	-704.197,64
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-6.643.160	-5.434.660,00	-1.208.500,00
Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-2.652.160	-376.766,87	-2.275.393,13
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.221.760	-16.072.498,93	-13.149.261,07
Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit	-6.705.380	-1.980.034,75	-4.725.345,25
Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf	-500.240	13.157.156,76	-13.657.396,76
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	2.776.000,00	-2.776.000,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-236.700	-2.962.402,39	2.725.702,39
Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-236.700	-186.402,39	-50.297,61
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-736.940	12.970.754,37	-13.707.694,37
Haushaltsunwirksame Einzahlungen		35.858.451,19	
Haushaltsunwirksame Auszahlungen		-46.202.250,43	
Überschuss/Bedarf an haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen		-10.343.799,24	
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		5.438.772,78	
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln		2.626.955,13	
Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres		8.065.727,91	

Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Gesamtfinanzzrechnung:

Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit **15.137.191,51 €**

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 15.137.191,51 €. Er errechnet sich als Saldo aus den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen des Ergebnishaushalts.

Einzahlungen

Einzahlungen aus Investitionszuwendungen **767.401,48 €**

Hierbei handelt es sich in erster Linie um Investitionszuweisungen vom Bund und vom Land. Gegenüber dem Planansatz von 2.507.830 € sind Einzahlungen von 767.401,48 € geflossen, insbesondere für Hochbaumaßnahmen sowie das Albgaustadion.

Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit **384.689,76 €**

Hier werden die Einzahlungen für Erschließungsbeiträge, sowie Kostenerstattungen vom Bund, Land, Gemeinden u.a. dargestellt, die mit 384.689,76 € um 921.310,24 € unter dem Planansatz von 1.306.000 € liegen, überwiegend aufgrund von Verzögerungen von Maßnahmen.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen **12.887.436,83 €**

Zur Veräußerung von Sachvermögen zählen insbesondere der Verkauf von Grundstücken und Gebäuden, sowie die Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen. Der Verkauf der Grundstücke, insb. Erbbaugrundstücke, in Höhe von 12.817.445,83 € führt letztendlich zu dem bereits erwähnten hohen außerordentlichen Ertrag, da die Verkaufserlöse über den Buchwerten liegen.

Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen **1.574,43 €**

Hierzu zählen die Kostenerstattungen von Bund, Land und Kommunen.

Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit **51.361,68 €**

Hier werden Rückzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen abgebildet.

Einzahlungen Investitionstätigkeit **14.092.464,18 €**

Insgesamt belaufen sich damit die oben genannten Einzahlungen für die Investitionstätigkeit auf 14.092.464,18 €, was einer Verschlechterung von 8.423.915,82 € gegenüber dem Planansatz entspricht.

Auszahlungen**Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden 1.713.771,06 €**

In diesem Bereich werden die Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude, vorwiegend unbebaute Grundstücke dargestellt. Von den insgesamt aufgewendeten Auszahlungen ist ein Anteil auf die Grundstückskäufe im Gebiet Gässeläcker in Oberweier, sowie den Erwerb des ehemaligen Kindergartens St. Michael zurückzuführen.

Auszahlungen für Baumaßnahmen 6.704.228,64 €

Die Baumaßnahmen liegen um 7.593.941,36 € deutlich unter dem Planansatz von 14.298.170 € und teilen sich auf in:

Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen: 3.837.176,88 €

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen: 2.817.408,87 €

Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen: 49.642,89 €

Die Hochbau- und Tiefbaumaßnahmen ab 50.000 € sind im Rechenschaftsbericht ab S. 62 einzeln aufgeführt.

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen 1.843.072,36 €

Der Erwerb von beweglichem Sachvermögen ist mit Auszahlungen von 1.843.072,36 € deutlich geringer ausgefallen als geplant (2.547.270 €).

Diese Position umfasst unter anderem die Ausstattung der Stadt Ettlingen mit EDV-Geräten und Fahrzeugen, insbesondere im Bauhof, der Feuerwehr und IUK.

Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen 5.434.660,00 €

Der Erwerb von Finanzvermögen beinhaltet 2017 überwiegend die Erhöhung des Stammkapitals der Stadtbau GmbH um 4.933.460 € und der Stadtwerke Ettlingen GmbH um 500.000 €.

Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen 376.766,87 €

Von den geplanten Investitionsfördermaßnahmen in Höhe von 2.652.160 € wurden 376.766,87 € überwiegend für Industrieförderungen, Sanierungsgebiet Schloss-Postareal und Kindertageseinrichtungen Dritter ausgezahlt. Ein weiterer Anteil entfällt auf Fördermaßnahmen für Sportvereine, Kulturvereine und Kirchen.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 16.072.498,93 €

Die oben genannten Auszahlungen für investive Maßnahmen betragen somit insgesamt 16.072.498,93 €. Weitere 7.777.072,57 € wurden als Ermächtigungen nach 2018 übertragen.

Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit 1.980.034,75 €

Aus der Differenz der Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (14.092.464,18 €) und

der Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (16.072.498,93 €) ergibt sich ein Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit von 1.980.034,75 €.

Finanzierungsmittelüberschuss 13.157.156,76 €

Der Zahlungsmittelüberschuss aus der Ergebnisrechnung (15.137.191,51 €) sowie der Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (1.980.034,75 €) führen insgesamt zu einem Finanzierungsmittelüberschuss in Höhe von 13.157.156,76 €.

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten 2.776.000,00 €

Die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten entfallen ausschließlich auf eine Umschuldung, die nicht geplant wird.

Auszahlungen für die Tilgung von Krediten 2.962.402,39 €

Nach der Auszahlung für die nicht geplante Umschuldung in Höhe von 2.776.000 € verbleiben Tilgungsleistungen in Höhe von 186.402,39 €, die um 50.297,61 € unter dem Planansatz von 236.700 € liegen.

Finanzierungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit 186.402,39 €

Der Saldo der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und den Auszahlungen für die Tilgung von Krediten beträgt 186.402,39 €.

Veränderung des Finanzierungsmittelbestandes 12.970.754,37 €

Nach Berücksichtigung aller Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (+15.137.191,51 €), der Investitionstätigkeit (-1.980.034,75 €) und der Finanzierungstätigkeit (-186.402,39 €) ergibt sich eine Erhöhung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres 2017 um 12.970.754,37 €.

Haushaltsunwirksame Einzahlungen 35.858.451,19 €

Unter haushaltsunwirksamen Einzahlungen versteht man Einzahlungen, die sich nicht auf den Haushalt auswirken und folglich nicht im Haushaltsplan veranschlagt werden. Dies sind hauptsächlich Aufnahmen von Kassenkrediten, Rückzahlung von Geldanlagen und durchlaufende Finanzmittel.

Haushaltsunwirksame Auszahlungen 46.202.250,43 €

Unter haushaltsunwirksamen Auszahlungen versteht man Auszahlungen, die sich nicht auf den Haushalt auswirken und folglich nicht im Haushaltsplan veranschlagt werden. Dies sind hauptsächlich Rückzahlungen von Kassenkrediten, Anlage von Geldanlagen und durchlaufende Finanzmittel.

Bedarf an haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen 10.343.799,24 €

Aus den haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen ergibt sich ein Bedarf von 10.343.799,24 €.

Anfangsbestand an Zahlungsmitteln**5.438.772,78 €**

Der Anfangsbestand an Zahlungsmitteln am 01.01.2017 beträgt 5.438.772,78 €.

Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln**2.626.955,13 €**

Im Laufe des Haushaltsjahres hat sich der Zahlungsmittelbestand um 2.626.955,13 € erhöht. Diese Erhöhung resultiert aus der Änderung des Finanzierungsmittelbestandes (12.970.754,37 €) und dem Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen (10.343.799,24 €).

Endbestand an Zahlungsmitteln**8.065.727,91 €**

Die Summe aus dem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln und der Erhöhung des Zahlungsmittelbestandes ergibt ein Endbestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2017 in Höhe von 8.065.727,91 €. Unter der Berücksichtigung der Handvorschüsse in Höhe 11.450 € ergeben sich somit liquide Mittel analog der Bilanz von 8.077.177,91 €.

5.4 Sonstige Angaben**Vergaben durch die Verwaltung nach § 8b der Hauptsatzung der Stadt Ettlingen**

OB / BM-Vergaben 2017	Beschluss vom	Vergabe durch	Vergabe-datum	Kostenschätzung in EUR	Vergabesumme in EUR
Neubau Dörniggrabenbrücke	GR 23.11.2016	BM	08.03.2017	131.000,00	117.573,77
Deckensanierung Schöllbronner Str. zw. Samuel-Vogel-Weg u. Luisenstr.	AUT 09.11.2016	BM	22.03.2017	220.000,00	248.490,60
Naturnahe Umgestaltung Hedwigsquellbach 1. Bauabschnitt	AUT 25.01.2017	OB	17.08.2017	311.000,00	334.206,80
Deckensanierung Landstraße zw. Löbauer Allee u. DB-Brücke	AUT 08.03.2017	BM	05.05.2017	300.000,00	151.196,69
Umbau / Erweiterung Geschwister-Scholl-Schule	AUT 08.03.2017	BM	29.05.2017	285.000,00	215.543,40
Umgest. Außenanlage / San. Schulhof	GR 26.07.2017	BM	08.08.2017	350.000,00	181.981,94
Beschlags-, Metallbau- und Verglasungsarbeiten					
Beschaffung von 251 neuen LED-Leuchten für die Kernstadt	AUT 12.07.2017	BM	02.11.2017	180.200,00	69.616,79
Umverlegung / Erneuerung Gansgrabenverdolung	AUT 11.10.2017	BM	07.12.2017	125.000,00	128.654,21
Teil-Generalsanierung Pestalozzischule					
Metallbau-, Verglasungs- und Sonnenschutzarbeiten		OB	16.07.2017	269.654,00	298.417,49

Übersicht Organe

Organe	
Leitung der Verwaltung	
Oberbürgermeister Johannes Arnold	
Bürgermeister Thomas Fedrow	
Mitglieder des Gemeinderates	
CDU	FE
Florian Adolf	Dr. Ulrich Eimer
Heiko Becker	Dr. Birgit Eyselen
Prof. Dr. Albrecht Ditzinger	Sibylle Kölper
Elisabeth Führinger	Uwe Künzel
Rainer Iben	Herbert Rebmann (Nachrücker)
Wolfgang Matzka	Bündnis 90/ die Grünen
Alfredo Palermo	Monika Gattner
Lorenzo Saladino	Beate Hoeft
Peter Siegwarth	Beate M. Horstmann
Christa Stauch	Barbara Saebel
Elke Werner	Reinhard Schrieber
Gabriele Wurster	Andreas Perrin (Nachrücker)
Freie Wähler	SPD
Gerhard Ecker	Karl-Heinz Hadasch
Jürgen Maisch	Engelbert Heck
Berthold Zähringer	Simon Hilner
FDP	Helma Hofmeister-Jakubeit
Dr. Martin W. Keydel	Sonja Steinmann
Roman Link	Rene Asche

6. Anlagen zum Anhang

Anlage 26

(zu § 55 Abs. 1 GemHVO)

Vermögensübersicht *

6.1 Vermögensübersicht

Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen						Stand des Vermögens
	zum 01.01. des Haushaltsjahres***	Vermögenszugänge im Haushaltsjahr	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Nachaktivierung	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	am 31.12. des Haushaltsjahres (Anlage 26, 27 u. 6)
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5 **	6	7	8	9
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	753.642,78	148.855,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-168.068,59	734.429,88
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	288.439.199,73	12.674.038,29	-12.418.225,40	-3.883,56	7.204.162,09	0,00	-9.497.689,54	286.397.601,61
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	80.896.369,03	1.427.351,05	-6.304.761,77	-7.168,04	742.018,23	0,00	-108.405,79	76.645.402,71
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte****	109.021.595,05	2.319.936,96	-3.039.297,70	40.017,99	4.388.760,98	0,00	-4.241.190,26	108.489.823,02
2.3. Infrastrukturvermögen	85.475.857,54	3.974.556,03	-2.557.685,29	278.944,22	2.026.518,12	0,00	-3.785.391,87	85.362.798,75
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.892.999,42	92.317,78	0,00	0,00	15.420,00	0,00	-1.902,69	1.998.834,51
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	3.805.701,44	416.725,02	-43.379,04	10.824,21	31.444,76	0,00	-550.533,42	3.670.782,97
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.751.554,12	1.174.575,42	-275.260,56	3.356,69	0,00	0,00	-810.265,51	4.841.960,16
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.645.123,13	3.268.576,03	-197.841,04	-329.858,63	0,00	0,00	0,00	5.385.999,49
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	80.035.330,30	12.059.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.094.490,30
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen	46.490.641,82	5.433.460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.924.101,82
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammenschlüssen	724.316,38	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725.516,38
3.3. Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4. Ausleihungen	7.320.372,10	124.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.444.872,10
3.5. Wertpapiere	25.500.000,00	6.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000.000,00
Insgesamt	369.228.172,81	24.882.053,98	-12.418.225,40	-3.883,56	7.204.162,09	0,00	-9.665.758,13	379.226.521,79

* "Anlagenpiegel"

** In dieser Spalte werden Umgliederungen bereits vorhandener Vermögensgegenstände auf andere Positionen der Übersicht abgebildet (z. B. von Nr. 2.8 nach Fertigstellung nach Nr. 2.3)

*** entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

**** Aufgrund eines Übertragungsfehlers in 2016, weicht bei 2.2 bebaute Grundstücke der Stand des Vermögens zum 31.12.2016 um 4 € zum Stand des Vermögens zum 01.01.2017 ab.

6.2 Schuldenübersicht

Anlage 28
(zu § 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO)

Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres ¹⁾	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel			Mehr (+) weniger (-) ⁵⁾
			bis zu 1 Jahr ²⁾	über 1 bis 5 Jahre ³⁾	mehr als 5 Jahre ⁴⁾	
1	2	3	4	5	6	7
EUR						
1.1 Anleihen						- €
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.129.127,34 €	4.952.724,95 €	208.706,35 €	932.227,22 €	3.999.193,77 €	- 168.402,39 €
1.2.1 Bund						- €
1.2.2 Land						- €
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände						- €
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen						- €
1.2.5 Kreditinstitute	5.129.127,34 €	4.952.724,95 €	208.706,35 €	932.227,22 €	3.999.193,77 €	- 168.402,39 €
1.2.6 sonstige Bereiche ⁶⁾						- €
1.3 Kassenkredite						- €
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	840.000,00 €	780.000,00 €	80.000,00 €	240.000,00 €	480.000,00 €	- 60.000,00 €
1. Gesamtschulden Kernhaushalt	5.979.127,34 €	5.732.724,95 €	288.706,35 €	1.172.227,22 €	4.478.193,77 €	- 246.402,39 €

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ⁷⁾

2.1 Anleihen						- €
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	42.010.243,28 €	40.907.049,60 €	1.200.050,20 €	5.153.351,20 €	29.192.384,77 €	- 1.103.193,68 €
2.3 Kassenkredite						- €
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften						- €
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung	42.010.243,28 €	40.907.049,60 €	1.200.050,20 €	5.153.351,20 €	29.192.384,77 €	- 1.103.193,68 €

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ^{7), 8)}

3.1 Anleihen						- €
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	47.149.370,62 €	45.839.774,55 €	1.408.756,55 €	6.085.578,42 €	33.190.578,54 €	- 1.259.596,07 €
3.3 Kassenkredite	- €					- €
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		780.000,00 €				780.000,00 €
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4	47.149.370,62 €	46.639.774,55 €	1.408.756,55 €	6.085.578,42 €	33.190.578,54 €	- 509.596,07 €
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung	5.454.457,11 €	6.484.457,11 €				- €
3. Konsolidierte Gesamtschulden	40.684.913,51 €	40.175.317,44 €	1.408.756,55 €	6.085.578,42 €	33.190.578,54 €	- 509.596,07 €

¹⁾ entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres²⁾ Tilgungsraten im 1. Folgejahr³⁾ Tilgungsraten im 2. bis 5. Folgejahr⁴⁾ Tilgungsraten ab dem 6. Folgejahr⁵⁾ Spalte 3 minus Spalte 2⁶⁾ entspricht den Bereichen "Gesetzliche Sozialversicherung", "Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen", "Sonstige öffentliche Sonderrechnungen", "Sonstiger inländischer Bereich" und "Sonstiger ausländischer Bereich" nach der Bereichsabgrenzung B⁷⁾ einschl. Sonderrechnungen nach § 59 GemHVO⁸⁾ nicht verbindlich für Gemeinden, die für das Jahr einen Gesamtschlus aufstellen

Anmerkung: Die Übersicht kann durch Einbezug weiterer Verbindlichkeiten ausgebaut werden.

6.3 Übertragung Haushaltsermächtigungen

Die übertragenen Haushaltsermächtigungen sind detailliert unter Punkt 2.2 aufgeführt.

6.4 Rückstellungsspiegel

Art der Rückstellung	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Vorjahres	mehr (+) weniger (-)
1. Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 1 GemHVO	11.653.550,69	9.770.333,08	1.883.217,61
1.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	4.487.877,35	4.303.929,74	183.947,61
1.1.1 Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	265.938,51	689.322,26	-423.383,75
1.1.2 Rückstellungen für Wertguthaben Feuerwehrbeschäftigter	48.966,17	12.373,46	36.592,71
1.1.3 Rückstellungen für Lebens- arbeitszeitkonten	4.172.972,67	3.602.234,02	570.738,65
1.2 Sonstige Rückstellungen gemäß § 41 Abs. 2 GemHVO	7.165.673,34	5.466.403,34	1.699.270,00
1.2.1 Weitere Rückstellungen GPA-Prüfungsgebühren/Zinszahlungen aus Steuerrückzahlungen	1.605.121,34	1.584.221,34	20.900,00
1.2.2 Finanzausgleichsrückstellung	5.560.552,00	3.882.182,00	1.678.370,00

6.5 In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

Die in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen sind detailliert unter Punkt 2.2 aufgeführt.

6.6 Übersicht über die geleisteten Investitionszuschüsse

Anlagennummer	Anlagenbezeichnung	Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK)				Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
		Stand 01.01.2017	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Umbuchunge n 2017	Stand 31.12.2017	kumuliert 01.01.2017	AfA des Jahres 2017	AfA Umbuchung 2017	kumuliert 31.12.2017	Buchwert 01.01.2017	Buchwert 31.12.2017
100050000383	Investitionszuschuss Kindergarten St. Elisabeth	6.872,73	0,00	0,00	0,00	6.872,73	-687,27	-687,27	0,00	-1.374,54	6.185,46	5.498,19
100050000396	Investitionszuschuss Krippe Johannes-Kindergarten	13.410,00	0,00	0,00	0,00	13.410,00	-536,40	-536,40	0,00	-1.072,80	12.873,60	12.337,20
100050000384	Investitionszuschuss Freier Kindergarten Am Bruder	8.880,00	0,00	0,00	0,00	8.880,00	-814,00	-888,00	0,00	-1.702,00	8.066,00	7.178,00
100050000385	Investitionszuschuss Kindergarten St. Raphael	367.890,00	13.470,00	0,00	0,00	381.360,00	-13.489,30	-14.907,34	0,00	-28.396,64	354.400,70	352.963,36
100050000386	Investitionszuschuss Kindergarten Regenbogen, Schöl	1.710,00	0,00	0,00	0,00	1.710,00	-156,75	-171,00	0,00	-327,75	1.553,25	1.382,25
100050000387	Investitionszuschuss Kindergarten Sternenzelt	49.530,00	0,00	0,00	0,00	49.530,00	-4.540,25	-4.953,00	0,00	-9.493,25	44.989,75	40.036,75
100050000388	Investitionszuschuss Kindergarten St. Raphael bewe	1.460,00	0,00	0,00	0,00	1.460,00	-133,83	-146,00	0,00	-279,83	1.326,17	1.180,17
100050000397	Investitionszuschuss Krippe St. Elisabeth Schöllbr	3.109,47	0,00	0,00	0,00	3.109,47	-114,01	-124,38	0,00	-238,39	2.995,46	2.871,08
100050000418	Investitionszuschuss Kindertagespflege 2016	3.686,13	0,00	0,00	0,00	3.686,13	-337,90	-368,61	0,00	-706,51	3.348,23	2.979,62
100050000389	Investitionszuschuss Kindergarten St. Elisabeth un	3.372,49	0,00	0,00	0,00	3.372,49	-112,42	-134,90	0,00	-247,32	3.260,07	3.125,17
100050000424	Investitionszuschuss Unterbringung Albstr.	104.439,94	2.337,16	0,00	0,00	106.777,10	-5.802,22	-7.061,82	0,00	-12.864,04	98.637,72	93.913,06
100050000390	Investitionszuschuss Kindergarten Wiesenzerge	10.670,00	0,00	0,00	0,00	10.670,00	-800,25	-1.067,00	0,00	-1.867,25	9.869,75	8.802,75
100050000426	Investitionskostenzu. Asylunterkunft Albstr. 51	590,00	0,00	0,00	0,00	590,00	-34,42	-59,00	0,00	-93,42	555,58	496,58
100050000391	Investitionszuschuss Kindergarten St. Theresia	1.260,00	0,00	0,00	0,00	1.260,00	-73,50	-126,00	0,00	-199,50	1.186,50	1.060,50
100050000420	Investitionszuschuss FV Ettl.weier Neubau Gerätera	5.800,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	-135,33	-232,00	0,00	-367,33	5.664,67	5.432,67
100050000425	Investitionskostenzu. Asylunterkunft Veilchenstr.9	40.756,22	0,00	0,00	0,00	40.756,22	-2.037,81	-4.075,62	0,00	-6.113,43	38.718,41	34.642,79
100050000486	Jugendverkehrsschule Schulungsräume (DRK-Räume)	109.237,09	6.425,55	0,00	0,00	115.662,64	-3.785,85	-3.645,75	0,00	-7.431,60	105.451,24	108.231,04
100050000381	Investitionszuschuss Kath. Kirchengem. St. Bonifat	450,00	0,00	0,00	0,00	450,00	-15,00	-45,00	0,00	-60,00	435,00	390,00
100050000393	Investitionszuschuss Freier Kindergarten Am Bruder	1.900,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	-12,67	-76,00	0,00	-88,67	1.887,33	1.811,33
100050000421	Investitionszuschuss TSV Schöllbronn Rasenmäher	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	-33,33	-200,00	0,00	-233,33	1.966,67	1.766,67
100050000379	Investitionszuschuss Kolpingfamilie Ettlingen	790,00	0,00	0,00	0,00	790,00	-13,17	-158,00	0,00	-171,17	776,83	618,83
100050000422	Investitionszuschuss Schützenverein Ettl. Heizung	1.160,00	0,00	0,00	0,00	1.160,00	-3,87	-46,40	0,00	-50,27	1.156,13	1.109,73
100050000423	Investitionszuschuss TTV Grün-Weiß Tischtennisplat	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	-1,67	-20,00	0,00	-21,67	198,33	178,33
100050000382	Investitionszuschuss Freie evangelische Gemeinde E	440,00	0,00	0,00	0,00	440,00	-3,06	-36,67	0,00	-39,73	436,94	400,27
100050000394	Investitionszuschuss Kindergarten St. Michael	26.590,00	2.920,00	0,00	0,00	29.510,00	-221,58	-2.701,04	0,00	-2.922,62	26.368,42	26.587,38
100050000395	Investitionszuschuss Kindergarten St. Elisabeth Mü	32.790,00	20.910,00	0,00	0,00	53.700,00	-109,30	-1.802,21	0,00	-1.911,51	32.680,70	51.788,49
100050000409	Investitionskostenzuschuss Dt. Rotes Kreuz Ortsver	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	-45,83	0,00	-45,83	0,00	454,17
100050000414	Investitionszuschuss Kindertagespflege 2017	0,00	3.625,72	0,00	0,00	3.625,72	0,00	-332,36	0,00	-332,36	0,00	3.293,36
100050000405	Investitionskostenzuschuss Kleine Bühne Ausstattung	0,00	3.540,00	0,00	0,00	3.540,00	0,00	-324,50	0,00	-324,50	0,00	3.215,50
100050000407	Investitionskostenzuschuss GroKaGe Ettlingenweier	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100050000415	Investitionszuschuss NaturFreunde Rasenmäher	0,00	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	1.100,00
100050000416	Investitionszuschuss NaturFreunde Terrassendach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100050000410	Investitionszuschuss Freier Kindergarten Am Bruder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100050000408	Investitionskostenzuschuss Katholisches Jugendbüro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100050000411	Investitionskostenzuschuss St. Elisabeth Schöllbro	0,00	3.890,00	0,00	0,00	3.890,00	0,00	-259,33	0,00	-259,33	0,00	3.630,67
100050000412	Investitionskostenzuschuss Kiga Pinkepank e.V.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100050000429	Invenstitionskostenzuschuss Neubau (Industriegrund	0,00	38.152,08	0,00	0,00	38.152,08	0,00	-635,87	0,00	-635,87	0,00	37.516,21

Anlagennummer	Anlagenbezeichnung	Anschaffungs- und Herstellungskosten (AHK)					Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte	
		Stand 01.01.2017	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Umbuchungen 2017	Stand 31.12.2017	kumuliert 01.01.2017	AfA des Jahres 2017	AfA Umbuchung 2017	kumuliert 31.12.2017	Buchwert 01.01.2017	Buchwert 31.12.2017
100050000417	Investitionszuschuss TSV Schöllbronn Stepperäte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100050000487	Investitionskostenzuschuss Sanierung Trockenmauern	0,00	55.778,29	0,00	1.124,55	56.902,84	0,00	-1.327,73	0,00	-1.327,73	0,00	55.575,11
100050000406	Investitionskostenzuschuss Obst- u. Gartenbauverei	0,00	230,00	0,00	0,00	230,00	0,00	-11,50	0,00	-11,50	0,00	218,50
100050000413	Investitionskostenzuschuss St. Elisabeth Ettlingen	0,00	3.870,00	0,00	0,00	3.870,00	0,00	-193,50	0,00	-193,50	0,00	3.676,50
100050000534	Investitionszuschuss Friedrichstr. 1 "Postgebäude"	0,00	110.354,55	0,00	0,00	110.354,55	0,00	-2.207,09	0,00	-2.207,09	0,00	108.147,46
100050000437	Investitionszuschuss Kleingartenverein Ettlingen e	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100050000439	Investitionszuschuss Kath. Kirchengem. St. Wendeli	0,00	36.260,00	0,00	0,00	36.260,00	0,00	-755,42	0,00	-755,42	0,00	35.504,58
100050000441	Investitionszuschuss SSV Ettlingen Beregnungsanlag	0,00	1.660,00	0,00	0,00	1.660,00	0,00	-55,33	0,00	-55,33	0,00	1.604,67
100050000440	Investitionszuschuss Freier Kindergarten Am Bruder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100050000438	Investitionskostenzuschuss Mandolinenorchester Ett	0,00	1.090,00	0,00	0,00	1.090,00	0,00	-36,33	0,00	-36,33	0,00	1.053,67
100050000457	Investitionskostenzuschuss Musikverein Lyra Schöll	0,00	1.260,00	0,00	0,00	1.260,00	0,00	-31,50	0,00	-31,50	0,00	1.228,50
100050000465	Investitionszuschuss Turnverein EW Sanierung Multi	0,00	2.850,00	0,00	0,00	2.850,00	0,00	-47,50	0,00	-47,50	0,00	2.802,50
100050000466	Investitionszuschuss Turnverein 1913 Sanierung Spo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100050000472	Invenstitionskostenzuschuss Neubau (Industriegrund	0,00	46.593,26	0,00	0,00	46.593,26	0,00	-194,14	0,00	-194,14	0,00	46.399,12
100050000474	Investitionskostenzuschuss TSV Schöllbronn Akustik	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	-25,00	0,00	-25,00	0,00	1.475,00
100050000467	Investitionszuschuss Kutschenfreunde Instandsetzun	0,00	1.280,00	0,00	0,00	1.280,00	0,00	-10,67	0,00	-10,67	0,00	1.269,33
100050000468	Zuschuss Stadtwerke Pedelecladestation Algbaubad	0,00	8.883,83	0,00	0,00	8.883,83	0,00	-92,54	0,00	-92,54	0,00	8.791,29
100050000473	Invenstitionskostenzuschuss Neubau (Industriegrund	0,00	49.082,25	0,00	0,00	49.082,25	0,00	-102,25	0,00	-102,25	0,00	48.980,00
100050000458	Investitionskostenzuschuss Narrenzunft Schöllbronn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100050000459	Investitionszuschuss Diakonisches Werk evang. Kirc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100050000460	Investitionszuschuss Kaffeehäusle Ettlingen	0,00	8.400,00	0,00	0,00	8.400,00	0,00	-46,67	0,00	-46,67	0,00	8.353,33
100050000461	Investitionszuschuss Johannes-Kindergarten	0,00	9.330,00	0,00	0,00	9.330,00	0,00	-77,75	0,00	-77,75	0,00	9.252,25
100050000462	Investitionszuschuss Kindergarten St. Theresia 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100050000463	Investitionszuschuss Kindergarten Sternenzelt 2017	0,00	920,00	0,00	0,00	920,00	0,00	-7,67	0,00	-7,67	0,00	912,33
100050000464	Investitionszuschuss Kiga St. Vincentius 2017	0,00	13.970,00	0,00	0,00	13.970,00	0,00	-46,57	0,00	-46,57	0,00	13.923,43
100050000532	Investitionszuschuss Kindergärten Katholische Verr	0,00	9.030,00	0,00	0,00	9.030,00	0,00	-30,10	0,00	-30,10	0,00	8.999,90
100050000533	Investitionszuschuss Kindergärten Katholische Verr	0,00	4.050,00	0,00	0,00	4.050,00	0,00	-33,75	0,00	-33,75	0,00	4.016,25
100050000427	Investitionszuschuss Sanierungsgebiet Oberweier	0,00	309.226,43	0,00	2.759,01	311.985,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.985,44
	Gesamt:	798.994,07	772.589,12	0,00	3.883,56	1.575.466,75	-34.005,16	-51.300,31	0,00	-85.305,47	764.988,91	1.490.161,28

6.7 Übersicht Kennzahlen

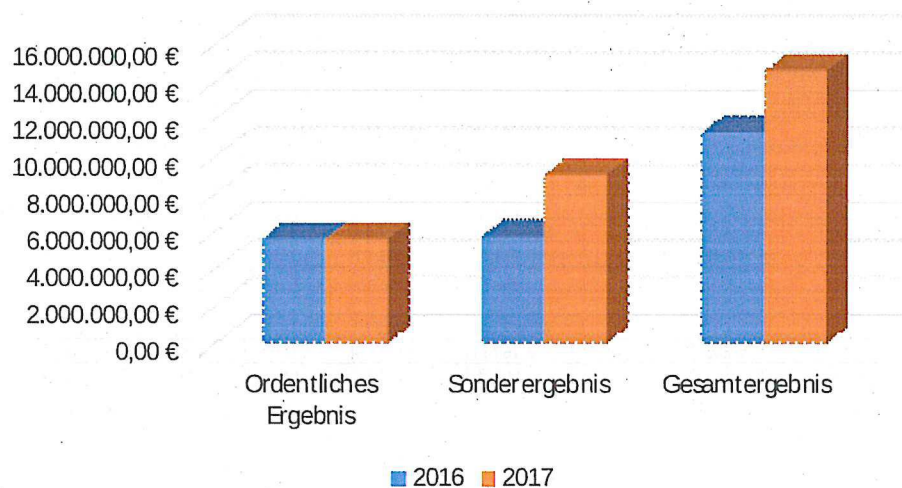
Übersicht Kennzahlen

Kennzahl 1	Einheit 2	Ergebnis 2015 3	Ergebnis 2016 4	Ergebnis 2017 5	Planung 2018 6	Planung 2019 7	Planung 2020 8
ERTRAGSLAGE							
1. Ordentliches Ergebnis							
absoluter Betrag	€		5.589.312	5.559.259	-4.906.500	-3.692.170	-3.971.880
Betrag je Einwohner	€/EW		143,66	141,80	-125,15	-94,18	-101,31
Aufwandsdeckungsgrad	%		105,05%	104,95%	95,92%	97,06%	96,92%
1.1 Steuerkraft - netto -							
absoluter Betrag	€		51.046.951	51.949.834	47.167.950	51.766.170	57.468.820
Betrag je Einwohner	€/EW		1.312,02	1.325,12	1.203,14	1.320,43	1.465,89
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%		46,13%	46,29%	39,25%	41,16%	44,58%
1.2 Betriebsergebnis - netto -							
absoluter Betrag	€		-45.457.640	-46.740.579	-52.074.450	-55.445.340	-61.427.700
Betrag je Einwohner	€/EW		-1.168,37	-1.192,24	-1.328,29	-1.414,28	-1.566,87
Anteil an ordentlichen Aufwendungen	%		-41,08%	-41,64%	-43,33%	-44,08%	-47,65%
2. Sonderergebnis							
absoluter Betrag	€		5.693.349	9.018.746	2.753.400	3.720.000	4.500.000
3. Gesamtergebnis							
absoluter Betrag	€		11.282.661	14.578.004	-2.153.100	27.830	528.120
FINANZLAGE							
4. Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit							
absoluter Betrag	€		16.925.987	15.137.192	-2.399.250	1.684.110	2.906.780
Betrag je Einwohner	€/EW		430,54	386,11	-61,20	42,96	74,14
5. Mindestzahlungsmittelüberschuss							
absoluter Betrag	€		887.269	2.962.402	208.800	210.600	212.500
6. Nettoinvestitionsfinanzierungsmittel							
absoluter Betrag	€		16.038.707	12.174.789	-2.608.050	1.473.510	2.694.280
Betrag je Einwohner	€/EW		407,97	310,55	-66,53	37,59	68,72
7. Soll-Liquiditätsreserve (§ 22 Abs. 2 GemHVO)							
absoluter Betrag	€		1.893.498	1.893.498	1.956.156	2.055.525	2.202.595
8. voraussichtliche liquide Eigenmittel zum Jahresende							
absoluter Betrag	€		31.765.783	40.870.728	31.396.447	29.691.536	10.960.306
KAPITALLAGE							
9. Eigenkapital							
absoluter Betrag	€		297.617.761	311.356.310			
9.1 Basiskapital (§ 61 Nr. 6 GemHVO)							
absoluter Betrag	€		286.335.100	285.495.645			
9.2 Eigenkapitalquote							
Verhältnis Eigenkapital zu Bilanzsumme	%		77,67%	78,11%			
9.3 Fremdkapitalquote							
Verhältnis Fremdkapital zu Bilanzsumme	%		22,33%	21,89%			
10. Goldene Bilanzregel Anlagendeckung							
Verhältnis langfr. Kapital zu langfr. Vermögen	%		104,53%	107,53%			
11. Verschuldung							
absoluter Betrag	€		5.979.127,34	5.732.724,95			
Betrag je Einwohner	€/EW		153,68	146,23			
11.1 Nettoneuverschuldung							
absoluter Betrag	€		1.486.582	-186.402	-208.800	-210.600	-212.500

6.8 Entwicklung Jahresabschlüsse

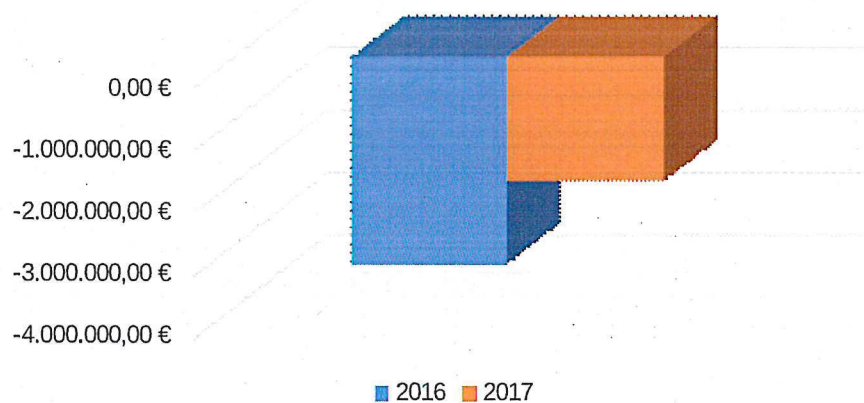
	2016	2017
Ordentliches Ergebnis	5.589.311,60 €	5.559.258,60 €
Sonderergebnis	5.693.349,41 €	9.018.745,81 €
Gesamtergebnis	11.282.661,01 €	14.578.004,41 €

Ergebnisrechnung



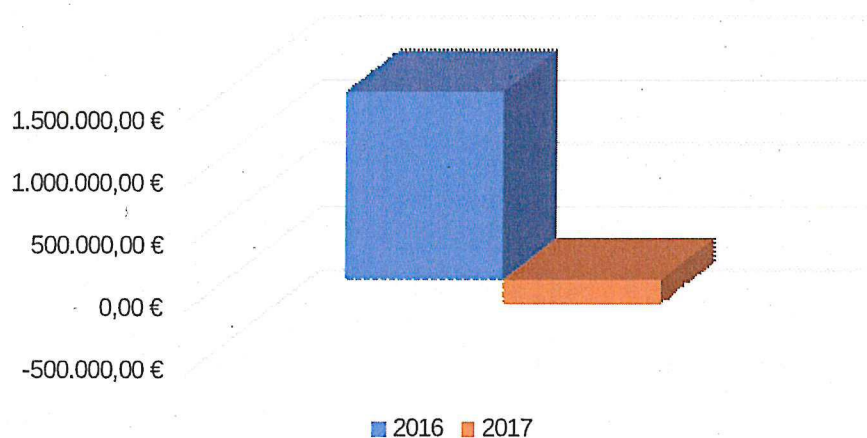
	2016	2017
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	- 3.303.595,98 €	- 1.980.034,75 €

Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit



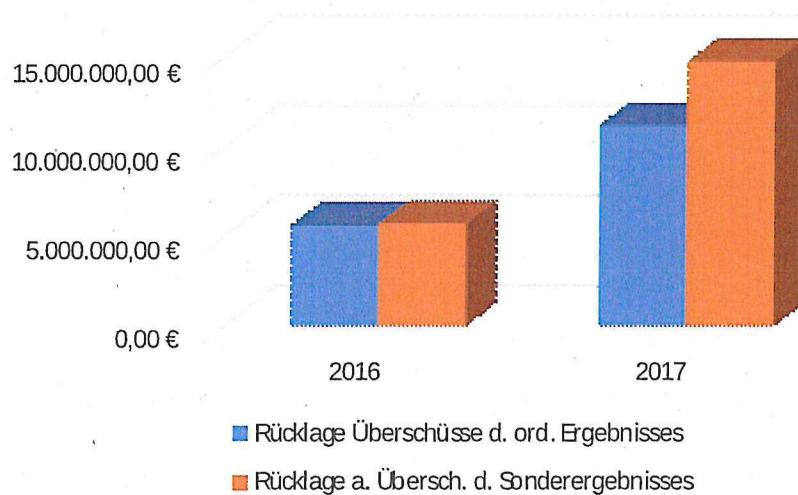
	2016	2017
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.486.582,20 €	- 186.402,39 €

Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit



	2016	2017
Rücklage Überschüsse d. ord. Ergebnisses	5.589.311,60 €	11.148.570,20 €
Rücklage a. Übersch. d. Sonderergebnisses	5.693.349,41 €	14.712.095,22 €

Ergebnisrücklage - kumuliert



7. Rechenschaftsbericht

7. Rechenschaftsbericht

Verlauf der Haushaltswirtschaft 2017

Nachfolgend wird die Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage im Haushaltsjahr 2017 in zusammengefasster Form dargestellt. Die weiteren Einzelheiten sind den Erläuterungen zu den einzelnen Positionen im Jahresabschluss 2017 zu entnehmen.

Ertrags- und Aufwandslage

Gesamtergebnisrechnung	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Verbesserungen - EUR Verschlechterungen + EUR
Steuern und ähnliche Abgaben	75.908.300	79.427.550,85	-3.519.250,85
Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	18.359.250	20.525.197,37	-2.165.947,37
Öffentlich-rechtliche Entgelte	7.239.180	8.169.332,50	-930.152,50
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.740.880	3.774.989,42	-34.109,42
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.244.910	1.871.361,22	-626.451,22
Zinsen und ähnliche Erträge	343.000	350.003,16	-7.003,16
Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	766.190	528.543,05	237.646,95
Sonstige ordentliche Erträge	3.713.000	3.148.927,05	564.072,95
Ordentliche Erträge	111.314.710	117.795.904,62	-6.481.194,62
Personalaufwendungen	-28.261.820	-27.671.663,54	-590.156,46
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.382.830	-19.609.190,29	-773.639,71
Planmäßige Abschreibungen	-8.588.900	-9.807.650,49	1.218.750,49
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-71.500	-61.795,17	-9.704,83
Transferaufwendungen	-49.460.650	-50.503.790,08	1.043.140,08
Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.855.460	-4.582.556,45	-272.903,55
Ordentliche Aufwendungen	-111.621.160	-112.236.646,02	615.486,02
Ordentliches Ergebnis	-306.450	5.559.258,60	-5.865.708,60
Außerordentliche Erträge	1.282.000,00	10.054.427,30	-8.772.427,30
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	-1.035.681,49	1.035.681,49
Sonderergebnis	1.282.000,00	9.018.745,81	-7.736.745,81
Gesamtergebnis	975.550	14.578.004,41	-13.602.454,41

Die Ertragslage ergibt sich aus der Gesamtergebnisrechnung, welche alle ordentlichen Erträge und Aufwendungen enthält. Im Neuen Kommunalen Haushaltsrecht (NKHR) bezieht sich der Haushaltsausgleich auf das ordentliche Ergebnis; d.h., sämtliche ordentliche Aufwendungen sollen durch ordentliche Erträge erwirtschaftet werden.

Das ordentliche Ergebnis 2017 in Höhe von 5.559.258,60 € übertrifft um 5.865.708,60 € den Ansatz von -306.450 €.

Die Ergebnisrechnung schließt inklusive dem außerordentlichen Ergebnis (9.018.745,81 €) mit einem positiven Gesamtergebnis von 14.578.004,41 € ab. Gegenüber der Planung ergibt sich eine Verbesserung in Höhe von 13.602.454,41 €.

Somit konnten die Abschreibungen in Höhe von 9.087.650,49 € erwirtschaftet und das im NKHR formulierte Ziel der intergenerativen Gerechtigkeit erreicht werden.

Nach § 80 Abs. 2 GemO ist der Haushalt ausgeglichen, wenn die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt sind. Durch den Überschuss von 5.559.258,60 € ist der Haushalt der Stadt Ettlingen 2017 ausgeglichen. Dieser Mehrertrag wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses in Höhe von 9.018.745,81 € wird der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt.

Das ordentliche Ergebnis des Gesamtergebnishaushaltes setzt sich aus den Teilergebnissen der jeweiligen Teilhaushalte zusammen. Für das Jahr 2017 ergeben sich folgende Teilergebnisrechnungen:

Teilergebnisrechnungen	Ertrag in EUR	Aufwand in EUR	Saldo in EUR
1 - Innere Verwaltung	4.049.836,43	-26.471.217,34	-22.421.380,91
2 - Sicherheit und Ordnung	1.462.975,29	-4.083.277,26	-2.620.301,97
3 - Schulen	4.044.513,86	-4.218.087,68	-173.573,82
4 - Kultur	3.470.803,44	-5.997.163,67	-2.526.360,23
5 - Bildung	434.667,60	-1.093.749,25	-659.081,65
6 - Soziales	5.479.077,74	-12.663.745,80	-7.184.668,06
7 - Sport	354.534,47	-1.840.445,82	-1.485.911,35
8 - Planen, Bauen, Natur und Umwelt	5.622.698,06	-15.416.856,05	-9.794.157,99
9 - Wirtschaft und Tourismus	1.109.556,82	-3.027.521,33	-1.917.964,51
10 - Allgemeine Finanzwirtschaft	91.767.240,91	-37.424.581,82	54.342.659,09
Ordentliches Gesamtergebnis	117.795.904,62	-112.236.646,02	5.559.258,60

Finanzlage

Gesamtfinanzrechnung	Plan 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Verbesserungen - EUR Verslechterungen + EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.237.400	116.077.920,28	-6.840.520,28
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-103.032.260	-100.940.728,77	-2.091.531,23
Zahlungsmittelüberschuss/- bedarf der Ergebnisrechnung	6.205.140	15.137.191,51	-8.932.051,51
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.507.830	767.401,48	1.740.428,52
Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Investitionen für Investitionstätigkeit	1.306.000	384.689,76	921.310,24
Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	18.692.550	12.887.436,83	5.805.113,17
Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	0	1.574,43	-1.574,43
Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	10.000	51.361,68	-41.361,68
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.516.380	14.092.464,18	8.423.915,82
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-3.081.000	-1.713.771,06	-1.367.228,94
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.298.170	-6.704.228,64	-7.593.941,36
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.547.270	-1.843.072,36	-704.197,64
Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	-6.643.160	-5.434.660,00	-1.208.500,00
Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	-2.652.160	-376.766,87	-2.275.393,13
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-29.221.760	-16.072.498,93	-13.149.261,07
Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Investitionstätigkeit	-6.705.380	-1.980.034,75	-4.725.345,25
Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf	-500.240	13.157.156,76	-13.657.396,76
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0	2.776.000,00	-2.776.000,00
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftl. vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-236.700	-2.962.402,39	2.725.702,39
Finanzierungsmittelüberschuss/- bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-236.700	-186.402,39	-50.297,61
Änderung des Finanzierungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-736.940	12.970.754,37	-13.707.694,37
Haushaltsunwirksame Einzahlungen		35.858.451,19	
Haushaltsunwirksame Auszahlungen		-46.202.250,43	
Überschuss/Bedarf an haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen		-10.343.799,24	
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln		5.438.772,78	
Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln		2.626.955,13	
Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres		8.065.727,91	

Die Finanzlage wird durch die Finanzrechnung dargestellt, in der sich die Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit gegenüberstehen. Hierdurch wird die Entwicklung des Finanzierungsmittelbestandes dargestellt.

Der Zahlungsmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt 15.137.191,51 €. Das

entspricht einer Verbesserung von 8.932.051,66 € gegenüber dem Planansatz. Zusammen mit dem Finanzierungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.980.034,75 € ergibt sich ein Finanzierungsmittelüberschuss von 13.157.156,76 €. Hinzu kommt ein Finanzierungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit in Höhe von 186.402,39 €. Weiter zu berücksichtigen ist der Bedarf aus haushaltsunwirksamen Ein- und Auszahlungen in Höhe von 10.343.799,24 €. Somit ist im Jahr 2017 beim Zahlungsmittelbestand eine Zunahme von 2.626.955,13 € zu verzeichnen, wodurch sich zum 31.12.2017 ein Zahlungsmittelbestand in Höhe von 8.065.727,91 € ergibt.

Die tatsächlichen freien Eigenmittel werden erst erkennbar, wenn zusätzlich die Zweckbindungen, Ermächtigungsübertragungen sowie Geldanlagen berücksichtigt werden. Daher betragen die bereinigten liquiden Mittel zum Ende des Haushaltsjahres 2017 36.517.398,31 €. Siehe Übersicht „Entwicklung der Liquidität“ im Anhang unter 5.1.2.

Nachfolgend aufgeführt ist eine Übersicht über alle investiven Maßnahmen über 50.000 € sortiert nach Kostenarten:

Investitionszuweisungen vom Land:

Objektnr.	Objektbezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Ist 2017
I11240002013	Zuw. vom Land allg. bebaute Grundstücke	68110000	Investitionszu. vom Land	-330.063,94 €
I12220043001	Preisgeld Ideenwettbewerb	68110000	Investitionszu. vom Land	-50.000,00 €
I12600001003	Zuweis. v. Land bew. Vermögen Feuerwehr	68110000	Investitionszu. vom Land	-90.000,00 €
I42410013001	Zuw. Land Außenanlage Albgau-Stadion	68110000	Investitionszu. vom Land	-139.000,00 €
I11300004005	Zuw. Land Sanierungsgebiet Oberweier	68110000	Investitionszu. vom Land	-68.356,00 €

Veräußerung von Grundst. und Gebäuden:

Objektnr.	Objektbezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Ist 2017
I11240002008	Verk.erlöse aus bebauten Grundstücken	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	-5.108.710,06 €
I11240002012	Verkauf Industrie- u. Gewerbegrundstücke	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	-1.355.874,59 €
I11330001001	Verk.erlöse Grundstücken Unbeb. Grundst.	68210000	Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	-6.464.124,02 €

Beiträge:

Objektnr.	Objektbezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Ist 2017
I54100103007	Erschließungsb. Gewerbegebiet Kernstadt	68910000	Beiträge	-176.028,14 €

Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen:

Objektnr.	Objektbezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Ist 2017
I54100103010	Kostenerst. Ausgleichsmaßn. Straßen, W.	68910001	Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen	-272.435,27 €
I55200003009	Kostenerst. Ausgleichsmaßn. Hedwigsquell	68910001	Kostenerstattungen Ausgleichsmaßnahmen	-69.218,77 €

Kostenerstattungen Gemeinden:

Objektnr.	Objektbezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Ist 2017
I55200003008	Erstattungen Hochwasserschutz Stadt KA	68910004	Kostenerstattungen Gemeinden	-149.858,24 €

Investitionszu. an private Unternehmen:

Objektnr.	Objektbezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Ist 2017
I36501019002	Zuschuss f. Kindertageseinricht. Dritter	78170000	Investitionszu. an private Unternehmen	78.470,00 €
I51100005005	Sanierungsgebiet Schloss-Postareal	78170000	Investitionszu. an private Unternehmen	110.354,55 €
I57100009001	Industrieförderungen allg. Kernstadt	78170000	Investitionszu. an private Unternehmen	133.827,59 €

Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden:

Objektnr.	Objektbezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Ist 2017
I11240027004	Erwerb Kiga alt Bruchhausen	78210000	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	857.640,00 €
I11330005001	Grunderwerb/ Erschl. Unbebaute Grundstück	78210000	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	578.852,39 €
I51100005003	Sanierungsgebiet Oberweier Sanierungen	78210000	Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	308.224,96 €

Erwerb immat. u. bwgl. Sachen des AV:

Objektnr.	Objektbezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Ist 2017
I11250005003	Erwerb v. bew. Sachen Baubetriebshof	78310000	Erwerb immat. u. bwgl. Sachen des AV	291.948,97 €
I11260006001	DV-Geräte und Software IUK	78310000	Erwerb immat. u. bwgl. Sachen des AV	96.599,40 €
I11260006002	DV - Ersatzbeschaffungen IUK	78310000	Erwerb immat. u. bwgl. Sachen des AV	106.619,18 €
I12200005001	Erwerb v. bewegl. Sachen Ordnungsamt	78310000	Erwerb immat. u. bwgl. Sachen des AV	58.365,34 €
I12600005001	Erwerb v. bewegl. Sachen Feuerschutz	78310000	Erwerb immat. u. bwgl. Sachen des AV	92.974,96 €
I21500006003	Multimedia Klassen- / Fachräume BJFS	78310000	Erwerb immat. u. bwgl. Sachen des AV	50.582,77 €
I21500006004	EDV-Ausstattung BJFS	78310000	Erwerb immat. u. bwgl. Sachen des AV	56.957,51 €
I57500005002	Erwerb von bewegl. Sachen Stadthalle	78310000	Erwerb immat. u. bwgl. Sachen des AV	56.034,01 €

Ausz. Erwerb von Beteil. - s. Anteilsr.:

Objektnr.	Objektbezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Ist 2017
I11120009003	Erhoh. d. Eigenkapitals Stadtwerke GmbH	78530000	Ausz. Erwerb von Beteil. - s. Anteilsr.	500.000,00 €
I11120009004	Erhoh. d. Eigenkapitals Stadtbau GmbH	78530000	Ausz. Erwerb von Beteil. - s. Anteilsr.	4.933.460,00 €

Auszahlung für Hochbaumaßnahmen:

Objektnr.	Objektbezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Ist 2017
I11240007018	Verb. am Gebäude Volkshochschule	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	244.194,72 €
I11240007035	Generalsanierung Rathaus Marktplatz	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	197.564,45 €
I11240007069	Mensa Schulzentrum	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	54.895,63 €
I11240007073	Rathaus Marktplatz Anb. Aufzug+bar.f. WC	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	74.649,93 €
I11240007075	Fleckensteinstr. 14 Abbruch von Gebäuden	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	86.582,12 €
I11240007076	San. Flucht. unterbr. Anton-Bruckner-Str.	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	1.145.186,01 €
I11240067003	Neubau Halle Schöllbronn	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	102.079,78 €
I11242037002	Generalsanierung Pestalozzischule	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	388.294,34 €
I11242047002	Verb. am Gebäude Wilhelm-Lorenz-RS	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	161.073,19 €
I11242067006	Eichendorff-Gymnasium Mensa	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	655.283,06 €
I11242127001	Umbau/ Erweiterung Geschwister-Scholl-S	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	220.385,71 €
I11242317003	BHKW PES/ COS	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	110.535,73 €
I57500007001	Verbesserungen am Gebäude Stadthalle	78710000	Auszahlung für Hochbaumaßnahmen	93.827,92 €

Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen:

Objektnr.	Objektbezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Ist 2017
I11240007048	Verbesserung Breitbandversorgung	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	630.534,27 €
I21100108002	Verb. am Außenbereich Erich-Kästner-S	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	65.234,75 €
I21100128001	Verb. am Außenbereich Geschw.-Scholl-S	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	225.363,30 €
I42410008002	Außenanlagen Albgau-Stadion	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	83.715,01 €
I54100108014	Gehwege, Neuanlage Kernstadt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	58.195,03 €
I54100108015	Erschließung Am Sang Bruchhausen	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	192.180,25 €
I54100108024	Ausbau Schwarzwaldstraße Spessart	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	100.868,46 €
I54100108025	Neubau Dörniggrabenbrücke Kernstadt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	120.164,82 €
I54100108053	Pflastersanierungsprogramm Kernstadt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	74.780,59 €
I54100108099	Ausbau Schöllbronner Straße	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	332.786,04 €
I54100118006	Kreiselnuebepflanzung Karlsruher Straße	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	53.676,64 €
I55100008001	Bau Jugendverkehrsschule	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	65.469,24 €
I55100008013	Grünflächen, Neuanlage Kernstadt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	58.276,93 €
I55200008011	Hochwasserkonzeption Alb Kernstadt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	216.637,70 €
I55200008014	Renaturier. Hedwigsquellbach Kernstadt	78720000	Auszahlung für Tiefbaumaßnahmen	157.326,53 €

Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen:

Objektnr.	Objektbezeichnung	Kostenart	Kostenart Beschreibung	Ist 2017
I55400017001	Vorg. Ausgleichs- u. Ersatzm. (Ökokonto)	78730000	Auszahlung für sonst. Baumaßnahmen	55.616,45 €

Bilanz

Die Entwicklung der Vermögenslage spiegelt sich in der Bilanz wieder. Sie gibt auf der Aktivseite Aufschluss über die Höhe und Zusammensetzung des Vermögens und auf der Passivseite über die Herkunft der Finanzierungsmittel. Durch Vergleich der Bilanz zum 01.01.2017 mit der Bilanz zum 31.12.2017 werden die Veränderungen auf der Vermögens- und Kapitalseite deutlich.

	Bilanz 2017 EUR	Bilanz 2016 EUR
AKTIVA	398.607.206,16	383.191.931,01
1. Vermögen	396.878.481,36	382.185.302,74
1.1 Immaterielles Vermögen	734.429,88	753.642,78
1.2 Sachvermögen	286.505.380,42	288.563.812,75
1.2.1 unbebaute Grundstücke und dergleichen	76.645.402,71	80.896.369,03
1.2.2 bebaute Grundstücke	108.489.823,02	109.021.595,05
1.2.3 Infrastrukturvermögen	85.362.798,75	85.425.857,54
1.2.5 Kunstgegenstände etc.	1.998.834,51	1.892.999,42
1.2.6 Maschinen etc.	3.670.782,97	3.805.701,44
1.2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	4.843.960,16	4.751.554,12
1.2.8 Vorräte	107.778,81	124.613,02
1.2.9 geleistete Anzahlungen, AiB	5.385.999,49	2.645.123,13
1.3 Finanzvermögen	109.638.671,06	92.867.857,21
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	51.924.101,82	46.490.641,82
1.3.2 sonstige Beteiligungen	725.516,38	724.316,38
1.3.4 Ausleihungen	7.444.872,10	7.320.372,10
1.3.5 Wertpapiere	32.000.000,00	25.500.000,00
1.3.6 ö-r- Forderungen	3.895.328,20	4.383.384,81
1.3.7 privatrechtliche Forderungen	5.571.674,65	3.000.179,32
1.3.8 Liquide Mittel	8.077.177,91	5.448.952,78
2. Abgrenzungsposten	1.728.724,80	1.006.628,27
2.1 Aktive Rechnungsabgrenzung	238.563,52	241.639,36
2.2 Sonderposten geleistete Invest.Zuschüsse	1.490.161,28	764.988,91

	Bilanz 2017 EUR	Bilanz 2016 EUR
PASSIVA	-398.607.206,16	-383.191.931,01
1. Eigenkapital	-311.356.310,47	-297.617.760,67
1.1 Basiskapital	-285.495.645,05	-286.335.099,66
1.2 Rücklagen	-25.860.665,42	-11.282.661,01
1.2.1 Rücklagen Überschüsse ordentl. Ergebnis	-11.148.570,20	-5.589.311,60
1.2.2 Rücklagen Überschüsse Sonderergebnis	-14.712.095,22	-5.693.349,41
2. Sonderposten	-56.410.068,97	-55.836.080,34
2.1 Sonderposten für Investitionszuweisungen	-30.601.460,03	-32.499.529,91
2.2 Sonderposten für Investitionsbeiträge	-18.411.137,64	-19.586.647,60
2.3 Sonderposten für Sonstiges	-7.397.471,30	-3.749.902,83
3. Rückstellungen	-11.653.550,69	-9.770.333,08
3.1 Lohn- und Gehaltsrückstellungen	-4.487.877,35	-4.303.929,74
3.7 Sonstige Rückstellungen	-7.165.673,34	-5.466.403,34
4. Verbindlichkeiten	-14.452.206,31	-15.459.148,32
4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	-4.952.724,95	-5.139.127,34
4.3 Verbindlichkeiten, die Kreditaufn. gleichk.	-780.000,00	-840.000,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Lstg.	-5.182.115,79	-7.139.025,41
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	-3.537.365,57	-2.340.995,57
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	-4.735.069,72	-4.508.608,60

Das Bilanzvolumen erhöht sich zum 31.12.2017 um 15.415.275,15 € gegenüber dem Jahr 2016. Insbesondere die Steigerung der Geldanlagen im Finanzvermögen um 6.500.000 € auf nun 32.000.000 € spiegelt sich hier wieder.

Das Eigenkapital erhöht sich um 13.738.549,80 € auf nun 311.356.310,47 € durch die Zuwächse bei den Rücklagenbeständen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses. An passiven Rechnungsabgrenzungsposten aus noch aufzulösenden Grabnutzungsgebühren stehen noch 4.637.201,89 € zu Buche.

Am Ende des Jahres 2017 stehen liquide Mittel in Höhe von 40.870.727,91 € (siehe Entwicklung der Liquidität im Anhang zum Jahresabschluss) zur Verfügung. Abzüglich der Ermächtigungsübertragungen von 7.853.329,60 €, plus der nicht in Anspruch genommenen Kreditermächtigung in Höhe von 3.500.000 €, verbleiben bereinigte liquide Mittel in Höhe von 36.517.398,31 €. Dieser Betrag liegt weitaus höher als die gesetzlich vorgeschriebene Mindestliquidität von 1.893.498 €.

Auf Dauer gesehen ist es zur Sicherstellung der kommunalen Aufgabenerfüllung und Erhaltung der finanziellen Leistungsfähigkeit weiterhin notwendig, einen angemessenen Zahlungsmittelüberschuss aus dem Ergebnishaushalt zu erwirtschaften, der wiederum zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung steht.

8. Planvergleich Teilergebnisrechnungen

8.1 Teilergebnisrechnungen

THH1

Innere Verwaltung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.007.853,94	800.570	1.158.379,08	357.809-	10.845	0,00	346.964-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	152.999,69	172.772	209.996,05	37.224-	2.202	0,00	35.021-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.588.247,73	1.526.090	1.524.656,75	1.434	5.934	0,00	7.367	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	640.873,21	644.322	649.654,08	5.332-	0	0,00	5.332-	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Erträge	636,91	0	1.019,06	1.019-	0	0,00	1.019-	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	220.953,58	454.750	265.179,60	189.570	0	0,00	189.570	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.163.660,08	725.000	240.951,81	484.048	0	0,00	484.048	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	4.775.225,14	4.323.505	4.049.836,43	273.668	18.981	0,00	292.649	0,00
11	-	Personalaufwendungen	11.296.326,19-	12.059.058-	11.786.942,75-	272.115-	70.670	0,00	201.445-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.787.968,44-	9.649.121-	8.858.239,97-	790.882-	147.355	716.087,32-	1.359.614-	1.078.769,72-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	4.062.746,23-	4.510.081-	4.054.070,03-	456.011-	0	0,00	456.011-	0,00
15	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	762,38-	0	1.024,92-	1.025	0	0,00	1.025	0,00
16	-	Transferaufwendungen	142.067,50-	273.700-	266.626,82-	7.073-	6.264-	0,00	13.337-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.204.973,03-	1.790.821-	1.504.312,85-	286.508-	191.459-	0,00	477.967-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	27.494.843,77-	28.282.781-	26.471.217,34-	1.811.563-	20.302	716.087,32-	2.507.349-	1.078.769,72-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	22.719.618,63-	23.959.276-	22.421.380,91-	1.537.895-	39.283	716.087,32-	2.214.699-	1.078.769,72-

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
21	=	Aufwands-/Ertrags überschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	22.719.618,63-	23.959.276-	22.421.380,91-	1.537.895-	39.283	716.087,32-	2.214.699-	1.078.769,72-
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	18.177.788,91	18.805.673	18.309.173,02	496.500	0	0,00	496.500	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	14.038.527,54	14.524.111	14.291.397,85	232.713	0	0,00	232.713	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	32.216.316,45	33.329.785	32.600.570,87	729.214	0	0,00	729.214	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	1.467.178,09-	1.579.004-	1.485.195,51-	93.808-	4.845	0,00	88.963-	75.071,03-
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	8.022.166,97-	8.309.843-	8.118.949,09-	190.894-	0	0,00	190.894-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	9.489.345,06-	9.888.847-	9.604.144,60-	284.702-	4.845	0,00	279.857-	75.071,03-
28	-	kalkulatorische Kosten	3.599.573,85-	4.302.871-	3.590.537,00-	712.334-	0	0,00	712.334-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	19.127.397,54	19.138.067	19.405.889,27	267.822-	4.845	0,00	262.977-	75.071,03-
30	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	3.592.221,09-	4.821.209-	3.015.491,64-	1.805.717-	44.128	716.087,32-	2.477.676-	1.153.840,75-

THH2

Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	79.767,38	62.300	81.946,40	19.646-	0	0,00	19.646-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	593.779,72	589.253	563.935,45	25.317	0	0,00	25.317	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	191.181,30	169.511	203.839,00	34.328-	0	0,00	34.328-	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.468,51	45.389	25.546,62	19.842	0	0,00	19.842	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	498,60	200	520,11	320-	0	0,00	320-	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	757.924,06	759.560	587.187,71	172.372	0	0,00	172.372	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	1.657.619,57	1.626.212	1.462.975,29	163.237	0	0,00	163.237	0,00
11	-	Personalaufwendungen	2.487.580,45-	2.480.377-	2.568.201,92-	87.825	0	0,00	87.825	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	707.265,93-	920.381-	797.513,84-	122.867-	2.381	0,00	120.486-	0,00
14	-	Planmäßige Abschreibungen	304.112,55-	325.984-	318.597,48-	7.386-	0	0,00	7.386-	0,00
16	-	Transferaufwendungen	21.112,00-	24.000-	22.232,00-	1.768-	0	0,00	1.768-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	365.007,23-	394.355-	376.732,02-	17.623-	5.623-	0,00	23.246-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.885.078,16-	4.145.097-	4.083.277,26-	61.820-	3.242-	0,00	65.062-	0,00
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.227.458,59-	2.518.885-	2.620.301,97-	101.417	3.242-	0,00	98.175	0,00
21	=	Aufwands-/Ertrags überschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	2.227.458,59-	2.518.885-	2.620.301,97-	101.417	3.242-	0,00	98.175	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	0,00	0	12.647,61	12.648-	0	0,00	12.648-	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	450.647,23	451.530	433.015,52	18.515	0	0,00	18.515	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	450.647,23	451.530	445.663,13	5.867	0	0,00	5.867	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	1.019.663,78-	915.674-	958.088,61-	42.415	0	0,00	42.415	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	1.472.984,98-	1.520.720-	1.468.458,84-	52.261-	0	0,00	52.261-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	2.492.648,76-	2.436.394-	2.426.547,45-	9.847-	0	0,00	9.847-	0,00
28	-	kalkulatorische Kosten	70.199,13-	57.673-	66.191,36-	8.518	0	0,00	8.518	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	2.112.200,66-	2.042.537-	2.047.075,68-	4.538	0	0,00	4.538	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	4.339.659,25-	4.561.422-	4.667.377,65-	105.956	3.242-	0,00	102.714	0,00

THH3

Schulen

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	2.940.701,77	2.661.990	3.020.935,69	358.946-	19.677	0,00	339.269-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	628.803,76	646.860	656.572,97	9.713-	8.060	0,00	1.653-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	317.697,80	328.870	305.486,00	23.384	3.952	0,00	27.336	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.730,66	21.000	24.624,85	3.625-	0	0,00	3.625-	0,00
8	+	Aktiviere Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	49.030,35	24.120	27.467,12	3.347-	0	0,00	3.347-	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.507,32	0	9.427,23	9.427-	0	0,00	9.427-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	3.972.471,66	3.682.840	4.044.513,86	361.674-	31.689	0,00	329.985-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	2.106.783,87-	2.141.393-	2.049.852,51-	91.540-	0	0,00	91.540-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.139.249,39-	1.339.161-	1.302.452,77-	36.708-	48.389-	72.961,37-	158.058-	80.480,31-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	274.956,46-	463.100-	325.575,83-	137.524-	0	0,00	137.524-	0,00
16	-	Transferaufwendungen	41.795,00-	70.600-	47.047,35-	23.553-	2.726	0,00	20.827-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	337.535,51-	336.101-	493.159,22-	157.059	506-	0,00	156.553	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.900.320,23-	4.350.354-	4.218.087,68-	132.266-	46.169-	72.961,37-	251.397-	80.480,31-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	72.151,43	667.514-	173.573,82-	493.940-	14.481-	72.961,37-	581.382-	80.480,31-
21	=	Aufwands-/Ertrags überschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	72.151,43	667.514-	173.573,82-	493.940-	14.481-	72.961,37-	581.382-	80.480,31-

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	29.945,00	28.760	26.590,00	2.170	0	0,00	2.170	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	86.757,69	99.756	87.864,32	11.891	0	0,00	11.891	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	116.702,69	128.516	114.454,32	14.061	0	0,00	14.061	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	7.020.558,82-	6.821.967-	6.833.374,08-	11.407	7.930	0,00	19.337	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	1.318.562,64-	1.337.722-	1.346.100,95-	8.378	0	0,00	8.378	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	8.339.121,46-	8.159.689-	8.179.475,03-	19.786	7.930	0,00	27.716	0,00
28	-	kalkulatorische Kosten	48.904,64-	82.783-	63.854,54-	18.928-	0	0,00	18.928-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	8.271.323,41-	8.113.956-	8.128.875,25-	14.919	7.930	0,00	22.849	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	8.199.171,98-	8.781.471-	8.302.449,07-	479.022-	6.551-	72.961,37-	558.534-	80.480,31-

THH4

Kultur

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	569.864,33	485.865	560.108,59	74.244-	11.094-	0,00	85.338-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.565.584,66	2.636.910	2.810.946,47	174.036-	0	0,00	174.036-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.190,21	108.052	98.731,98	9.320	0	0,00	9.320	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.461,20	0	1.016,40	1.016-	0	0,00	1.016-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	3.232.100,40	3.230.827	3.470.803,44	239.977-	11.094-	0,00	251.070-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	4.090.865,66-	4.249.915-	4.105.253,93-	144.662-	0	0,00	144.662-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.125.553,06-	1.006.094-	1.034.711,87-	28.618	2.301-	0,00	26.316	0,00
14	-	Planmäßige Abschreibungen	15.082,76-	13.642-	17.312,31-	3.670	0	0,00	3.670	0,00
16	-	Transferaufwendungen	789.465,86-	786.810-	707.355,01-	79.455-	37.006-	0,00	116.461-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	113.041,56-	142.909-	132.530,55-	10.378-	5.927	0,00	4.451-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.134.008,90-	6.199.370-	5.997.163,67-	202.206-	33.381-	0,00	235.587-	0,00
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	2.901.908,50-	2.968.543-	2.526.360,23-	442.183-	44.474-	0,00	486.657-	0,00
21	=	Aufwands-/Ertrags überschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	2.901.908,50-	2.968.543-	2.526.360,23-	442.183-	44.474-	0,00	486.657-	0,00
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	507,93	15.410	3.475,56	11.934	0	0,00	11.934	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	507,93	15.410	3.475,56	11.934	0	0,00	11.934	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	1.254.377,93-	1.112.104-	1.134.438,59-	22.335	0	0,00	22.335	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	834.368,25-	783.351-	801.939,25-	18.588	0	0,00	18.588	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	2.088.746,18-	1.895.455-	1.936.377,84-	40.923	0	0,00	40.923	0,00
28	-	kalkulatorische Kosten	53.846,67-	350.435-	48.235,76-	302.200-	0	0,00	302.200-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	2.142.084,92-	2.230.481-	1.981.138,04-	249.343-	0	0,00	249.343-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	5.043.993,42-	5.199.024-	4.507.498,27-	691.526-	44.474-	0,00	736.000-	0,00

THH5

Bildung

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	76.464,40	60.835	79.893,00	19.058-	0	0,00	19.058-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	398.345,85	445.200	345.273,58	99.926	0	0,00	99.926	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.858,67	10.850	9.501,02	1.349	0	0,00	1.349	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	482.668,92	516.885	434.667,60	82.218	0	0,00	82.218	0,00
11	-	Personalaufwendungen	702.414,44-	741.148-	723.289,47-	17.858-	0	0,00	17.858-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	370.990,81-	471.982-	331.621,57-	140.361-	0	0,00	140.361-	0,00
14	-	Planmäßige Abschreibungen	8.751,89-	15.238-	13.246,62-	1.992-	0	0,00	1.992-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.322,31-	28.264-	25.591,59-	2.672-	0	0,00	2.672-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.106.479,45-	1.256.632-	1.093.749,25-	162.883-	0	0,00	162.883-	0,00
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	623.810,53-	739.747-	659.081,65-	80.665-	0	0,00	80.665-	0,00
21	=	Aufwands-/Ertrags überschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	623.810,53-	739.747-	659.081,65-	80.665-	0	0,00	80.665-	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	245.733,76-	295.601-	287.228,09-	8.373-	0	0,00	8.373-	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	264.918,63-	277.153-	278.303,97-	1.151	0	0,00	1.151	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	510.652,39-	572.754-	565.532,06-	7.222-	0	0,00	7.222-	0,00
28	-	kalkulatorische Kosten	2.694,69-	61.670-	9.515,64-	52.154-	0	0,00	52.154-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	513.347,08-	634.424-	575.047,70-	59.376-	0	0,00	59.376-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.137.157,61-	1.374.171-	1.234.129,35-	140.041-	0	0,00	140.041-	0,00

THH6

Soziales

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	3.589.144,03	3.618.000	3.980.186,30	362.186-	30.940	0,00	331.246-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	382.977,54	216.600	842.342,19	625.742-	65.253	0,00	560.489-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	134.762,29	531.280	573.843,44	42.563-	93.000	0,00	50.437	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	91.122,13	53.000	82.634,27	29.634-	37.941	0,00	8.307	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	47,88	440	71,54	369	0	0,00	369	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	4.198.053,87	4.419.320	5.479.077,74	1.059.757-	227.134	0,00	832.623-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	1.808.846,81-	2.235.347-	2.071.941,23-	163.406-	5.000	0,00	158.406-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	371.878,44-	617.167-	919.554,88-	302.388	411.364-	1.404,72-	110.381-	225,48-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	42.047,39-	23.597-	49.985,86-	26.389	0	0,00	26.389	0,00
16	-	Transferaufwendungen	9.286.877,95-	9.621.050-	9.498.308,78-	122.741-	35.115	44.466,76-	132.093-	87.596,18-
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.163,56-	109.676-	123.955,05-	14.279	1.976-	0,00	12.303	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	11.611.814,15-	12.606.837-	12.663.745,80-	56.909	373.225-	45.871,48-	362.188-	87.821,66-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	7.413.760,28-	8.187.517-	7.184.668,06-	1.002.848-	146.091-	45.871,48-	1.194.811-	87.821,66-
21	=	Aufwands-/Ertrags überschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	7.413.760,28-	8.187.517-	7.184.668,06-	1.002.848-	146.091-	45.871,48-	1.194.811-	87.821,66-
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	1.320.482,52-	1.603.685-	1.449.032,37-	154.652-	0	0,00	154.652-	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	688.696,13-	818.838-	787.162,43-	31.675-	0	0,00	31.675-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	2.009.178,65-	2.422.523-	2.236.194,80-	186.328-	0	0,00	186.328-	0,00
28	-	kalkulatorische Kosten	16.488,72-	4.017-	20.858,44-	16.841	0	0,00	16.841	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	2.025.667,37-	2.426.540-	2.257.053,24-	169.487-	0	0,00	169.487-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	9.439.427,65-	10.614.056-	9.441.721,30-	1.172.335-	146.091-	45.871,48-	1.364.298-	87.821,66-

THH7

Sport

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	80.385,52	57.700	82.920,38	25.220-	0	0,00	25.220-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	221.303,60	147.618	245.994,01	98.376-	30.210	0,00	68.166-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.630,67	18.003	22.358,29	4.355-	0	0,00	4.355-	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	13.070,56	5.900	3.261,79	2.638	0	0,00	2.638	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	323.390,35	229.221	354.534,47	125.313-	30.210	0,00	95.104-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	194.143,50-	210.408-	216.666,09-	6.258	0	0,00	6.258	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	418.226,11-	400.376-	385.730,26-	14.646-	7.142	6.505,36-	14.010-	13.505,16-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	260.890,96-	310.107-	301.755,46-	8.351-	0	0,00	8.351-	0,00
16	-	Transferaufwendungen	787.310,92-	799.560-	882.548,09-	82.988	30.726-	0,00	52.262	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.452,78-	38.488-	53.745,92-	15.257	40.320-	0,00	25.062-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.700.024,27-	1.758.940-	1.840.445,82-	81.506	63.904-	6.505,36-	11.097	13.505,16-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.376.633,92-	1.529.719-	1.485.911,35-	43.807-	33.694-	6.505,36-	84.007-	13.505,16-
21	=	Aufwands-/Ertrags überschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	1.376.633,92-	1.529.719-	1.485.911,35-	43.807-	33.694-	6.505,36-	84.007-	13.505,16-
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	48.160,00	57.079	63.509,57	6.431-	0	0,00	6.431-	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	48.160,00	57.079	63.509,57	6.431-	0	0,00	6.431-	0,00

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	303.936,56-	295.281-	282.667,77-	12.613-	0	0,00	12.613-	1.186,00-
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	98.922,22-	86.704-	87.022,35-	318	0	0,00	318	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	402.858,78-	381.986-	369.690,12-	12.295-	0	0,00	12.295-	1.186,00-
28	-	kalkulatorische Kosten	133.690,70-	211.679-	153.313,60-	58.366-	0	0,00	58.366-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	488.389,48-	536.586-	459.494,15-	77.092-	0	0,00	77.092-	1.186,00-
30	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	1.865.023,40-	2.066.305-	1.945.405,50-	120.899-	33.694-	6.505,36-	161.099-	14.691,16-

THH8

Planung, Bauen, Natur und Umwelt

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	1.729.815,39	608.040	1.554.915,09	946.875-	280	0,00	946.595-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.716.144,31	1.617.816	1.690.708,71	72.893-	1.625	0,00	71.268-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.064.286,38	836.896	861.934,29	25.038-	85.590	0,00	60.552	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	833.265,62	476.500	1.081.515,39	605.016-	0	0,00	605.016-	0,00
8	+	Aktiviert Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	327.046,04	279.680	229.231,18	50.449	0	0,00	50.449	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	69.353,50	8.000	204.393,40	196.393-	0	0,00	196.393-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	5.739.911,24	3.826.932	5.622.698,06	1.795.766-	87.495	0,00	1.708.271-	0,00
11	-	Personalaufwendungen	2.958.504,15-	2.993.077-	3.092.688,74-	99.612	1.000	0,00	100.612	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.913.042,83-	4.618.953-	4.751.914,35-	132.961	405.464-	339.924,99-	612.428-	474.845,00-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	4.275.159,07-	2.261.932-	4.152.795,89-	1.890.864	0	0,00	1.890.864	0,00
16	-	Transferaufwendungen	1.733.501,00-	1.731.000-	1.693.196,00-	37.804-	12.962	0,00	24.842-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.871.128,31-	1.701.939-	1.726.261,07-	24.322	231.816	0,00	256.138	43.386,45-
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	14.751.335,36-	13.306.901-	15.416.856,05-	2.109.955	159.686-	339.924,99-	1.610.344	518.231,45-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	9.011.424,12-	9.479.969-	9.794.157,99-	314.189	72.191-	339.924,99-	97.927-	518.231,45-
21	=	Aufwands-/Ertrags überschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	9.011.424,12-	9.479.969-	9.794.157,99-	314.189	72.191-	339.924,99-	97.927-	518.231,45-

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	217.977,65	192.073	174.185,88	17.887	0	0,00	17.887	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	79.654,18	79.054	75.792,72	3.261	0	0,00	3.261	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	297.631,83	271.126	249.978,60	21.148	0	0,00	21.148	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	4.718.435,66-	5.390.879-	4.995.748,16-	395.131-	32.048	0,00	363.083-	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	1.457.474,48-	1.499.017-	1.466.583,36-	32.434-	0	0,00	32.434-	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	6.175.910,14-	6.889.896-	6.462.331,52-	427.565-	32.048	0,00	395.517-	0,00
28	-	kalkulatorische Kosten	1.760.814,90-	3.231.876-	1.690.105,62-	1.541.771-	0	0,00	1.541.771-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	7.639.093,21-	9.850.646-	7.902.458,54-	1.948.188-	32.048	0,00	1.916.140-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	16.650.517,33-	19.330.615-	17.696.616,53-	1.633.999-	40.143-	339.924,99-	2.014.067-	518.231,45-

THH9

Wirtschaft und Tourismus

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz-Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungsübertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungsübertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	117.221,22	88.300	121.084,94	32.785-	0	0,00	32.785-	0,00
4	+	Öffentlich-rechtliche Entgelte	792.185,35	766.150	803.563,07	37.413-	38.986	0,00	1.572	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	126.329,55	211.328	174.638,65	36.689	468-	0,00	36.221	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.104,05	4.700	7.386,01	2.686-	0	0,00	2.686-	0,00
8	+	Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	6.399,39	1.540	2.883,25	1.343-	0	0,00	1.343-	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,90	1-	0	0,00	1-	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	1.050.239,56	1.072.018	1.109.556,82	37.539-	38.518	0,00	979	0,00
11	-	Personalaufwendungen	1.057.875,74-	1.151.098-	1.056.826,90-	94.271-	0	0,00	94.271-	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.039.457,26-	1.359.594-	1.227.450,78-	132.143-	19.542	61.959,87-	174.560-	27.973,41-
14	-	Planmäßige Abschreibungen	560.653,65-	665.219-	573.044,05-	92.175-	0	0,00	92.175-	0,00
16	-	Transferaufwendungen	9.603,09-	15.030-	23.931,42-	8.901	6.772-	0,00	2.129	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	134.083,30-	162.908-	146.268,18-	16.639-	2.020-	0,00	18.659-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.801.673,04-	3.353.849-	3.027.521,33-	326.328-	10.750	61.959,87-	377.537-	27.973,41-
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	1.751.433,48-	2.281.831-	1.917.964,51-	363.866-	49.268	61.959,87-	376.558-	27.973,41-
21	=	Aufwands-/Ertragsüberschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	1.751.433,48-	2.281.831-	1.917.964,51-	363.866-	49.268	61.959,87-	376.558-	27.973,41-

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
22	+	Erträge aus Leistungsbeziehungen	905.998,83	874.595	864.502,20	10.093	0	0,00	10.093	0,00
23	+	Erträge aus internen Leistungsverrechnungen	95.002,39	113.552	103.181,55	10.370	0	0,00	10.370	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	1.001.001,22	988.147	967.683,75	20.463	0	0,00	20.463	0,00
25	-	Aufwand für Leistungsbeziehungen	2.030.011,20-	1.959.395-	2.028.310,66-	68.916	2.181-	0,00	66.735	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	592.488,21-	634.649-	636.725,42-	2.077	0	0,00	2.077	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	2.622.499,41-	2.594.044-	2.665.036,08-	70.993	2.181-	0,00	68.812	0,00
28	-	kalkulatorische Kosten	381.900,22-	347.995-	373.408,91-	25.414	0	0,00	25.414	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	2.003.398,41-	1.953.892-	2.070.761,24-	116.870	2.181-	0,00	114.689	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/-überschuss	3.754.831,89-	4.235.723-	3.988.725,75-	246.997-	47.087	61.959,87-	261.869-	27.973,41-

THH10

Allgemeine Finanzwirtschaft

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	80.324.468,57	75.908.300	79.427.550,85	3.519.251-	465.204	0,00	3.054.047-	0,00
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	7.893.239,70	9.915.650	9.884.827,90	30.822	0	0,00	30.822	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Erträge	410.274,35	343.000	348.984,10	5.984-	0	0,00	5.984-	0,00
9	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.198.142,68	2.220.000	2.105.878,06	114.122	0	0,00	114.122	0,00
10	=	Summe der ordentlichen Erträge	90.826.125,30	88.386.950	91.767.240,91	3.380.291-	465.204	0,00	2.915.087-	0,00
14	-	Planmäßige Abschreibungen	0,00	0	1.266,96-	1.267	0	0,00	1.267	0,00
15	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	112.076,14-	71.500-	60.770,25-	10.730-	0	0,00	10.730-	0,00
16	-	Transferaufwendungen	37.170.756,84-	36.138.900-	37.362.544,61-	1.223.645	0	0,00	1.223.645	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	84,10-	150.000-	0,00	150.000-	149.280	0,00	720-	0,00
18	=	Summe der ordentlichen Aufwendungen	37.282.917,08-	36.360.400-	37.424.581,82-	1.064.182	149.280	0,00	1.213.462	0,00
19	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	53.543.208,22	52.026.550	54.342.659,09	2.316.109-	614.484	0,00	1.701.625-	0,00
21	=	Aufwands-/Ertrags überschuss einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	53.543.208,22	52.026.550	54.342.659,09	2.316.109-	614.484	0,00	1.701.625-	0,00
24	=	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
26	-	Aufwand für interne Leistungsverrechnungen	6,52-	5-	6,30-	1	0	0,00	1	0,00
27	=	Aufwendungen für interne Leistungen	6,52-	5-	6,30-	1	0	0,00	1	0,00

Ifd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortgeschriebener Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis Verbesserung - Verschlechterung + EUR	Ergänzende Festlegungen im HH-Vollzug EUR	Ermächtigungs- übertragung aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächtigungs- übertragung nach 2018 EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
28	-	kalkulatorische Kosten	0,00	1.270.900-	0,00	1.270.900-	0	0,00	1.270.900-	0,00
29	=	Kalkulatorisches Ergebnis	6,52-	1.270.905-	6,30-	1.270.899-	0	0,00	1.270.899-	0,00
30	=	Nettoressourcenbedarf/- überschuss	53.543.201,70	50.755.645	54.342.652,79	3.587.008-	614.484	0,00	2.972.524-	0,00