

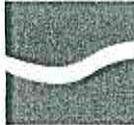
Gemeinde Ostrach

Landkreis Sigmaringen

**Jahresrechnung
und
Jahresabschlüsse**

- **Eigenbetrieb Wasserversorgung**
- **Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung**

2 0 1 8

OSTRACH 
VIELFALT.LEBEN.SEIN.

Inhaltsverzeichnis

001 - 003	Feststellungsbeschluss des Gemeinderates
004 - 023	Rechenschaftsbericht
024 - 029	Gesamtrechnung
030 - 033	Gruppierungsübersicht
034 - 043	Rechnungsquerschnitt
044 -	Liste der gebuchten Haushaltsreste
045	Kassenmäßiger Abschluss
046 - 048	Vermögensrechnung
049 - 051	Innere Verrechnungen
052	Darlehen Gemeindehaushalt
053 - 067	Jahresabschluss des Eigenbetriebes Wasserversorgung
068 - 071	Darlehen Wasserversorgung
072 - 080	Jahresabschluss des Eigenbetriebes Abwasserbeseitigung
081 - 083	Darlehen Abwasserbeseitigung

Jahresrechnung 2018

Der Gemeinderat stellt gemäß § 95 Abs. 2 der Gemeindeordnung für
Baden-Württemberg die Jahresrechnung 2018 fest und fasst folgende Beschlüsse:

1. Die Ergebnisse der Jahresrechnung 2018 werden wie folgt festgestellt:

		Verwaltungshaushalt (VwH)	Vermögenshaushalt (VmH)	Gesamthaushalt
1.	Solleinnahmen	15.240.739,31	2.924.466,98	18.165.206,29
2.	+ neue Haushaltseinnahmereste		0,00	0,00
3.	./i. Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr*		0,00	0,00
4.	bereinigte Solleinnahmen	15.240.739,31	2.924.466,98	18.165.206,29
5.	Sollausgaben	15.240.739,31	8.045.225,71	23.285.965,02
6.	+ neue Haushaltsausgabereste	0,00	0,00	0,00
7.	./i. Haushaltsausgabereste vom Vorjahr*	0,00	5.120.758,73	5.120.758,73
8.	bereinigte Sollausgaben	15.240.739,31	2.924.466,98	18.165.206,29
9.	Fehlbetrag (VmH Nr. 8 ./i. Nr. 4)		0,00	0,00
10.	Zuführung zum Vermögenshaushalt			1.390.378,24
11.	Zuführung zur allgemeinen Rücklage			2.598.799,91
12.	Geld- Vermögensrechnung (Stand 31.12.2018)			
12.1	Aktiv - Vermögen			4.892.017,46
12.2	Passiv - Vermögen			5.148.431,01

2. Den über- und außerplanmäßigen Ausgaben, die sich aus der Haushaltsrechnung ergeben, wird zugestimmt.

Ostrach, den 22. Juni 2020

Schulz
Bürgermeister

Eigenbetrieb Wasserversorgung

Der Gemeinderat stellt gemäß § 16 Abs. 3 Eigenbetriebsgesetz den Jahresabschluss des Eigenbetriebes Wasserversorgung 2018 fest und fasst folgende Beschlüsse:

1. Die Ergebnisse des Eigenbetriebes Wasserversorgung werden wie folgt festgestellt:

1.1.	Bilanzsumme	€	5.206.840,07
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf		
	- das Anlagevermögen	€	4.849.466,33
	- das Umlaufvermögen	€	357.373,74
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf		
	- das Eigenkapital	€	21.985,26
	- Landesbeihilfen	€	669.337,08
	- empfangene Ertragszuschüsse	€	547.254,00
	- Rückstellungen	€	3.000,00
	- Verbindlichkeiten	€	3.965.263,73
1.2	Jahresüberschuss	€	28.319,04
1.2.1	Summe der Erträge	€	1.019.398,03
1.2.2	Summe der Aufwendungen	€	991.078,99

2. Der Jahresüberschuss 2018 in Höhe von 28.319,04 € ist auf neue Rechnung vorzutragen.

3. Der Betriebsleitung wird Entlastung erteilt.

Ostrach, den 22. Juni 2020

G i n d e l e

kaufm. Betriebsleiter

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung

Der Gemeinderat stellt gemäß § 16 Abs. 3 Eigenbetriebsgesetz den Jahresabschluss des Eigenbetriebes Abwasserbeseitigung 2018 fest und fasst folgende Beschlüsse:

1. Die Ergebnisse des Eigenbetriebes Abwasserbeseitigung werden wie folgt festgestellt:

1.1.	Bilanzsumme	€	20.588.257,48
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf		
	- das Anlagevermögen	€	19.575.843,13
	- das Umlaufvermögen	€	1.012.414,35
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf		
	- das Eigenkapital	€	0,00
	- Landesbeihilfen	€	9.265.079,30
	- empfangene Ertragszuschüsse	€	6.791.163,14
	- Rückstellungen	€	162.663,17
	- Verbindlichkeiten	€	4.369.351,87
1.2.	Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrückstellung	€	160.767,44
1.2.1	- Summe der Erträge	€	1.668.668,45
1.2.2	- Summe der Aufwendungen	€	1.829.435,89

2. Der Betriebsleitung wird Entlastung erteilt.

Ostrach, den 22. Juni 2020

G i n d e l e

kaufm. Betriebsleiter

Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung 2018 der Gemeinde Ostrach

I. Gesamthaushalt

Die Jahresrechnung 2018 schließt sowohl in den Einnahmen als auch in den Ausgaben im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt ohne Berücksichtigung der Eigenbetriebe Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung mit jeweils 18.165.206,29 € ab. In der vom Gemeinderat am 16. April 2018 beschlossenen Haushaltssatzung war man noch von Einnahmen und Ausgaben für das Haushaltsjahr 2018 in Höhe von 18.632.500,00 € ausgegangen. Damit wurde das Planziel um 467.293,71 € (2,51 %) unterschritten.

II. Verwaltungshaushalt

Die Jahresrechnung 2018 im Verwaltungshaushalt schließt in den Einnahmen und Ausgaben mit jeweils 15.240.739,31 € ab. Gegenüber den im Haushaltsplan vorgesehenen 13.864.350,00 € bedeutet dies eine Erhöhung um 1.376.389,31 € (9,93 %).

III. Vermögenshaushalt

Die Jahresrechnung 2018 im Vermögenshaushalt schließt in den Einnahmen und Ausgaben mit jeweils 2.924.466,98 € ab. Gegenüber den im Haushaltsplan vorgesehenen 4.768.150,00 € bedeutet dies einen Rückgang um 1.843.683,02 € (38,67 %).

IV. Schuldenstand

Der Schuldenstand hat sich im Rechnungsjahr 2018 wie folgt entwickelt:

Schuldenstand	Stand am 01.01.2018		Neuaufnahmen (einschl. Umschuldungen) 2018	Tilgungen (einschl. Umschuldungen u. außerordentl. Tilgungen) 2018	Schuldenstand zum 31.12.2018 Einwohnerzahl zum 30.06.2017 = 6.803	
	€	pro-Kopf			€	pro-Kopf

Gemeindehaushalt	552.960,00	81,57	0,00	23.040,00	529.920,00	77,90
davon äußere Darlehen	552.960,00		0,00	23.040,00	529.920,00	
Eigenbetrieb	3.741.784,10	551,97	1.000.000,00	776.520,37	3.965.263,73	582,87
Wasserversorgung	2.086.847,33		1.000.000,00	131.424,49	2.955.422,84	
davon äußere Darlehen	1.654.936,77		0,00	645.095,88	1.009.840,89	
davon Kassenmehrausgaben						
Eigenbetrieb	3.706.676,08	546,79	1.200.000,00	521.116,78	4.385.559,30	644,65
Abwasserbeseitigung	1.908.062,81		1.200.000,00	164.299,65	2.943.763,16	
davon äußere Darlehen	1.798.613,27			356.817,13	1.441.796,14	
davon Kassenmehrausgaben						
Schuldenstand Gemeinde gesamt	8.001.420,18	1.180,33	2.200.000,00	1.320.677,15	8.880.743,03	1.305,42

Der Gemeindehaushalt war zum 31.12.2017 mit 552.960,00 € (pro Kopf 81,57 €) verschuldet. Dabei handelt es sich um ein Darlehen bei der Landesbank Baden-Württemberg mit einer Zinsfestschreibung bis zum 15.08.2036. Im Vermögenshaushalt waren nach den Planungen im Haushaltsplan zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes Darlehensaufnahmen in Höhe von 390.450,00 € vorgesehen, die nicht aufgenommen werden mussten. Eine planmäßige Tilgung erfolgte im Haushaltsjahr in Höhe von 23.040 €, weshalb sich der Schuldenstand des Gemeindehaushaltes zum Jahresende 2018 auf 529.920,00 € (pro Kopf 77,90 €) verringerte. Der Landesdurchschnitt 2018 vergleichbarer Gemeinden und Städte lag bei 317 € pro Einwohner. Die Verschuldung des Gemeindehaushalts beträgt damit nur noch rd. 24,58 % des Landesdurchschnittes und liegt im Vergleich zu vielen anderen Gemeinden sehr günstig.

Der Eigenbetrieb Wasserversorgung hatte sich zum Jahresanfang 2018 mit insgesamt 3.741.784,10 € (pro Einwohner 551,97 €) verschuldet, wovon 2.086.847,33 € auf äußere Darlehen und 1.654.936,77 € auf Kassenmehrausgaben des Vorjahres entfielen. Im Vermögensplan des Eigenbetriebes Wasserversorgung war zur Finanzierung der im Vermögensplan vorgesehenen Investitionen eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.369.100,00 € vorgesehen, wovon 1.000.000,00 € durch ein zinsgünstiges Darlehen bei der Landeskreditbank Baden-Württemberg aufgenommen wurden. Die bis zum Jahresende von der Gemeindekasse benötigten Kassenmittel reduzierten sich um 645.095,88 € auf 1.009.840,89 €. Die planmäßigen Tilgungen betragen 131.424,49 € im Wirtschaftsjahr 2018. Die Gesamtverschuldung der Wasserversorgung erhöhte sich somit zum 31.12.2018 auf 3.965.263,73 € (pro Einwohner 582,87 €).

Für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung waren in Wirtschaftsplan 2018 Schuldaufnahmen in Höhe von 2.043.900,00 € eingeplant, wovon 1.200.000,00 € durch ein zinsgünstiges Darlehen bei der Landeskreditbank Baden-Württemberg aufgenommen wurden. Von der Gemeindekasse wurden bis Jahresende Kassenmittel (Kassenmehrausgaben) in Höhe von 1.441.796,14 € benötigt. Unter Berücksichtigung der Tilgungsaufwendungen von 164.299,65 € erhöhte sich die

Verschuldung des Eigenbetriebes von 3.706.686,08 € (pro Einwohner 546,79 €) auf 4.385.559,30 € (pro Einwohner 644,65 €) zum 31.12.2018.

Der Landesdurchschnitt 2018 von Eigenbetrieben vergleichbarer Gemeinden lag bei 517,00 € pro Einwohner, womit die Verschuldung der beiden Eigenbetriebe mit zusammen 1.227,52 € annähernd doppelt so hoch liegt.

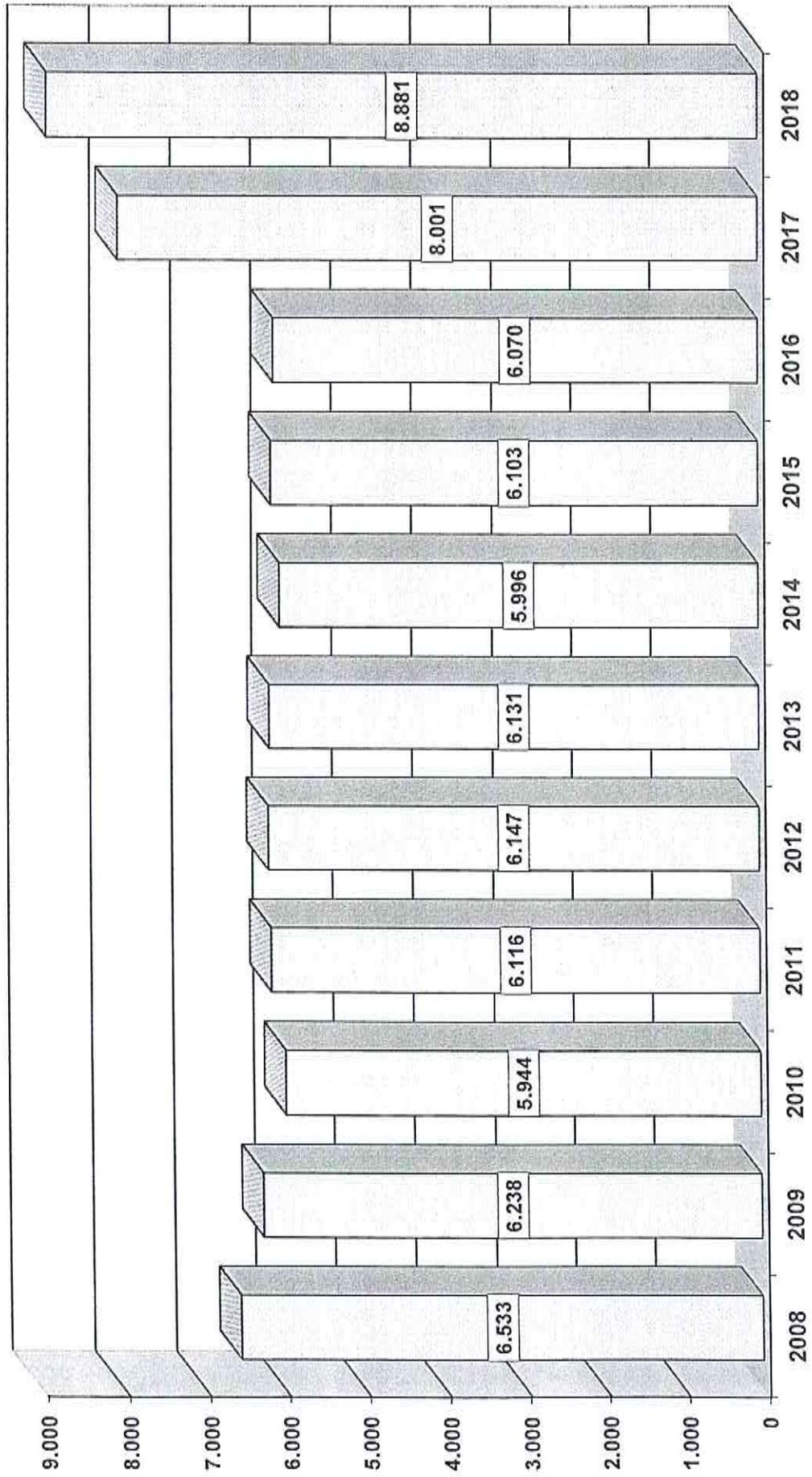
Die Gesamtverschuldung der Gemeinde Ostrach einschließlich ihrer Eigenbetriebe hat sich im Rechnungsjahr 2018 somit von 8.001.420,18 € (pro Einwohner 1.180,33 €) um 879.322,85 € auf 8.880.743,03 € (pro Einwohner 1.305,42 €) erhöht. Der Landesdurchschnitt vergleichbarer Kommunen betrug im Rechnungsjahr 2018 834 € pro Einwohner.

Der Verlauf der Gesamtverschuldung seit 2008 ergibt sich aus den nachfolgenden Übersichten:

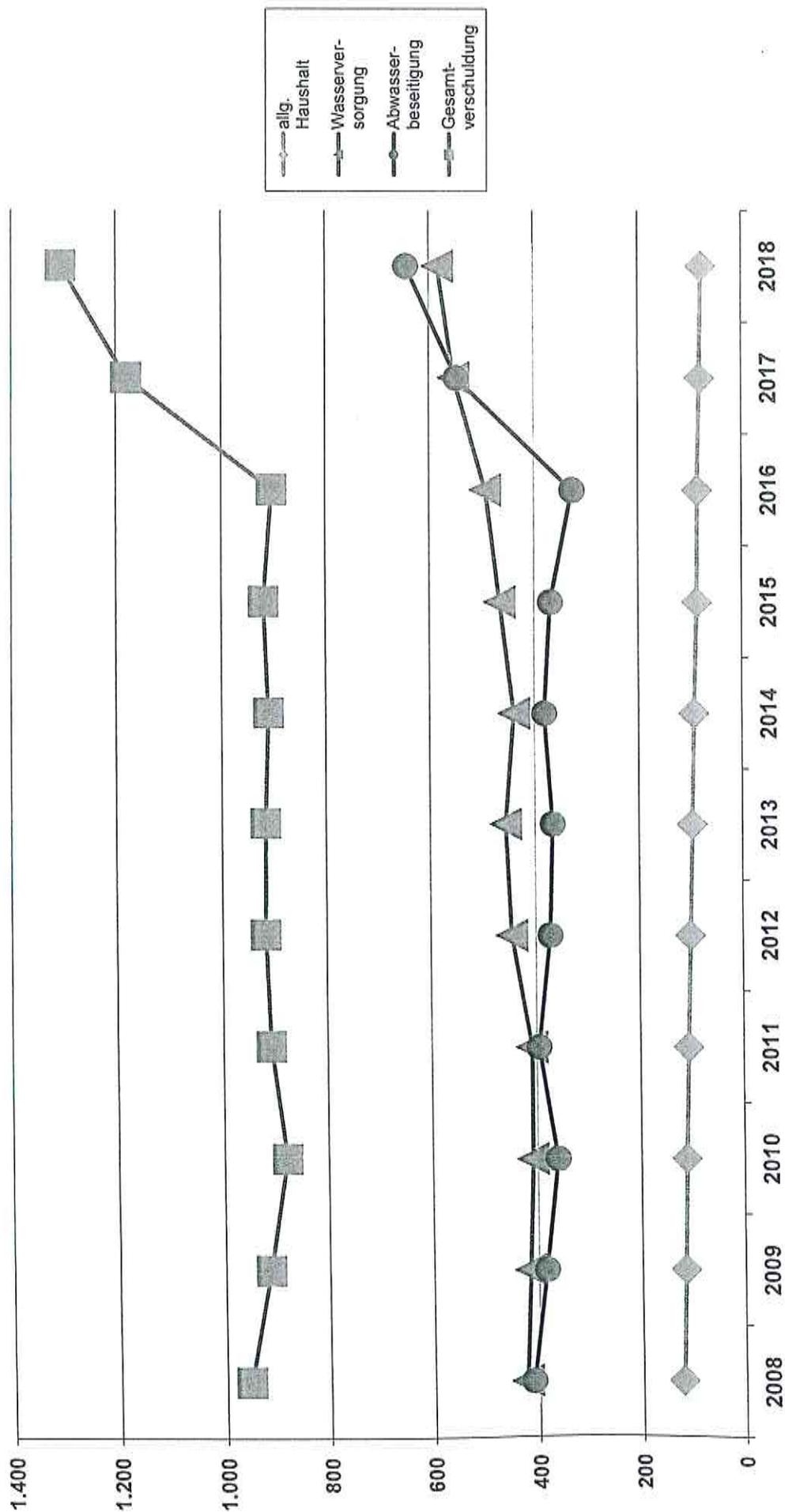
Entwicklung der Verschuldung der Gemeinde Ostrach

Einwohner 30.06. des Vorjahres	Stand am 31.12.	insgesamt in T€	Je Einwohner /€				Gesamt- verschuldung
			allg. Haushalt	Wasserver- sorgung	Abwasser- beseitigung		
6845	2008	6.533	121	423	410	954	
6820	2009	6.238	116	415	383	914	
6751	2010	5.944	112	408	360	880	
6725	2011	6.116	107	408	394	909	
6695	2012	6.147	102	445	371	918	
6685	2013	6.131	97	455	365	917	
6584	2014	5.996	93	438	380	911	
6631	2015	6.103	87	465	368	920	
6718	2016	6.070	86	492	326	904	
6751	2017	8.001	81	552	547	1.180	
6803	2018	8.881	78	583	644	1.305	

Entwicklung der Gesamtverschuldung in der Gemeinde Ostrach



Entwicklung der Pro-Kopf-Verschuldung in der Gemeinde Ostrach



V. Allgemeine Rücklage

Der Stand der Allgemeinen Rücklage der Gemeinde Ostrach betrug zum 01.01.2018 1.893.606,23 €. Der nach § 20 GemHVO vorgeschriebene Mindestbetrag, der als Betriebsmittel der Kasse die rechtzeitige Leistung von Ausgaben sicherstellen soll, betrug zu diesem Zeitpunkt 259.834 €. Aufgrund des Rechnungsergebnisses 2018 konnten der allgemeinen Rücklage 2.598.799,91 € zugeführt werden. Damit hatte sie zum 31.12.2018 einen Stand in Höhe von 4.492.406,14 € erreicht.

VI. Zuführung des Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt

Im Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 waren als Zuführung des Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt 183.700,00 € vorgesehen. Beim Jahresabschluss wurde ermittelt, dass die Zuführungsrate an den Vermögenshaushalt tatsächlich 1.390.378,24 (Vorjahr 2.931.802,85 €). Da Tilgungen in Höhe von 23.040,00 € geleistet wurden, standen als freie Investitionsrate 1.367.338,24 € (Vorjahr 2.908.762,85 €) zur Verfügung. Die Netto-Investitionsrate beträgt somit 200,99 € (Vorjahr 429,09 €) je Einwohner.

Die Zuführungsrate hat sich seit 1991 wie folgt verändert:

Jahr	Brutto EUR	Netto EUR	Jahr	Brutto EUR	Netto EUR
1991	1.799.139,17	1.360.036,40	1992	2.094.722,01	1.899.805,65
1993	1.698.025,19	1.487.945,41	1994	1.228.797,31	1.012.454,03
1995	1.577.322,30	1.390.689,37	1996	1.873.930,06	1.873.930,06
1997	906.749,89	904.414,05	1998	759.795,43	759.795,43
1999	1.717.751,11	1.686.597,07	2000	1.556.593,13	1.491.984,24
2001	1.528.830,10	1.464.221,21	2002	845.290,80	780.681,91
2003	453.698,80	352.276,89	2004	182.354,55	120.046,47
2005	552.848,76	490.540,68	2006	1.048.150,65	985.842,57
2007	1.301.265,44	1.265.265,44	2008	2.116.108,49	2.080.108,49
2009	1.129.360,34	1.093.360,34	2010	660.304,38	624.304,38
2011	956.206,63	920.206,63	2012	2.457.370,99	2.421.370,99
2013	2.178.070,64	2.142.070,64	2014	1.045.606,96	1.009.606,96
2015	891.797,65	855.797,65	2016	2.300.075,13	2.300.075,13
2017	2.931.802,85	2.908.762,85	2018	1.390.378,24	1.367.338,24

VII. Personalkosten

Die im Rechnungsjahr 2018 angefallenen Ausgaben für Personal betragen 3.116.371,11 € (Vorjahr 2.705.733,25 €). Der Anteil der Personalkosten an den Gesamtausgaben des Verwaltungshaushaltes lag somit bei 20,45 % (Vorjahr 18,25 %).

VIII. Erläuterungen zu erheblichen überplanmäßigen / außerplanmäßigen

Einnahmen und Ausgaben

A) Verwaltungshaushalt

HHSt. 630.510 Unterhaltung Gemeindestraßen

Mehrausgaben: 267.006,59 €

Für die Unterhaltung der gemeindeeigenen Straßen wurden im Haushaltsplan 350.000,00 € zur Verfügung gestellt. Tatsächlich wurden 617.006,59 € ausgegeben.

HHSt. 750.110 Bestattungsgebühren

Wenigereinnahmen: 30.244,27 €

Aufgrund geringerer Fallzahlen und der sich im Wandel befindlichen Bestattungskultur von Erd- auf Urnenbestattungen geht das Aufkommen bei den Bestattungsgebühren langsam aber stetig zurück.

HHSt. 881.140 Mieten und Pachten Wohn- und Geschäftsgebäude

Mehreinnahmen: 36.319,16 €

Die gemeindeeigenen Wohngebäude waren größtenteils vermietet bzw. waren Asylbewerber darin untergebracht, so dass Mieteinnahmen in Höhe von 121.319,16 € erzielt werden konnten.

HHSt. 900.003 Gewerbesteuern

Mehreinnahmen: 916.255,67 €

Entsprechend dem voraussichtlichen Veranlagungsergebnis waren an Gewerbesteuern 2.000.000 € verplant worden. Das tatsächliche Veranlagungsergebnis lag bei erfreulichen 2.916.255,67 €, was zu den Mehreinnahmen führte. Die Ursachen hierfür

liegen sowohl an den Vorauszahlungen für das Veranlagungsjahr 2018, als auch an außerordentlich hohen Nachzahlungen einzelner Betriebe für die Vorjahre.

HHSt. 900.010 Gemeindeanteil Einkommenssteuer

Mehreinnahmen: 61.633,82 €

Entsprechend der Schlüsselzahl für die Gemeinde Ostrach und dem Gesamtgemeindeanteil an der Einkommenssteuer im 1. Haushaltserlass für das Haushaltsjahr 2018 war der Planansatz auf 3.537.600,00 € prognostiziert worden. Aufgrund der Auswirkungen der sehr guten Konjunktur und des dadurch verbesserten Steueraufkommens betrug der Gemeindeanteil 2018 tatsächlich 3.599.233,82 €.

HHSt. 900.041 Schlüsselzuweisungen vom Land

Mehreinnahmen: 83.109,30 €

Die Einnahmen aus dem kommunalen Finanzausgleich sind für die steuerschwache Gemeinde Ostrach von existenzieller Bedeutung. Entsprechend den im Finanzausgleichsgesetz und dem 1. Haushaltserlass für das Haushaltsjahr 2018 vorgegebenen Rechenwerten war der Planansatz auf 3.053.000,00 € prognostiziert worden. Aufgrund der Auswirkungen der sehr guten Konjunktur und des dadurch verbesserten Steueraufkommens betrugen die Schlüsselzuweisungen 2018 tatsächlich 3.136.109,30 €.

HHSt. 900.810 Gewerbesteuerumlage

Mehrausgaben: 193.005,32 €

Durch die Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer steigt auch die abzuführende Gewerbesteuerumlage entsprechend an.

HHSt. 910.860 Zuführung zum Vermögenshaushalt

Mehrausgaben: 1.206.678,24,24 €

Die Einnahmen- und Ausgabenentwicklung im Verwaltungshaushalt hat dazu geführt, dass eine positive Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt in Höhe von 1.390.378,24 € erwirtschaftet wurde.

B) Vermögenshaushalt

HHSt. 63000001.3510 Erschließungsbeitrag

Mehreinnahmen: 61.013,27 €

Bei verschiedenen Erschließungsstraßen konnten Vorauszahlungen auf den Erschließungsbeitrag erhoben werden. Das Veranlagungsergebnis überschritt den Planansatz von 80.000 € erheblich.

HHSt. 63000011.9500 Erschließung Baugebiet Eschle II

Mehrausgaben: 310.958,29 €

Beim Baugebiet Eschle II konnte u.a. der Grunderwerb getätigt werden. Ebenso fielen Aufwendungen für das Bebauungsplanverfahren an, wofür keine Haushaltsmittel zur Verfügung standen.

HHSt. 63000415.9500 Erschließung Baugebiet Brühläcker Einhart

Mehrausgaben: 231.433,01 €

Für den Ausbau der Straßen Schmiedegasse, Am Hohenberg und Sonnenhalde im Bereich dieses Baugebietes fielen Aufwendungen in Höhe von 352.361,71 € an, wofür der Haushaltsrest aus dem Vorjahr in Höhe von 120.928,70 € nicht ausreichte.

HHSt. 63000807.9500 Baulandentwicklung Nusser Kalkreute

Mehrausgaben: 151.115,00 €

Für die Finanzierung des vom Gemeinderat beschlossenen Ankaufs des Anwesens Nusser in Kalkreute reichten die im Haushaltsplan eingestellten Mittel von 89.000,00 € nicht aus.

HHSt. 63000808.9500 Baulandentwicklung Kraft Wangen

Mehrausgaben: 119.621,36 €

Für die Finanzierung des vom Gemeinderat beschlossenen Ankaufs des Anwesens Kraft in Wangen reichten die im Haushaltsplan eingestellten Mittel von 482.000,00 € nicht aus.

HHSt. 88300001.3400 Veräußerung von Grundstücken

Mehreinnahmen: 348.453,50 €

In verschiedenen Baugebieten konnte eine erfreulich hohe Zahl von Bauplätzen

verkauft werden, was zu deutlichen Mehreinnahmen führte.

HHSt. 91000001.3000 Allg. Zuführung vom VwH

Mehreinnahmen: 1.206.378,24 €

siehe Ausführungen bei 9100.860

HHSt. 91000001.3100 Entnahme allg. Rücklage

Wenigereinnahmen 1.434.000,00 €

siehe Ausführungen bei IX.

HHSt. 91000001.9100 Zuführung allg. Rücklage

Mehrausgaben 2.598.799,91 €

siehe Ausführungen bei IX.

IX. Gesamtergebnis der Haushaltswirtschaft (§ 44 Abs. 3 GemHVO)

Überblick / Gesamtergebnis

Die Ergebnisse der Jahresrechnung 2018 haben sich gegenüber dem Haushaltsplan wesentlich verbessert. Zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanes war vorgesehen, dass zum Ausgleich des Vermögenshaushaltes der allgemeinen Rücklage 1.434.000,00 € zu entnehmen. Dies wäre möglich gewesen, da in den Jahresrechnungen der Vorjahre der allgemeinen Rücklage erhebliche Mittel zugeführt werden konnten. Aufgrund der Einnahmen- und Ausgabenentwicklung im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt konnten stattdessen im Rechnungsjahr 2018 der allgemeinen Rücklage tatsächlich 2.598.799,91 € zugeführt werden. Die allgemeine Rücklage hatte zum 01.01.2018 einen Stand von 1.893.606,23 € erreicht und erhöhte sich dadurch zum 31.12.2018 auf insgesamt 4.492.406,14 €. Nach Abzug des gesetzlichen Mindeststandes von 259.834,00 € verbleiben 4.232.572,14 €, die in den Haushaltsjahren ab 2018 bei kameralistischer Betrachtungsweise zur Finanzierung der dort vorgesehenen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen eingesetzt werden können. Diese Entwicklung ist in erster Linie auf die höhere Zuführung vom Verwaltungshaushalt an den Vermögenshaushalt zurückzuführen.

Bemerkenswert ist wiederum, dass die Gemeinde wie in den Vorjahren seit 1998 den Vermögenshaushalt wiederum ohne jegliche Darlehensaufnahmen ausgleichen kann. Durch die geleisteten Tilgungen konnte die Verschuldung des Gemeindehaushaltes auf einen weit unterdurchschnittlichen Wert von nur noch 529.920,00 € zurückgeführt werden. Gegenüber der Planung im Haushalts- bzw. im Nachtragshaushaltsplan hat sich das Gesamtergebnis der Haushaltswirtschaft um rd. 4.422.000 € verbessert. Dadurch hat sich die in den Rechnungsergebnissen 2015, 2016 und 2017 eingetretene Verbesserung der gemeindlichen Finanzsituation weiter fortgesetzt. Da nicht gewährleistet ist, dass das derzeitige hohe Niveau so bleibt, ist weiterhin eine sparsame Haushaltsführung und der Verzicht auf öffentliche Einrichtungen mit ausufernden Folgekosten weiterhin unabdingbar. Die Verwaltung bemüht sich zudem stets um eine optimale Finanzierung der einzelnen Vorhaben durch höchstmögliche Landeszuschüsse und andere Einnahmequellen. Die Entscheidungsträger sind gehalten, das Wünschenswerte vom Notwendigen zu trennen und alle möglichen Einsparpotentiale konsequent zu nutzen. Ebenso sollte bei neuen Investitionen und anderen Vorhaben auf die Vermeidung und Reduzierung von Folgekosten geachtet werden.

Ausgabenschwerpunkte im Vermögenshaushalt 2018 waren:

Zuschuss Umbau Kiga St. Pankratius	143.000,-- €
Zuschuss Kunstrasenplatz	270.000,-- €
Sanierung Ordnungsmaßnahmen	118.000,-- €
Erschließung Baugebiet Eschle II	311.000,-- €
Erschließung Gewerbegebiet Königsegg	305.000,-- €
Erschließung Baugebiet Brühläcker Einhart	352.000,-- €
Ausbau Mühlgasse-/Kirchgängerweg Jettkofen	130.000,-- €
Mischgebiet Lauer Einhart	192.000,-- €
Baulandentwicklung Nusser Kalkreute	240.000,-- €
Baulandentwicklung Kraft Einhart	602.000,-- €

Gewerbegebiet Königsegg II	233.000,-- €
Ausbau Zehntstraße Burgweiler	397.000,-- €
DSL Burgweiler-Waldbeuren	101.490,-- €
Gründerwerb einschl. KAG-Beitragsverrechnungen	658.000,-- €

In der Summe wurden im Gemeindehaushalt Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen mit 8.025.000,-- € (Vorjahr 6.218.000,-- €) finanziert.

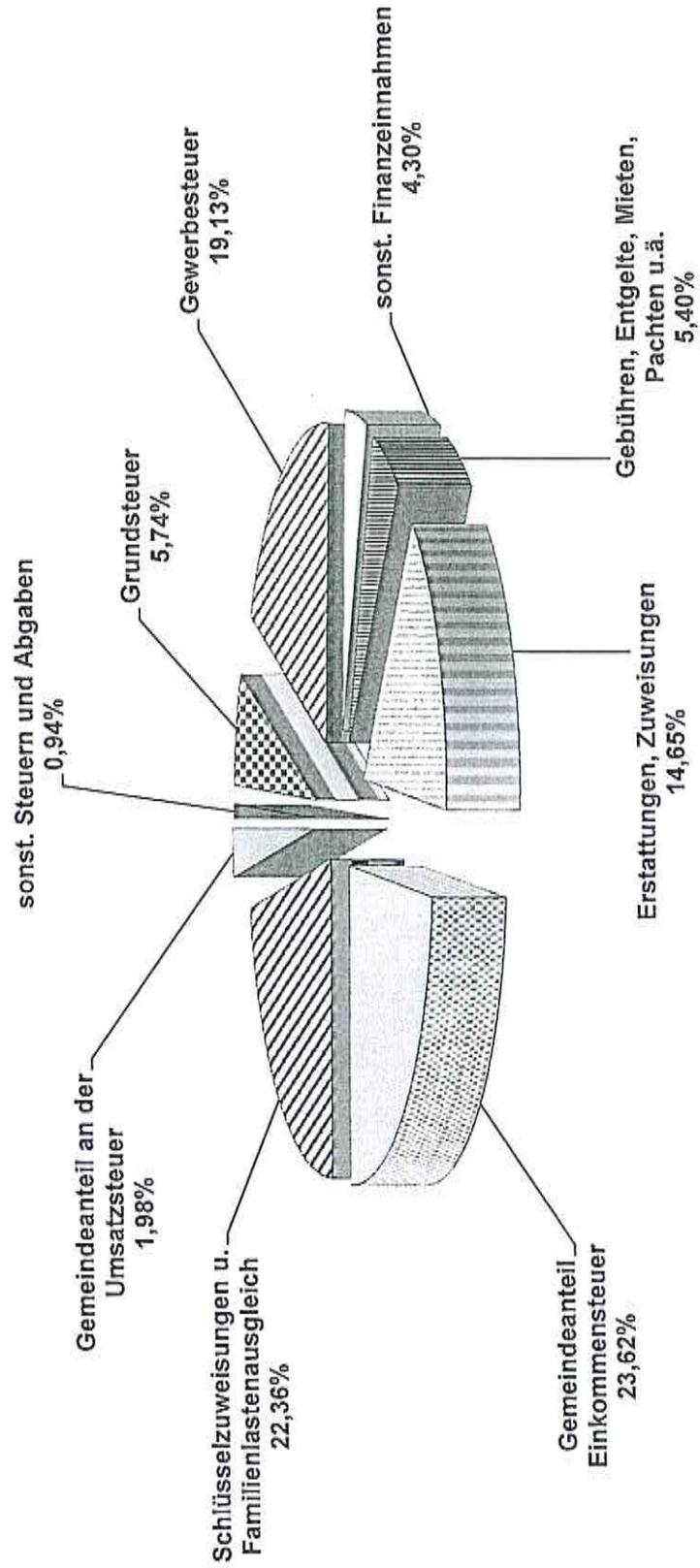
Die Struktur des Verwaltungshaushaltes bzw. der Zuführung zum Vermögenshaushalt lässt sich aus den nachfolgenden Darstellungen ersehen:

Vergleich Einnahmen / Ausgaben

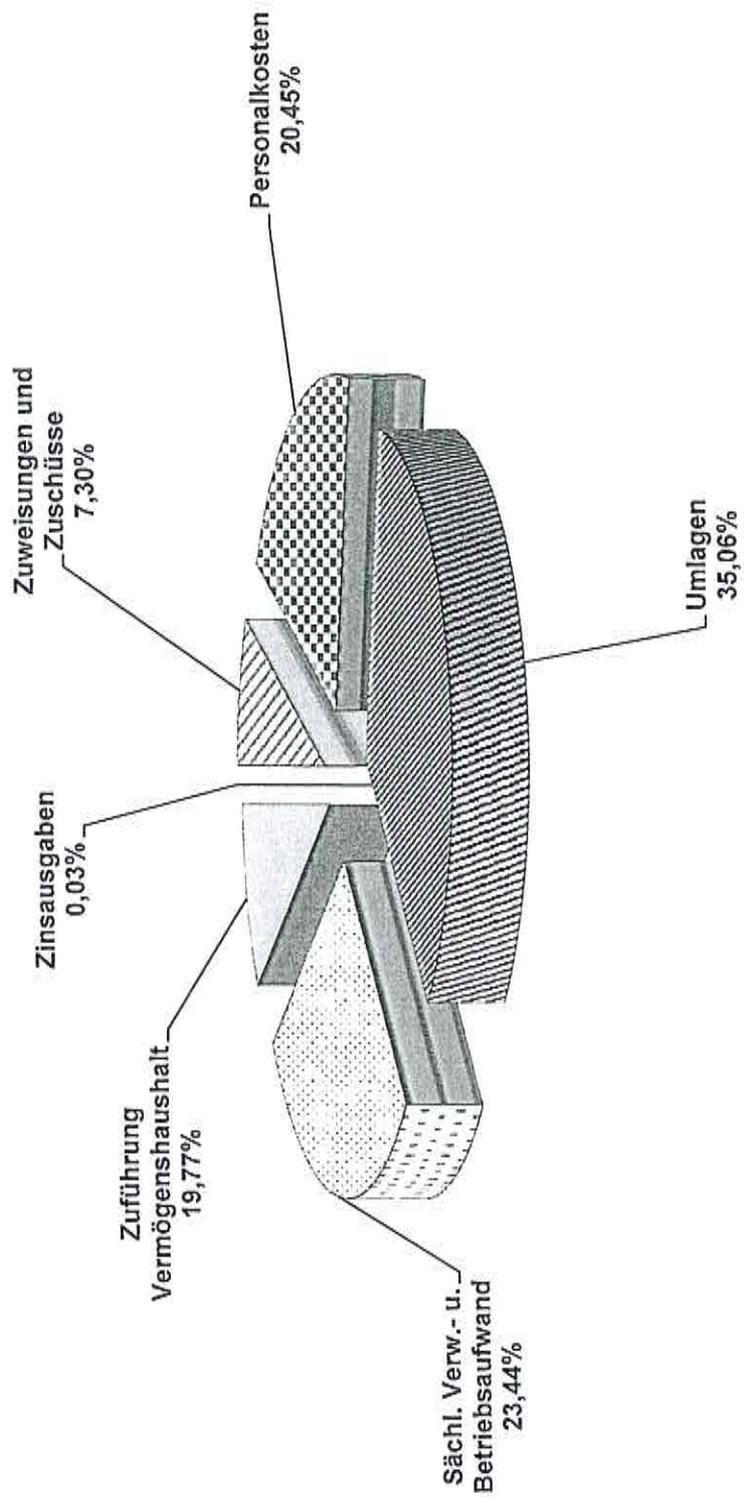
<u>Einnahmen</u>	T €	T €
	2017	2018
sonst. Steuern und Abgaben	139	115
Grundsteuer	833	875
Gewerbsteuer	2.837	2.916
sonst. Finanzeinnahmen	705	656
Gebühren, Entgelte, Mieten, Pachten u.ä.	859	823
Erstattungen, Zuweisungen	2.172	2.473
Gemeindeanteil Einkommensteuer	3.198	3.599
Schlüsselzuweisungen u. Familienlastenausgleich	3.793	3.407
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	294	376
	14.830	15.240

<u>Ausgaben</u>	T €	T €
	2017	2018
Zinsausgaben	5	5
Zuweisungen und Zuschüsse	1.082	1.103
Personalkosten	2.706	3.116
Umlagen	4.628	5.343
Sächl. Verw.- u. Betriebsaufwand	3.477	4.282
Zuführung Vermögenshaushalt	2.932	1.391
	14.830	15.240

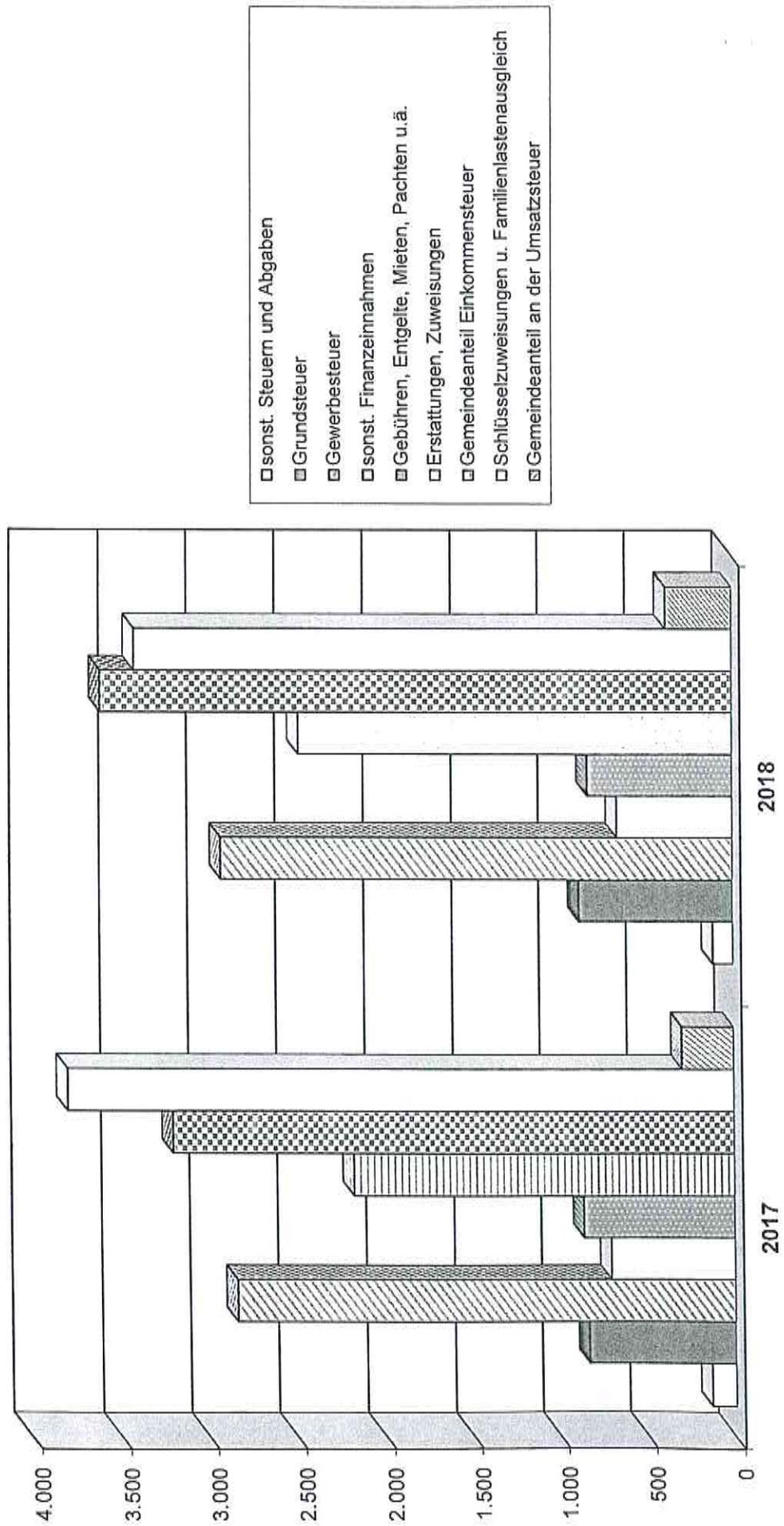
Einnahmen im Jahr 2018



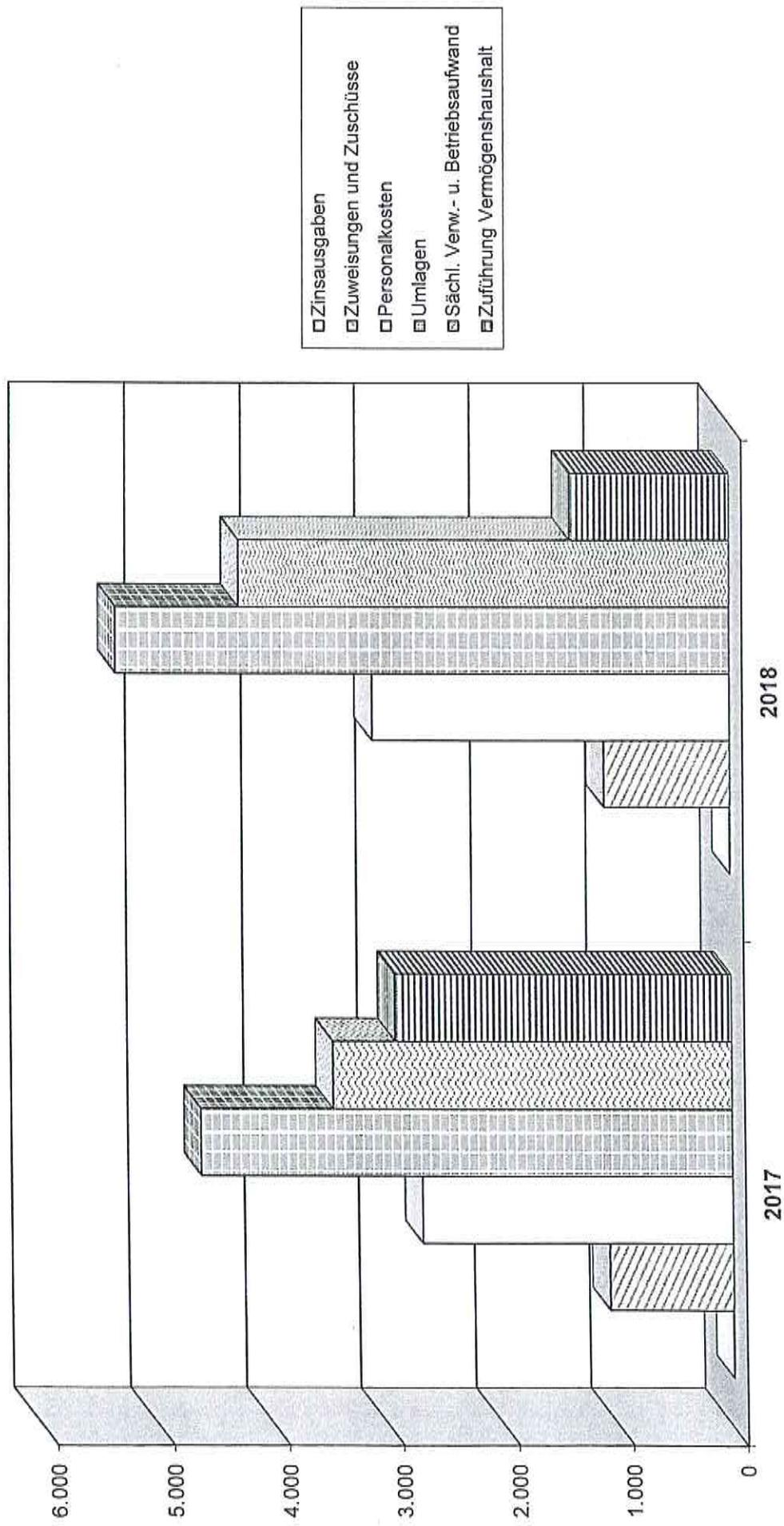
Ausgaben im Jahr 2018



Einnahmen T €



Ausgaben T €



X. Kassenlage

Die Liquidität der Gemeindekasse war während des gesamten Jahres 2018 gewährleistet. Zu keiner Zeit musste ein Kassenkredit in Anspruch genommen werden.

Gesamtrechnung mit Planvergleich



Gesamtrechnung mit Planvergleich
2018

Gemeinde Ostrach

Gesamtrechnung mit Planvergleich

1. B Gesamtplan Ansätze je Unterabschnitt in EUR - Verwaltungshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018 Einnahmen	Ansatz 2018 Ausgaben	Ergebnis 2018 Einnahmen	Ergebnis 2018 Ausgaben	Plan- vergleich Einnahmen	Plan- vergleich Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
0000	Gemeindeorgane	25.950	408.200	27.298,26	434.088,32	1.348,26	25.888,32
0200	Hauptverwaltung	152.700	688.200	148.400,06	659.028,31	-4.299,94	-29.171,69
0300	Finanzverwaltung	212.700	438.100	226.612,04	416.948,75	13.912,04	-21.151,25
0600	Elektronische Datenverarbeitung	45.000	119.500	77.745,12	90.551,50	32.745,12	-26.948,50
0	Allgemeine Verwaltung	436.350	1.654.000	480.055,48	1.600.616,88	43.705,48	-53.383,12
1100	Öffentliche Ordnung	33.900	33.900	2.031,20	12.417,45	2.031,20	-21.482,55
1300	Feuerschutz und Rettungswesen	32.000	209.500	26.344,50	165.353,62	-5.655,50	-44.146,38
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	32.000	243.400	28.375,70	177.771,07	-3.624,30	-65.628,93
2112	Grundschule Burgweiler	305.600	78.000	325.663,95	932.863,84	20.063,95	49.663,84
2820	Reinhold-Frank-Schulzentrum Ostrach	46.000	258.700	114.218,51	195.832,92	68.218,51	-62.867,08
2910	Betreuungsangebote an Schulen	1.600	1.600	400,00	1.400,00	-1.200,00	-200,00
2940	Schullastenausgleich	353.200	1.221.500	440.282,46	1.183.162,57	87.082,46	-38.337,43
2	Schulen	800	9.000	3.026,40	18.643,32	2.226,40	9.643,32
3000	Verwaltung kultureller Angelegenheiten	800	44.300	1.424,31	47.610,69	624,31	3.310,69
3210	Heimat-, Grenzstein- und Volkskundemuseum		21.000		10.288,26		-10.711,74
3320	Musikpflege (ohne Musikschulen)		51.000	55,00	53.873,85	55,00	2.873,85
3410	Heimatpflege		10.000		10.000,00		
3600	Naturschutz und Landschaftspflege		6.250		3.981,52		-2.268,48
3700	Kirchen, Kapellen		141.550	4.505,71	144.397,64	2.905,71	2.847,64
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	1.600	141.550	4.505,71	144.397,64	2.905,71	2.847,64
4360	Soziale Einrichtung für Aussiedler und Ausländer	50.000	68.900	42.445,75	65.394,18	-7.554,25	-3.505,82
4600	Jugendarbeit und Kinderspielplätze		13.200		16.531,06		3.331,06
4640	Förderung von Kindergärten	302.300	930.600	376.550,76	859.875,43	74.250,76	-70.724,57
4641	Kindergarten Bildungshaus Magenbuch	110.300	291.200	134.575,87	280.388,02	24.275,87	-10.811,98
4642	Kindergarten Burgweiler	60.300	150.300	82.944,53	150.303,75	22.644,53	3,75
4643	Kindergarten am Buchbühl	127.400	298.800	157.725,76	274.407,86	30.325,76	-24.392,14
4644	Waldfkindergarten		85.000		82.530,00		-2.470,00
4680	Sonstige Einrichtungen		400		311,56		-88,44
4980	Sonstige soziale Angelegenheiten	1.000	13.600	1.336,00	12.089,15	336,00	-1.510,85
4982	Betreuung und Förderung der Integration von Flüchtlingen			12.773,07		12.773,07	
4	Soziale Sicherung	651.300	1.852.000	808.351,74	1.741.831,01	157.051,74	-110.168,99
5420	Förderung von Trägern der Gesundheitspflege, Hebammen		3.000		-2.840,69		-5.840,69
5500	Förderung des Sports		22.000		13.681,04		-8.318,96
5610	Buchbühlhalle	8.000	93.100	7.721,17	69.268,86	-27,83	-23.831,14
5620	Stadien und Sportplätze		23.800		28.880,58		5.080,58
5800	Park- und Gartenanlagen	1.800	153.700	1.258,00	194.091,93	-542,00	40.391,93
5	Gesundheit, Sport, Erholung	9.800	295.600	8.979,17	303.081,72	-820,83	7.481,72

Gesamtrechnung mit Planvergleich

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018 Einnahmen	3	Ansatz 2018 Ausgaben	4	Ergebnis 2018 Einnahmen	5	Ergebnis 2018 Ausgaben	6	Plan- vergleich Einnahmen	7	Plan- vergleich Ausgaben	8
1													
9100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	440.900		263.850		355.237,45		1.464.379,24		-85.662,55		1.200.528,24	
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	10.602.500		5.404.650		11.643.237,92		6.797.970,06		1.040.737,92		1.393.320,06	
	Summe Verwaltungshaushalt	13.864.350		13.864.350		15.240.739,31		15.240.739,31		1.376.389,31		1.376.389,31	

Gesamtrechnung mit Planvergleich

1. B Gesamtplan Ansätze je Unterabschnitt in EUR - Vermögenshaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018 Einnahmen	Ansatz 2018 Ausgaben	Ergebnis 2018 Einnahmen	Ergebnis 2018 Ausgaben	Plan- vergleich Einnahmen	Plan- vergleich Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
0200	Hauptverwaltung		10.000		-6.251,85		-16.251,85
0600	Elektronische Datenverarbeitung		30.000		15.152,94		-14.847,06
0	Allgemeine Verwaltung		40.000		8.901,09		-31.098,91
1300	Feuerschutz und Rettungswesen		40.000		105.135,60		65.135,60
1	Öffentliche Sicherheit und Ordnung		40.000		105.135,60		65.135,60
2112	Grundschule Burgweiler		58.530		31.748,58		-26.781,42
2820	Reinhold-Frank-Schulzentrum Ostrachal	556.000	798.620	-103.280,55	-113.153,55	-659.280,55	-911.773,55
2	Schulen	556.000	857.150	-103.280,55	-81.404,97	-659.280,55	-938.554,97
3210	Heimat-, Grenzstein- und Volkskundemuseum		10.000		11.980,23		1.980,23
3410	Heimspflege		10.000				-10.000,00
3600	Naturschutz und Landschaftspflege		50.000		-208.910,50		-258.910,50
3700	Kirchen, Kapellen		16.000		-249.743,14		-265.743,14
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege		86.000		-446.673,41		-532.673,41
4600	Jugendarbeit und Kinderspielplätze		10.000		111.823,49		-10.000,00
4640	Förderung von Kindergärten		123.000		2.551,82		-448,18
4643	Kindergarten am Buchbühl		3.000		114.375,31		-21.624,69
4	Soziale Sicherung		136.000		18.743,16		18.743,16
5500	Förderung des Sports				-30.000,00		-30.000,00
5610	Buchbüchhalle				-11.256,84		-11.256,84
5	Gesundheit, Sport, Erholung						
6100	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung		400.000	-350,00	7.554,05	-350,00	7.554,05
6150	Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen nach dem	240.000			-267.799,13	-240.000,00	-667.799,13
6300	Gemeindestrassen	1.155.000	1.642.000	923.045,80	447.040,61	-231.954,20	-1.194.959,39
6900	Wasserläufe, Wasserbau				45.152,36		45.152,36
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	1.395.000	2.042.000	922.695,80	231.947,89	-472.304,20	-1.810.052,11
7050	Kanalisation				40.903,36		40.903,36
7500	Bestattungswesen		70.000		-57.856,25		-127.856,25
7610	DSL-Breitbandförderung	175.000	350.000	-158.976,25	-60.584,84	-333.976,25	-410.584,84
7677	Vereinscheune Burgweiler		40.000	1.356,24	808,58	1.356,24	808,58
7678	Dorfgemeinschaftshaus Spöck						
7679	Dorfgemeinschaftshaus Levertsweller						
7710	Bauhof			14.140,00	3.141,52	14.140,00	3.141,52
7900	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und		227.000		93.546,03		-133.453,97
7910	E-Bürgerauto/ E-Ladesäule	134.000	325.000	10.000,00	6.109,43	-134.000,00	-318.890,57
7970	Buswarehallen					10.000,00	
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	309.000	1.044.000	-133.480,01	38.473,09	-442.480,01	-1.005.526,91
8830	Sonstiges Grundvermögen	500.000	500.000	848.453,50	343.129,31	348.453,50	-156.870,69

Gesamtrechnung mit Planvergleich

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2018 Einnahmen	Ansatz 2018 Ausgaben	Ergebnis 2018 Einnahmen	Ergebnis 2018 Ausgaben	Plan- vergleich Einnahmen	Plan- vergleich Ausgaben
1	2	3	4	5	6	7	8
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u.	500.000	500.000	848.453,50	343.129,31	348.453,50	-156.870,69
9100	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.008.150	23.000	1.390.078,24	2.621.839,91	-618.071,76	2.598.839,91
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	2.008.150	23.000	1.390.078,24	2.621.839,91	-618.071,76	2.598.839,91
	Summe Vermögenshaushalt	4.768.150	4.768.150	2.924.466,98	2.924.466,98	-1.843.683,02	-1.843.683,02

Gruppierungsübersicht

030



Gruppierungsübersicht
2018
Gemeinde Ostrach

Gruppierungsübersicht

Verwaltungshaushalt/Vermögenshaushalt

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2018	Betrag je Einwohner (6803)	Ergebnis 2018	Betrag je Einwohner (6803)	Gesamt Ist 2018	Betrag je Einwohner (6803)
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einnahmen des Verwaltungshaushaltes						
	=====						
0	Steuern, allgemeine Zuweisungen						

00	Realsteuern						
000	Grundsteuer A	149.300	21,95	153.558,98	22,57	153.121,25	22,51
001	Grundsteuer B	678.000	99,66	721.287,06	106,02	721.204,76	106,01
003	Gewerbesteuer	2.000.000	293,99	2.916.255,67	428,67	2.950.740,55	433,74
01	Gemeindeanteil an Gemeinschaftssteuern						
010	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.537.600	520,01	3.599.233,82	529,07	3.599.233,82	529,07
012	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	364.600	53,59	375.966,89	55,26	375.966,89	55,26
02, 03	Andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen	108.500	15,95	115.096,75	16,92	115.575,75	16,99
04	Schlüsselzuweisungen						
041	vom Land	3.053.000	448,77	3.136.109,30	460,99	3.133.636,70	460,63
05	Bedarfszuweisungen						
06	Sonstige allgemeine Zuweisungen						
07	Allgemeine Umlagen						
09	Ausgleichsleistungen						
091	Familienleistungsausgleich	270.600	39,78	270.492,00	39,76	270.213,00	39,72

	Summe der Hauptgruppe 0	10.161.600	1.493,69	11.288.000,47	1.659,27	11.319.692,72	1.663,93
1	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb						

10, 11, 12	Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgebundene	312.700	45,97	301.622,78	44,34	305.301,70	44,88
13, 14, 15	Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, Sonst.	495.050	72,77	522.185,79	76,76	524.049,20	77,03
16	Erstattungen für Ausgaben des Verwaltungshaushaltes						
160	vom Bund	200	0,03	2.897,20	0,43	2.897,20	0,43
161	vom Land	7.000	1,03	73.554,98	10,81	73.554,98	10,81
162	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	26.000	3,82	37.252,02	5,48	33.462,48	4,92
165	von kommunalen Sonderrechnungen	463.500	68,13	525.179,98	77,20	609.098,65	89,53
168	von übrigen Bereichen	17.000	2,50	12.917,77	1,90	12.917,77	1,90
169	Innere Verrechnungen aus Verwaltungshaushalt	578.900	85,09	631.213,32	92,78	631.213,32	92,78
17	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke						
171	vom Land	1.075.100	158,03	1.180.140,67	173,47	1.188.033,18	174,63
172	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	12.200	1,79	9.978,72	1,47	9.978,72	1,47

	Summe der Hauptgruppe 1	2.987.650	439,17	3.296.943,23	484,63	3.390.507,20	498,38
2	Sonstige Finanzeinnahmen						

20	Zinseinnahmen						
205-208	von unternehmerischen und übrigen Bereichen			73,73	0,01	73,73	0,01
21,22	Gewinne v. wirtschaftl. Unternehmen u.a. Beteilig.,	190.200	27,96	209.989,08	30,87	209.989,08	30,87
23	Schuldendiensthilfen						
26	Weitere Finanzeinnahmen	14.000	2,06	21.988,08	3,23	25.176,98	3,70
27	Kalkulatorische Einnahmen	510.900	75,10	423.744,72	62,29	423.744,72	62,29
28	Zuführungen vom Vermögenshaushalt						

	Summe der Hauptgruppe 2	715.100	105,12	655.795,61	96,40	658.984,51	96,87
	Summe Einnahmen Verwaltungshaushalt	13.864.350	2.037,98	15.240.739,31	2.240,30	15.369.184,43	2.259,18
	Ausgaben des Verwaltungshaushaltes						

4	Personalausgaben						

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2018	Betrag je Einwohner (6803)	Ergebnis 2018	Betrag je Einwohner (6803)	Gesamt Ist 2018	Betrag je Einwohner (6803)
1	2	3	4	5	6	7	8
40	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	77.500	11,39	74.558,01	10,96	74.584,01	10,96
41	Besoldung, Vergütung, Löhne	2.133.500	313,61	2.252.584,40	331,12	2.252.281,99	331,07
42, 43	Versorgung	315.450	46,37	348.331,24	51,20	348.331,24	51,20
44	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung						
444	Beschäftigte	392.450	57,69	403.597,92	59,33	403.539,78	59,32
45	Beihilfen und Unterstützungen	42.000	6,17	11.273,00	1,66	11.273,00	1,66
46	Personalnebensausgaben	26.400	3,88	26.026,54	3,83	26.026,54	3,83
	Summe der Hauptgruppe 4	2.987.300	439,12	3.116.371,11	458,09	3.116.036,56	458,04
5/6	Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand						
50, 51	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen des sonstigen unbeweglichen Vermögens	941.000	138,32	1.084.732,04	159,45	1.084.732,04	159,45
52	Geräte-, Ausstattungs-, und Ausrüstungsgegenstände, Gebrauchsgegenstände	150.900	22,18	96.146,32	14,13	96.146,32	14,13
53	Mieten und Pachten	31.500	4,63	23.743,98	3,49	23.687,55	3,48
54	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen	468.900	68,93	353.553,13	51,97	353.553,13	51,97
55	Haltung von Fahrzeugen	119.800	17,61	117.200,27	17,23	117.200,27	17,23
56	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	39.000	5,73	32.157,39	4,73	32.157,39	4,73
57-63	Weitere Verwaltungs- und Betriebsausgaben	769.500	113,11	814.353,69	119,71	814.353,69	119,71
64-66	Steuern, Geschäftsausgaben u. a.	315.450	46,37	297.901,12	43,79	297.901,12	43,79
67	Erstattungen von Verwaltungs- und Betriebsaufwand						
671	an Land	24.900	3,66	23.574,90	3,47	23.574,90	3,47
672	an Gemeinden, Gemeindeverbände	24.900	3,66	26.489,79	3,89	26.489,79	3,89
675-677	an öffentliche Sonderrechnungen und	198.600	29,19	227.869,13	33,50	227.869,13	33,50
678	übrige Bereiche	194.200	28,55	130.029,43	19,11	130.029,43	19,11
679	Innere Verrechnungen	578.900	85,09	631.213,32	92,78	631.213,32	92,78
68	kalkulatorische Kosten	510.900	75,10	423.744,72	62,29	423.744,72	62,29
5/6	Summe der Hauptgruppe 5/6	4.368.450	642,14	4.282.709,23	629,53	4.282.652,80	629,52
7	Zuweisungen und Zuschüsse						
70	Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen	970.100	142,60	913.058,48	134,21	967.820,88	142,26
71	Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für laufende						
712	an Gemeinden und Gemeindeverbände	27.800	4,09	26.102,64	3,84	26.102,64	3,84
717	an private Unternehmen	5.200	0,76	5.912,86	0,87	5.912,86	0,87
718	an übrige Bereiche	167.900	24,68	157.443,43	23,14	157.443,43	23,14
72	Schuldendiensthilfen						
	Summe der Hauptgruppe 7	1.171.000	172,13	1.102.517,41	162,06	1.157.279,81	170,11
8	Sonstige Finanzausgaben						
80	Zinsausgaben						
807	an private Unternehmen	5.600	0,82	5.419,00	0,80	5.419,00	0,80
81	Steuerbeteiligungen						
810	Gewerbesteuerumlage	400.000	58,80	593.005,32	87,17	593.005,32	87,17
82	Allgemeine Zuweisungen						
83	Allgemeine Umlagen						
831	an Land	1.943.000	285,61	1.942.748,50	285,57	1.942.748,50	285,57
832	an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.797.800	411,26	2.797.838,00	411,27	2.797.838,00	411,27
84	Weitere Finanzausgaben	7.500	1,10	9.752,50	1,43	9.752,50	1,43
86	Zuführung						
860	zum Vermögenshaushalt	183.700	27,00	1.390.378,24	204,38	1.390.078,24	204,33
	Summe der Hauptgruppe 8	5.337.600	784,60	6.739.141,56	990,61	6.738.841,56	990,57
	Summe Ausgaben Verwaltungshaushalt	13.864.350	2.037,98	15.240.739,31	2.240,30	15.294.810,73	2.248,24

Gruppierungsübersicht

Grupp. Nr.	Bezeichnung der Hauptgruppen Gruppen und Untergruppen	Ansatz 2018	Betrag je Einwohner (6803)	Ergebnis 2018	Betrag je Einwohner (6803)	Gesamt Ist 2018	Betrag je Einwohner (6803)
1	2	3	4	5	6	7	8
	Einnahmen des Vermögenshaushaltes =====						
30	Zuführung vom Verwaltungshaushalt						
300	Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshaushalt	183.700	27,00	1.390.078,24	204,33	1.390.078,24	204,33
31	Entnahmen aus Rücklagen						
310	Entnahme aus allgemeiner Rücklagen	1.434.000	210,79				
32	Rückflüsse von Darlehen						
328	von übrigen Bereichen			1.356,24	0,20	1.356,24	0,20
34	Einnahmen aus der Veräußerung von Sachen des	500.000	73,50	1.358.293,50	199,66	1.413.087,99	207,72
35	Beiträge und ähnliche Entgelte	137.000	20,14	198.521,40	29,18	219.189,38	32,22
36	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen						
3610	vom Land	1.442.000	211,97	-237.913,54	-34,97	757.128,21	111,29
3620	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	681.000	100,10	200.000,00	29,40	200.000,00	29,40
3680	von übrigen Bereichen			14.131,14	2,08	14.131,14	2,08
36*1	Rückzahlungen Dritter aus geleisteten Zuweisungen						
37	Einnahmen aus Krediten und inneren Darlehen einschließlich Umschuldungen						
37*1	Einnahmen aus Krediten (ohne Umschuldungen)						
3771	vom unternehmerischen Bereich	390.450	57,39				
37*2	Einnahmen für Umschuldungen						
	Summe Einnahmen Vermögenshaushalt	4.768.150	700,89	2.924.466,98	429,88	3.994.971,20	587,24
	Summe der Einnahmen insgesamt	18.632.500	2.738,87	18.165.206,29	2.670,18	19.364.155,63	2.846,41
	Ausgaben des Vermögenshaushalts =====						
90	Zuführungen zum Verwaltungshaushalt						
91	Zuführungen an Rücklagen						
910	Zuführung an allgemeine Rücklage			2.598.799,91	382,01	2.598.799,91	382,01
92	Gewährung von Darlehen						
93	Vermögenserwerb						
930	Erwerb von Beteiligungen, Kapitaleinlagen			25.055,00	3,68	25.055,00	3,68
932-933	Erwerb von Grundstücken	500.000	73,50	343.129,31	50,44	657.958,13	96,72
935-936	Erwerb von bewegl. Sachen des Anlagevermögens	244.150	35,89	133.333,63	19,60	418.950,42	61,58
94 - 96	Baumaßnahmen	3.743.000	550,20	-318.143,46	-46,77	3.892.569,66	572,18
97	Tilgung von Krediten, Rückzahlung von inneren einschließlich Umschuldung						
97*1	Ordentliche Tilgung						
9771	an private Unternehmen	23.000	3,38	23.040,00	3,39	23.040,00	3,39
97*2	Außerordentliche Tilgung, Umschuldungen						
98*	Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen						
9880	an übrige Bereiche	258.000	37,92	119.252,59	17,53	428.852,59	63,04
98*1	Rückzahlungen zuviel erhaltener Zuweisungen und						
99	Sonstige Ausgaben des Vermögenshaushalts						
	Summe Ausgaben Vermögenshaushalt	4.768.150	700,89	2.924.466,98	429,88	8.045.225,71	1.182,60
	Summe der Ausgaben insgesamt	18.632.500	2.738,87	18.165.206,29	2.670,18	23.340.036,44	3.430,84

Rechnungsquerschnitt



Rechnungsquerschnitt 2018 Gemeinde Ostrach

Rechnungsquerschnitt

A. Einzelpläne 0-8

EPL AB UAB GRP	Einnahmen aus Ver- waltung und Betrieb 10-17	Übrige Einnahmen 061,20-27	Personal- ausgaben 40-46	Sächl. Verw. u. Betriebsaufw 50-68,84	Zuweisungen u. Zuschüsse 70-76, 78-79	Zuschuss- bedarf (Spalte 3+4./5-7	Objektbez. Einnahmen d. Verm. HH. 32-36	Baumaß- nahmen 94-96	sonst. Investit.- Ausgaben 92,93,98,991	Verpflichtun- gs- ermächtigung
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 6803 Einwohnern (2018)										
0 Allgemeine Verwaltung										
00 Gemeindeorgane										
0000	27.298,26 4,01 €/E		413.421,69 60,77 €/E	20.666,63 3,04 €/E		-406.790,06 -59,80 €/E				
000	27.298,26 4,01 €/E		413.421,69 60,77 €/E	20.666,63 3,04 €/E		-406.790,06 -59,80 €/E				
00	27.298,26 4,01 €/E		413.421,69 60,77 €/E	20.666,63 3,04 €/E		-406.790,06 -59,80 €/E				
02 Hauptverwaltung										
0200	148.400,06 21,81 €/E		446.313,21 65,61 €/E	212.715,10 31,27 €/E		-510.628,25 -75,06 €/E		939,81 0,14 €/E	-7.191,66 -1,06 €/E	
020	148.400,06 21,81 €/E		446.313,21 65,61 €/E	212.715,10 31,27 €/E		-510.628,25 -75,06 €/E		939,81 0,14 €/E	-7.191,66 -1,06 €/E	
02	148.400,06 21,81 €/E		446.313,21 65,61 €/E	212.715,10 31,27 €/E		-510.628,25 -75,06 €/E		939,81 0,14 €/E	-7.191,66 -1,06 €/E	
03 Finanzverwaltung										
0300	204.625,16 30,08 €/E	21.986,88 3,23 €/E	370.866,15 54,52 €/E	42.341,50 6,22 €/E	3.741,10 0,55 €/E	-190.336,71 -27,98 €/E				
030	204.625,16 30,08 €/E	21.986,88 3,23 €/E	370.866,15 54,52 €/E	42.341,50 6,22 €/E	3.741,10 0,55 €/E	-190.336,71 -27,98 €/E				
03	204.625,16 30,08 €/E	21.986,88 3,23 €/E	370.866,15 54,52 €/E	42.341,50 6,22 €/E	3.741,10 0,55 €/E	-190.336,71 -27,98 €/E				
06 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung										
0600	77.745,12 11,43 €/E			90.551,50 13,31 €/E		-12.806,38 -1,88 €/E			15.152,94 2,23 €/E	
060	77.745,12 11,43 €/E			90.551,50 13,31 €/E		-12.806,38 -1,88 €/E			15.152,94 2,23 €/E	
06	77.745,12 11,43 €/E			90.551,50 13,31 €/E		-12.806,38 -1,88 €/E			15.152,94 2,23 €/E	
0	458.068,60 67,33 €/E	21.986,88 3,23 €/E	1.230.601,05 180,89 €/E	366.274,73 53,84 €/E	3.741,10 0,55 €/E	-		939,81 0,14 €/E	7.961,28 1,17 €/E	
1 Öffentliche Sicherheit und Ordnung										
11 Öffentliche Ordnung										
1100	2.030,00 0,30 €/E	1,20		12.417,45 1,83 €/E		-10.386,25 -1,53 €/E				
110	2.030,00 0,30 €/E	1,20		12.417,45 1,83 €/E		-10.386,25 -1,53 €/E				
11	2.030,00 0,30 €/E	1,20		12.417,45 1,83 €/E		-10.386,25 -1,53 €/E				
13 Feuerschutz										
1300	26.344,50 3,87 €/E		19.223,00 2,83 €/E	142.317,74 20,92 €/E	3.812,88 0,56 €/E	-139.009,12 -20,43 €/E		81.115,78 11,92 €/E	24.019,82 3,53 €/E	
130	26.344,50 3,87 €/E		19.223,00 2,83 €/E	142.317,74 20,92 €/E	3.812,88 0,56 €/E	-139.009,12 -20,43 €/E		81.115,78 11,92 €/E	24.019,82 3,53 €/E	
13	26.344,50 3,87 €/E		19.223,00 2,83 €/E	142.317,74 20,92 €/E	3.812,88 0,56 €/E	-139.009,12 -20,43 €/E		81.115,78 11,92 €/E	24.019,82 3,53 €/E	
1	28.374,50 4,17 €/E	1,20	19.223,00 2,83 €/E	154.735,19 22,75 €/E	3.812,88 0,56 €/E	-149.395,37 -21,96 €/E		81.115,78 11,92 €/E	24.019,82 3,53 €/E	
2 Schulen										
21 Grund- und Hauptschulen sowie Grundschulförderklassen										
2112			16.103,18	36.962,63		-53.065,81		31.748,58		

Rechnungsquerschnitt

EPL AB UAB GRP	Einnahmen aus Ver- waltung und Betrieb 10-17	Übrige Einnahmen 061,20-27	Personal- ausgaben 40-46	Sächl. Verw. u. Betriebsaufw 50-68,84	Zuweisungen u. Zuschüsse 70-76, 78-79	Zuschuss- bedarf (Spalte 3+4./5-7	Objektbez. Einnahmen d. Verm. HH. 32-36	Baumaß- nahmen 94-96	sonst. Investit.- Ausgaben 92,93,98,991	Verpflichtun- gs- ermächtigung
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 6803 Einwohnern (2018)										
211			2,37 €/E 16.103,18	5,43 €/E 36.962,63		-7,80 €/E -53.065,81		4,67 €/E 31.748,58		
21			2,37 €/E 16.103,18	5,43 €/E 36.962,63		-7,80 €/E -53.065,81		4,67 €/E 31.748,58		
			2,37 €/E	5,43 €/E		-7,80 €/E		4,67 €/E		
22	Realschulen									
28	Gesamtschulen u. dgl.									
2820	325.663,95 47,87 €/E		438.547,30 64,46 €/E	494.316,54 72,66 €/E		-607.199,89 -89,25 €/E	-103.280,55 -15,18 €/E	-58.418,55 -8,59 €/E	-54.735,00 -8,05 €/E	
282	325.663,95 47,87 €/E		438.547,30 64,46 €/E	494.316,54 72,66 €/E		-607.199,89 -89,25 €/E	-103.280,55 -15,18 €/E	-58.418,55 -8,59 €/E	-54.735,00 -8,05 €/E	
28	325.663,95 47,87 €/E		438.547,30 64,46 €/E	494.316,54 72,66 €/E		-607.199,89 -89,25 €/E	-103.280,55 -15,18 €/E	-58.418,55 -8,59 €/E	-54.735,00 -8,05 €/E	
29	Übrige schulische Aufgaben									
2910	114.218,51 16,79 €/E		33.537,56 4,93 €/E	162.295,36 23,86 €/E		-81.614,41 -12,00 €/E				
291	114.218,51 16,79 €/E		33.537,56 4,93 €/E	162.295,36 23,86 €/E		-81.614,41 -12,00 €/E				
2940	400,00 0,06 €/E				1.400,00 0,21 €/E	-1.000,00 -0,15 €/E				
294	400,00 0,06 €/E				1.400,00 0,21 €/E	-1.000,00 -0,15 €/E				
29	114.618,51 16,85 €/E		33.537,56 4,93 €/E	162.295,36 23,86 €/E	1.400,00 0,21 €/E	-82.614,41 -12,14 €/E				
2	440.282,46 64,72 €/E		488.188,04 71,76 €/E	693.574,53 101,95 €/E	1.400,00 0,21 €/E	-742.880,11 -109,20 €/E	-103.280,55 -15,18 €/E	-26.669,97 -3,92 €/E	-54.735,00 -8,05 €/E	
3	Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege									
30	Verwaltung kultureller Angelegenheiten									
3000	3.026,40 0,44 €/E				18.643,32 2,74 €/E	-15.616,92 -2,30 €/E				
300	3.026,40 0,44 €/E				18.643,32 2,74 €/E	-15.616,92 -2,30 €/E				
30	3.026,40 0,44 €/E				18.643,32 2,74 €/E	-15.616,92 -2,30 €/E				
32	Museen, Sammlungen, Ausstellungen									
3210	1.424,31 0,21 €/E		1.219,60 0,18 €/E	46.391,09 6,82 €/E		-46.186,38 -6,79 €/E		-370,07 -0,05 €/E	12.350,30 1,82 €/E	
321	1.424,31 0,21 €/E		1.219,60 0,18 €/E	46.391,09 6,82 €/E		-46.186,38 -6,79 €/E		-370,07 -0,05 €/E	12.350,30 1,82 €/E	
32	1.424,31 0,21 €/E		1.219,60 0,18 €/E	46.391,09 6,82 €/E		-46.186,38 -6,79 €/E		-370,07 -0,05 €/E	12.350,30 1,82 €/E	
33	Theater und Musikpflege									
3320					10.288,26 1,51 €/E	-10.288,26 -1,51 €/E				
332					10.288,26 1,51 €/E	-10.288,26 -1,51 €/E				
33					10.288,26 1,51 €/E	-10.288,26 -1,51 €/E				
34	Heimat- und sonstige Kulturpflege									
3410	55,00 0,01 €/E			50.182,86 7,38 €/E	3.690,99 0,54 €/E	-53.818,85 -7,91 €/E				
341	55,00 0,01 €/E			50.182,86 7,38 €/E	3.690,99 0,54 €/E	-53.818,85 -7,91 €/E				
34	55,00			50.182,86	3.690,99	-53.818,85				

Rechnungsquerschnitt

EPL AB UAB GRP	Einnahmen aus Ver- waltung und Betrieb 10-17	Übrige Einnahmen 061,20-27	Personal- ausgaben 40-46	Sächl. Verw. u. Betriebsaufw 50-68,84	Zuweisungen u. Zuschüsse 70-76, 78-79	Zuschuss- bedarf (Spalte 3+4./5-7	Objektbez. Einnahmen d. Verm. HH. 32-36	Baumaß- nahmen 94-96	sonst. Investit.- Ausgaben 92,93,98,991	Verpflichtun- gs- ermächtigung g
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 6803 Einwohnern (2018)										
	0,01 €/E			7,38 €/E	0,54 €/E	-7,91 €/E				
35 Volkshbildung										
36 Naturschutz, Denkmalschutz und -pflege										
3600					10.000,00	-10.000,00		-233.965,50	25.055,00	
					1,47 €/E	-1,47 €/E		-34,39 €/E	3,68 €/E	
360					10.000,00	-10.000,00		-233.965,50	25.055,00	
					1,47 €/E	-1,47 €/E		-34,39 €/E	3,68 €/E	
36					10.000,00	-10.000,00		-233.965,50	25.055,00	
					1,47 €/E	-1,47 €/E		-34,39 €/E	3,68 €/E	
37 Kirchliche Angelegenheiten										
3700				2.930,39	1.051,13	-3.981,52		-249.743,14		
				0,43 €/E	0,15 €/E	-0,59 €/E		-36,71 €/E		
370				2.930,39	1.051,13	-3.981,52		-249.743,14		
				0,43 €/E	0,15 €/E	-0,59 €/E		-36,71 €/E		
37				2.930,39	1.051,13	-3.981,52		-249.743,14		
				0,43 €/E	0,15 €/E	-0,59 €/E		-36,71 €/E		
3	4.505,71		1.219,60	99.504,34	43.673,70	-139.891,93		-484.078,71	37.405,30	
	0,66 €/E		0,18 €/E	14,63 €/E	6,42 €/E	-20,56 €/E		-71,16 €/E	5,50 €/E	
4 Soziale Sicherung										
43 Soziale Einrichtungen										
4360	42.445,75		57.891,51	592,28	6.910,39	-22.948,43				
	6,24 €/E		8,51 €/E	0,09 €/E	1,02 €/E	-3,37 €/E				
436	42.445,75		57.891,51	592,28	6.910,39	-22.948,43				
	6,24 €/E		8,51 €/E	0,09 €/E	1,02 €/E	-3,37 €/E				
43	42.445,75		57.891,51	592,28	6.910,39	-22.948,43				
	6,24 €/E		8,51 €/E	0,09 €/E	1,02 €/E	-3,37 €/E				
46 Einrichtungen der Jugendhilfe										
4600				16.531,06		-16.531,06				
				2,43 €/E		-2,43 €/E				
460				16.531,06		-16.531,06				
				2,43 €/E		-2,43 €/E				
4640	371.437,76	5.113,00		42.777,31	817.098,12	-483.324,67		17.423,49	94.400,00	
	54,60 €/E	0,75 €/E		6,29 €/E	120,11 €/E	-71,05 €/E		2,56 €/E	13,88 €/E	
4641	127.017,87	7.558,00	225.416,22	54.971,80		-145.812,15				
	18,67 €/E	1,11 €/E	33,13 €/E	8,08 €/E		-21,43 €/E				
4642	79.612,53	3.332,00		31.395,27	118.908,48	-67.359,22				
	11,70 €/E	0,49 €/E		4,61 €/E	17,48 €/E	-9,90 €/E				
4643	151.334,76	6.391,00	228.200,88	46.206,98		-116.682,10			2.551,82	
	22,25 €/E	0,94 €/E	33,54 €/E	6,79 €/E		-17,15 €/E			0,38 €/E	
4644					82.530,00	-82.530,00				
					12,13 €/E	-12,13 €/E				
464	729.402,92	22.394,00	453.617,10	175.351,36	1.018.536,60	-895.708,14		17.423,49	96.951,82	
	107,22 €/E	3,29 €/E	66,68 €/E	25,78 €/E	149,72 €/E	-131,66 €/E		2,56 €/E	14,25 €/E	
4680					311,56	-311,56				
					0,05 €/E	-0,05 €/E				
468					311,56	-311,56				
					0,05 €/E	-0,05 €/E				
46	729.402,92	22.394,00	453.617,10	191.882,42	1.018.848,16	-912.550,76		17.423,49	96.951,82	
	107,22 €/E	3,29 €/E	66,68 €/E	28,21 €/E	149,76 €/E	-134,14 €/E		2,56 €/E	14,25 €/E	
49 Sonstige soziale Angelegenheiten										
4980	1.336,00		3.065,36	729,07	8.294,72	-10.753,15				
	0,20 €/E		0,45 €/E	0,11 €/E	1,22 €/E	-1,58 €/E				
4982	12.773,07					12.773,07				
	1,88 €/E					1,88 €/E				
498	14.109,07		3.065,36	729,07	8.294,72	2.019,92				

Rechnungsquerschnitt

EPL AB UAB GRP	Einnahmen aus Ver- waltung und Betrieb 10-17	Übrige Einnahmen 061,20-27	Personal- ausgaben 40-46	Sächl. Verw. u. Betriebsaufw 50-68,84	Zuweisungen u. Zuschüsse 70-76, 78-79	Zuschuss- bedarf (Spalte 3+4./,5-7	Objektbez. Einnahmen d. Verm. HH. 32-36	Baumaß- nahmen 94-96	sonst. Investit.- Ausgaben 92,93,98,991	Verpflichtun- gs- ermächtigung
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 6803 Einwohnern (2018)										
49	2,07 €/E 14.109,07 2,07 €/E		0,45 €/E 3.065,36 0,45 €/E	0,11 €/E 729,07 0,11 €/E	1,22 €/E 8.294,72 1,22 €/E	0,30 €/E 2.019,92 0,30 €/E				
4	785.957,74 115,53 €/E	22.394,00 3,29 €/E	514.573,97 75,64 €/E	193.203,77 28,40 €/E	1.034.053,27 152,00 €/E	-933.479,27 -137,22 €/E		17.423,49 2,56 €/E	96.951,82 14,25 €/E	
5	Gesundheit, Sport, Erholung									
54	Sonstige Einrichtungen und Maßnahmen der Gesundheitspflege									
5420						-2.840,69 2.840,69				
542						-0,42 €/E 0,42 €/E				
54						-2.840,69 -0,42 €/E 2.840,69 0,42 €/E				
55	Förderung des Sports									
5500				7.313,18 1,07 €/E	6.367,86 0,94 €/E	-13.681,04 -2,01 €/E			18.743,16 2,76 €/E	
550				7.313,18 1,07 €/E	6.367,86 0,94 €/E	-13.681,04 -2,01 €/E			18.743,16 2,76 €/E	
55				7.313,18 1,07 €/E	6.367,86 0,94 €/E	-13.681,04 -2,01 €/E			18.743,16 2,76 €/E	
56	Eigene Sportstätten									
5610	7.721,17 1,13 €/E		17.391,22 2,56 €/E	51.877,64 7,63 €/E		-61.547,69 -9,05 €/E		-30.000,00 -4,41 €/E		
561	7.721,17 1,13 €/E		17.391,22 2,56 €/E	51.877,64 7,63 €/E		-61.547,69 -9,05 €/E		-30.000,00 -4,41 €/E		
5620				28.880,58 4,25 €/E		-28.880,58 -4,25 €/E				
562				28.880,58 4,25 €/E		-28.880,58 -4,25 €/E				
56	7.721,17 1,13 €/E		17.391,22 2,56 €/E	80.758,22 11,87 €/E		-90.428,27 -13,29 €/E		-30.000,00 -4,41 €/E		
58	Park- und Gartenanlagen									
5800	1.258,00 0,18 €/E		5.035,81 0,74 €/E	189.056,12 27,79 €/E		-192.833,93 -28,35 €/E				
580	1.258,00 0,18 €/E		5.035,81 0,74 €/E	189.056,12 27,79 €/E		-192.833,93 -28,35 €/E				
58	1.258,00 0,18 €/E		5.035,81 0,74 €/E	189.056,12 27,79 €/E		-192.833,93 -28,35 €/E				
5	8.979,17 1,32 €/E		22.427,03 3,30 €/E	277.127,52 40,74 €/E	3.527,17 0,52 €/E	-294.102,55 -43,23 €/E		-30.000,00 -4,41 €/E	18.743,16 2,76 €/E	
6	Bau- und Wohnungswesen, Verkehr									
60	Bauverwaltung									
6000	44.443,36 6,53 €/E		182.012,07 26,75 €/E	863,44 0,13 €/E		-138.432,15 -20,35 €/E				
600	44.443,36 6,53 €/E		182.012,07 26,75 €/E	863,44 0,13 €/E		-138.432,15 -20,35 €/E				
60	44.443,36 6,53 €/E		182.012,07 26,75 €/E	863,44 0,13 €/E		-138.432,15 -20,35 €/E				
61	Städteplanung, Vermessung, Bauordnung									
6100				8.868,17 1,30 €/E		-8.868,17 -1,30 €/E	-350,00 -0,05 €/E	7.554,05 1,11 €/E		
610				8.868,17 1,30 €/E		-8.868,17 -1,30 €/E	-350,00 -0,05 €/E	7.554,05 1,11 €/E		
6150								-267.799,13		

Rechnungsquerschnitt

EPL AB UAB GRP	Einnahmen aus Ver- waltung und Betrieb 10-17	Übrige Einnahmen 061,20-27	Personal- ausgaben 40-46	Sächl. Verw. u. Betriebsaufw 50-68,84	Zuweisungen u. Zuschüsse 70-76, 78-79	Zuschuss- bedarf (Spalte 3+4./5-7	Objektbez. Einnahmen d. Verm. HH. 32-36	Baumaß- nahmen 94-96	sonst. Investit.- Ausgaben 92,93,98,991	Verpflichtun- gs- ermächtigung
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 6803 Einwohnern (2018)										
615								-39,36 €/E -267.799,13		
61				8.868,17 1,30 €/E		-8.868,17 -1,30 €/E	-350,00 -0,05 €/E	-260.245,08 -38,25 €/E		
62	Wohnungsbauförderung und Wohnungsfürsorge									
63	Gemeindestraßen									
6300	199.119,86 29,27 €/E			957.469,32 140,74 €/E		-758.349,46 -111,47 €/E	923.045,80 135,68 €/E	447.040,61 65,71 €/E		
630	199.119,86 29,27 €/E			957.469,32 140,74 €/E		-758.349,46 -111,47 €/E	923.045,80 135,68 €/E	447.040,61 65,71 €/E		
63	199.119,86 29,27 €/E			957.469,32 140,74 €/E		-758.349,46 -111,47 €/E	923.045,80 135,68 €/E	447.040,61 65,71 €/E		
67	Straßenbeleuchtung und -reinigung									
6700	2.610,95 0,38 €/E			122.134,44 17,95 €/E		-119.523,49 -17,57 €/E				
670	2.610,95 0,38 €/E			122.134,44 17,95 €/E		-119.523,49 -17,57 €/E				
6750			3.307,77 0,49 €/E	201.192,37 29,57 €/E		-204.500,14 -30,06 €/E				
675			3.307,77 0,49 €/E	201.192,37 29,57 €/E		-204.500,14 -30,06 €/E				
67	2.610,95 0,38 €/E		3.307,77 0,49 €/E	323.326,81 47,53 €/E		-324.023,63 -47,63 €/E				
69	Wasserläufe, Wasserbau									
6900			5.498,17 0,81 €/E	24.079,13 3,54 €/E	6.191,91 0,91 €/E	-35.769,21 -5,26 €/E		45.152,36 6,64 €/E		
690			5.498,17 0,81 €/E	24.079,13 3,54 €/E	6.191,91 0,91 €/E	-35.769,21 -5,26 €/E		45.152,36 6,64 €/E		
69			5.498,17 0,81 €/E	24.079,13 3,54 €/E	6.191,91 0,91 €/E	-35.769,21 -5,26 €/E		45.152,36 6,64 €/E		
6	246.174,17 36,19 €/E		190.818,01 28,05 €/E	1.314.606,87 193,24 €/E	6.191,91 0,91 €/E	-186,01 €/E	922.695,80 135,63 €/E	231.947,89 34,09 €/E		
7	Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung									
70	Abwasserbeseitigung									
7050								40.903,36 6,01 €/E		
705								40.903,36 6,01 €/E		
70								40.903,36 6,01 €/E		
72	Abfallbeseitigung									
7211	14.325,87 2,11 €/E		11.608,92 1,71 €/E	8.445,55 1,24 €/E		-5.728,60 -0,84 €/E				
721	14.325,87 2,11 €/E		11.608,92 1,71 €/E	8.445,55 1,24 €/E		-5.728,60 -0,84 €/E				
72	14.325,87 2,11 €/E		11.608,92 1,71 €/E	8.445,55 1,24 €/E		-5.728,60 -0,84 €/E				
75	Bestattungswesen									
7500	119.380,86 17,55 €/E	3.930,00 0,58 €/E	19.932,57 2,93 €/E	184.085,27 27,06 €/E	204,52 0,03 €/E	-80.911,50 -11,89 €/E		-57.856,25 -8,50 €/E		
750	119.380,86 17,55 €/E	3.930,00 0,58 €/E	19.932,57 2,93 €/E	184.085,27 27,06 €/E	204,52 0,03 €/E	-80.911,50 -11,89 €/E		-57.856,25 -8,50 €/E		
75	119.380,86	3.930,00	19.932,57	184.085,27	204,52	-80.911,50		-57.856,25		

Rechnungsquerschnitt

EPL AB UAB GRP	Einnahmen aus Ver- waltung und Betrieb 10-17	Übrige Einnahmen 061,20-27	Personal- ausgaben 40-46	Sächl. Verw. u. Betriebsaufw 50-68,84	Zuweisungen u. Zuschüsse 70-76, 78-79	Zuschuss- bedarf (Spalte 3+4./5-7	Objektbez. Einnahmen d. Verm. HH. 32-36	Baumaß- nahmen 94-96	sonst. Investit.- Ausgaben 92,93,98,991	Verpflichtun- gs- ermächtigung
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 6803 Einwohnern (2018)										
	17,55 €/E	0,58 €/E	2,93 €/E	27,06 €/E	0,03 €/E	-11,89 €/E		-8,50 €/E		
76	Sonstige öffentliche Einrichtungen									
7610	9.947,60 1,46 €/E			18.436,81 2,71 €/E		-8.489,21 -1,25 €/E	-158.976,25 -23,37 €/E	-60.584,84 -8,91 €/E		
761	9.947,60 1,46 €/E			18.436,81 2,71 €/E		-8.489,21 -1,25 €/E	-158.976,25 -23,37 €/E	-60.584,84 -8,91 €/E		
7630	2.270,23 0,33 €/E					2.270,23 0,33 €/E				
763	2.270,23 0,33 €/E					2.270,23 0,33 €/E				
7670	2.735,38 0,40 €/E	1.395,00 0,21 €/E		11.586,29 1,70 €/E		-7.455,91 -1,10 €/E				
7671	2.272,32 0,33 €/E	7.765,00 1,14 €/E	4.726,98 0,69 €/E	37.056,14 5,45 €/E		-31.745,80 -4,67 €/E				
7672	300,00 0,04 €/E	3.517,00 0,52 €/E	525,66 0,08 €/E	11.724,41 1,72 €/E		-8.433,07 -1,24 €/E				
7673	25,00	3.472,00 0,51 €/E		10.186,54 1,50 €/E		-6.689,54 -0,98 €/E				
7674		8.990,00 1,32 €/E	2.792,65 0,41 €/E	22.078,86 3,25 €/E		-15.881,51 -2,33 €/E				
7675		1.440,00 0,21 €/E		10.497,39 1,54 €/E		-9.057,39 -1,33 €/E				
7676	720,00 0,11 €/E	1.766,00 0,26 €/E	5.592,30 0,82 €/E	17.010,05 2,50 €/E		-20.116,35 -2,96 €/E				
7677	1.236,95 0,18 €/E	4.760,00 0,70 €/E		11.608,66 1,71 €/E		-5.611,71 -0,82 €/E	1.356,24 0,20 €/E	808,58 0,12 €/E		
7678				1.535,02 0,23 €/E		-1.535,02 -0,23 €/E				
7679	100,00 0,01 €/E			6.488,80 0,95 €/E		-6.388,80 -0,94 €/E	14.140,00 2,08 €/E	3.141,52 0,46 €/E		
767	7.389,65 1,09 €/E	33.105,00 4,87 €/E	13.637,59 2,00 €/E	139.772,16 20,55 €/E		-112.915,10 -16,60 €/E	15.496,24 2,28 €/E	3.950,10 0,58 €/E		
7691	115,25 0,02 €/E			396,75 0,06 €/E		-281,50 -0,04 €/E				
769	115,25 0,02 €/E			396,75 0,06 €/E		-281,50 -0,04 €/E				
76	19.722,73 2,90 €/E	33.105,00 4,87 €/E	13.637,59 2,00 €/E	158.605,72 23,31 €/E		-119.415,58 -17,55 €/E	-143.480,01 -21,09 €/E	-56.634,74 -8,32 €/E		
77	Hilfsbetriebe der Verwaltung									
7710	724.541,74 106,50 €/E	9.152,00 1,35 €/E	536.641,29 78,88 €/E	197.052,45 28,97 €/E				-47.639,38 -7,00 €/E	141.185,41 20,75 €/E	
771	724.541,74 106,50 €/E	9.152,00 1,35 €/E	536.641,29 78,88 €/E	197.052,45 28,97 €/E				-47.639,38 -7,00 €/E	141.185,41 20,75 €/E	
77	724.541,74 106,50 €/E	9.152,00 1,35 €/E	536.641,29 78,88 €/E	197.052,45 28,97 €/E				-47.639,38 -7,00 €/E	141.185,41 20,75 €/E	
78	Förderung der Land- und Fortwirtschaft									
7850				34.649,05 5,09 €/E		-34.649,05 -5,09 €/E				
785				34.649,05 5,09 €/E		-34.649,05 -5,09 €/E				
7880				276,00 0,04 €/E		-276,00 -0,04 €/E				
788				276,00 0,04 €/E		-276,00 -0,04 €/E				
78				34.925,05 5,13 €/E		-34.925,05 -5,13 €/E				
79	Fremdenverkehr, sonstige Förderung von Wirtschaft und Verkehr									

Rechnungsquerschnitt

EPL AB UAB GRP	Einnahmen aus Ver- waltung und Betrieb 10-17	Übrige Einnahmen 061,20-27	Personal- ausgaben 40-46	Sächl. Verw. u. Betriebsaufw 50-68,84	Zuweisungen u. Zuschüsse 70-76, 78-79	Zuschuss- bedarf (Spalte 3+4./5-7	Objektbez. Einnahmen d. Verm. HH. 32-36	Baumaß- nahmen 94-96	sonst. Investit.- Ausgaben 92,93,98,991	Verpflichtun- gs- ermächtigung
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 6803 Einwohnern (2018)										
7900	67.552,85 9,93 €/E		45.220,80 6,65 €/E	229.675,00 33,76 €/E	5.912,86 0,87 €/E	-213.255,81 -31,35 €/E			6.109,43 0,90 €/E	
790	67.552,85 9,93 €/E		45.220,80 6,65 €/E	229.675,00 33,76 €/E	5.912,86 0,87 €/E	-213.255,81 -31,35 €/E			6.109,43 0,90 €/E	
7910				8.421,61 1,24 €/E		-8.421,61 -1,24 €/E	10.000,00 1,47 €/E			
791				8.421,61 1,24 €/E		-8.421,61 -1,24 €/E	10.000,00 1,47 €/E			
7920	1.278,28 0,19 €/E		421,09 0,06 €/E	14.525,56 2,14 €/E		-13.668,37 -2,01 €/E				
792	1.278,28 0,19 €/E		421,09 0,06 €/E	14.525,56 2,14 €/E		-13.668,37 -2,01 €/E				
7970				2.707,51 0,40 €/E		-2.707,51 -0,40 €/E	12.405,26 1,82 €/E			
797				2.707,51 0,40 €/E		-2.707,51 -0,40 €/E	12.405,26 1,82 €/E			
79	68.831,13 10,12 €/E		45.641,89 6,71 €/E	255.329,68 37,53 €/E	5.912,86 0,87 €/E	-238.053,30 -34,99 €/E	10.000,00 1,47 €/E	12.405,26 1,82 €/E	6.109,43 0,90 €/E	
7	946.802,33 139,17 €/E	46.187,00 6,79 €/E	627.462,26 92,23 €/E	838.443,72 123,25 €/E	6.117,38 0,90 €/E	-479.034,03 -70,42 €/E	-133.480,01 -19,62 €/E	-108.821,75 -16,00 €/E	147.294,84 21,65 €/E	
8	Wirtschaftliche Unternehmen, allg. Grund- u. Sondervermögen									
81	Versorgungsunternehmen									
8100		209.989,08 30,87 €/E		3.153,50 0,46 €/E		206.835,58 30,40 €/E				
8101	8.788,35 1,29 €/E			4.828,01 0,71 €/E		3.960,34 0,58 €/E				
8102	8.807,28 1,29 €/E			4.218,74 0,62 €/E		4.588,54 0,67 €/E				
810	17.595,63 2,59 €/E	209.989,08 30,87 €/E		12.200,25 1,79 €/E		215.384,46 31,66 €/E				
81	17.595,63 2,59 €/E	209.989,08 30,87 €/E		12.200,25 1,79 €/E		215.384,46 31,66 €/E				
84	Unternehmen der Wirtschaftsförderung									
85	Land- und forstwirtschaftliche Unternehmen									
8550	204.293,26 30,03 €/E		7.032,96 1,03 €/E	148.297,20 21,80 €/E		48.963,10 7,20 €/E				
855	204.293,26 30,03 €/E		7.032,96 1,03 €/E	148.297,20 21,80 €/E		48.963,10 7,20 €/E				
85	204.293,26 30,03 €/E		7.032,96 1,03 €/E	148.297,20 21,80 €/E		48.963,10 7,20 €/E				
87	Sonstige wirtschaftliche Unternehmen									
88	Allgemeines Grundvermögen									
8810	135.989,23 19,99 €/E		14.825,19 2,18 €/E	111.618,61 16,41 €/E		9.545,43 1,40 €/E				
881	135.989,23 19,99 €/E		14.825,19 2,18 €/E	111.618,61 16,41 €/E		9.545,43 1,40 €/E				
8830	19.920,43 2,93 €/E			14.070,16 2,07 €/E		5.850,27 0,86 €/E	848.453,50 124,72 €/E		343.129,31 50,44 €/E	
883	19.920,43 2,93 €/E			14.070,16 2,07 €/E		5.850,27 0,86 €/E	848.453,50 124,72 €/E		343.129,31 50,44 €/E	
88	155.909,66 22,92 €/E		14.825,19 2,18 €/E	125.688,77 18,48 €/E		15.395,70 2,26 €/E	848.453,50 124,72 €/E		343.129,31 50,44 €/E	
89	Allgemeines Sondervermögen									
8900				223,84 0,03 €/E		-223,84 -0,03 €/E				

Rechnungsquerschnitt

EPL AB UAB GRP	Einnahmen aus Ver- waltung und Betrieb 10-17	Übrige Einnahmen 061,20-27	Personal- ausgaben 40-46	Sächl. Verw. u. Betriebsaufw . 50-68,84	Zuwelungen u. Zuschüsse 70-76, 78-79	Zuschuss- bedarf (Spalte 3+4./5-7	Objektbez. Einnahmen d. Verm. HH. 32-36	Baumaß- nahmen 94-96	sonst. Investit.- Ausgaben 92,93,98,991	Verpflichtun- gs- ermächtigung
1/2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 6803 Einwohnern (2018)										
890				223,84		-223,84				
				0,03 €/E		-0,03 €/E				
89				223,84		-223,84				
				0,03 €/E		-0,03 €/E				
8	377.798,55 55,53 €/E	209.989,08 30,87 €/E	21.858,15 3,21 €/E	286.410,06 42,10 €/E		279.519,42 41,09 €/E	848.453,50 124,72 €/E		343.129,31 50,44 €/E	
0-8:	3.296.943,23 484,63 €/E	300.558,16 44,18 €/E	3.116.371,11 458,09 €/E	4.223.880,73 620,89 €/E	1.102.517,41 162,06 €/E	- -712,23 €/E	1.534.388,74 225,55 €/E	-318.143,46 -46,77 €/E	620.770,53 91,25 €/E	

Rechnungsquerschnitt

B. Einzelplan 9

Gliederungs-Nr. Text Einzelplan und Abschnitt Gruppierungs-Nr.	Steuern und allgemeine Zuweisungen 00-07, 09	Sonstige Finanz- einnahmen 158, 20-28	Sonstige Finanz- ausgaben 47,679,686,687 689,80-86,88	Überschuss Spalte 3+4,./,5	Sonstige Einnahmen des Verm. HH. 30,31,36,37,39	Sonstige Ausgaben des Verm. HH. 90,91,933,97,99
1/2	3	4	5	6	7	8
Beträge in EUR und EUR/Einwohner bei 6803 Einwohnern (2018)						
9	Allgemeine Finanzwirtschaft					
90	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen					
9000	11.288.000,47		5.333.591,82	5.954.408,65		
	1.659,27 €/E		784,01 €/E	875,26 €/E		
900	11.288.000,47		5.333.591,82	5.954.408,65		
	1.659,27 €/E		784,01 €/E	875,26 €/E		
90	11.288.000,47		5.333.591,82	5.954.408,65		
	1.659,27 €/E		784,01 €/E	875,26 €/E		
91	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
9	11.288.000,47	355.237,45	6.797.970,06	4.845.267,86	1.390.078,24	2.621.839,91
	1.659,27 €/E	52,22 €/E	999,26 €/E	712,23 €/E	204,33 €/E	385,39 €/E

Nachweis der in Abgang gebrachten Haushaltsreste

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Mögliche Haushaltsreste	Übertragene Haushaltsreste	Bereits in Abgang gebrachte Reste	Haushaltsreste in Abgang
02.0200001.9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	0,00	43.537,98	0,00
02.0600001.9350	Erneuerung PC-Netzwerk	0,00	0,00	13.405,40	0,00
02.1300001.9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	0,00	52.622,91	0,00
02.1300001.9420	Sanierung Feuerwehrhaus Burgweiler	0,00	0,00	54.750,00	0,00
02.2820001.3610	Zuschüsse Energetische Sanierung	0,00	0,00	103.280,55	0,00
02.2820001.9351	Umbaumaßnahmen Gebäude und energetische Sanierung	0,00	0,00	154.796,28	0,00
02.2820001.9400	Umbau zur Gemeinschaftsschule	0,00	0,00	58.418,55	0,00
02.3210001.9350	Einrichtung Heimatmuseum	0,00	0,00	13.604,33	0,00
02.3210001.9400	Außenfassade Amtshaus	0,00	0,00	20.000,00	0,00
02.3600002.9500	Naturschutzmaßnahmen für Ökokonto	0,00	0,00	236.129,70	0,00
02.3700004.9400	Sanierung Kapelle Kalkreute	0,00	0,00	224.957,72	0,00
02.3700005.9400	Sanierung Kapelle Mettenbuch	0,00	0,00	24.785,42	0,00
02.4640002.9880	Zuschuss Umbau Kiga St. Pankratius	0,00	0,00	48.600,00	0,00
02.5500002.9880	Zuschuss Sanierung Tennisheim	0,00	0,00	11.000,00	0,00
02.5500003.9880	Zuschuss Kunstrasenplatz	0,00	0,00	250.000,00	0,00
02.5610001.9401	Planung Anbau/Modernisierung Buchbühlhalle	0,00	0,00	30.000,00	0,00
02.6100005.3610	Zuschuss Innenentwicklung Lev.	0,00	0,00	5.581,00	0,00
02.6100005.9500	Planungskosten Innenentwickl. Levertzweiler	0,00	0,00	1.412,41	0,00
02.6150004.9400	Ordnungsmaßnahmen	0,00	0,00	385.493,48	0,00
02.6300002.9500	Innenraumgestaltung Ostrach Planung	0,00	0,00	30.000,00	0,00
02.6300004.9500	Sanierung Heiden-/Franzosenweg	0,00	0,00	54.338,61	0,00
02.6300102.9500	Erschließung Gewerbegebiete	0,00	0,00	555.873,25	0,00
02.6300103.3610	Zuwendung Erschließung Gewerbegebiet Königsegg	0,00	0,00	250.000,00	0,00
02.6300103.9500	Gewerbegebiet Königsegg	0,00	0,00	92.276,02	0,00
02.6300202.9500	Ortsdurchfahrt Laubbach	0,00	0,00	239.454,87	0,00
02.6300401.3610	Zuschuss aus dem Ausgleichstock OD Jettkofen	0,00	0,00	63.000,00	0,00
02.6300401.9500	Ortsdurchfahrt Jettkofen	0,00	0,00	34.432,61	0,00
02.6300415.9500	Erschließung Brühlacker Einhart	0,00	0,00	120.928,70	0,00
02.6300501.3610	Zuw. Ausgleichstock Seestraße Einhart	0,00	0,00	262.000,00	0,00
02.6300501.9500	Ausbau Seestraße in Einhart	0,00	0,00	679.073,00	0,00
02.6300502.9500	Ausbau Postgasse in Magenbuch	0,00	0,00	38.788,51	0,00
02.6300803.9500	An der Höhe Magenbuch	0,00	0,00	101.798,79	0,00
02.6300901.9500	Ausbau Zehntstraße Burgweiler	0,00	0,00	416.506,20	0,00
02.6300902.9500	Erschließung Gentelesbühl Tafertzweiler	0,00	0,00	122.888,76	0,00
02.6900002.9500	Hochwasserschutz Waldbeuren	0,00	0,00	58.208,41	0,00
02.7500001.9400	Sanierungsmaßnahmen Friedhöfe	0,00	0,00	57.856,25	0,00
02.7610001.9500	DSL-Breitbandförderung	0,00	0,00	64.767,29	0,00
02.7610006.3610	Zuw. DSL Ortslage Laubbach	0,00	0,00	20.200,00	0,00
02.7610006.9500	DSL-Ortslage Laubbach	0,00	0,00	32.983,66	0,00
02.7610007.3610	Zuw. DSL Ostracher Straße Jetkofen	0,00	0,00	32.000,00	0,00
02.7610008.3610	Zuw. DSL Heidenweg	0,00	0,00	9.000,00	0,00
02.7610008.9500	DSL Heidenweg	0,00	0,00	11.475,08	0,00
02.7610009.3610	Zuw. DSL Burgweiler-Waldbeuren	0,00	0,00	109.000,00	0,00
02.7610009.9500	DSL Burgweiler-Waldbeuren	0,00	0,00	37.452,08	0,00
02.7610012.3610	Zuw. DSL Unterweiler	0,00	0,00	116.000,00	0,00
02.7610012.9500	DSL Unterweiler	0,00	0,00	160.079,15	0,00
02.7610013.9500	DSL Mühlgasse/Kirchgängerweg Jettkofen	0,00	0,00	30.000,00	0,00
02.7610103.9500	DSL GE Königsegg	0,00	0,00	87.951,09	0,00
02.7610501.3610	Zuw. DSL Seestraße Einhart	0,00	0,00	17.000,00	0,00
02.7610501.9500	DSL Seestraße Einhart	0,00	0,00	37.000,00	0,00
02.7679001.3610	Zuweisungen vom Land ELR	0,00	0,00	7.000,00	0,00
02.7710001.9350	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	0,00	7.649,89	0,00
02.7710001.9400	Sanierungsmaßnahmen Bauhofgebäude	0,00	0,00	110.633,51	0,00
02.8830001.9320	Erwerb von Grundstücken	0,00	0,00	314.828,82	0,00
	Gesamt	0,00	0,00	6.114.820,28	0,00

Kassenmäßiger Abschluss 2018 (und Gesamtabchluss) in EUR

Reste vom Vorjahr		RE = Soll - Abgang HHReste u. KReste Vorjahr + neue Haushaltsreste	Ist	Reste aufs Nachjahr	
Kassenreste Bereinigung	Haushaltsreste			Kassenreste Bereinigung	Haushaltsreste
270.025,51 0,00	0,00	15.240.739,31	15.369.184,43	141.580,39 0,00	0,00
90.144,17 0,00	994.061,55	2.924.466,98	3.994.971,20	13.701,50 0,00	0,00
360.169,68	994.061,55	18.165.206,29	19.364.155,63	155.281,89	0,00
0,00				0,00	
6.413.674,19	0,00	13.519.348,01	14.881.042,83	5.051.979,37	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			34.245.198,46		
			<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
6.773.843,87	994.061,55	31.684.554,30	34.245.198,46	5.207.261,26	0,00
0,00				0,00	
45.611,74	0,00	15.240.739,31	15.294.810,73	-8.459,68	0,00
0,00	5.120.758,73	2.924.466,98	8.045.225,71	0,00	0,00
45.611,74	5.120.758,73	18.165.206,29	23.340.036,44	-8.459,68	0,00
2.601.534,95	0,00	13.519.348,01	10.905.162,02	5.215.720,94	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			34.245.198,46		
			<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	
2.647.146,69	5.120.758,73	31.684.554,30	34.245.198,46	5.207.261,26	0,00

Aktivseite		Geldvermögen					
Verweisung Haushaltsrechnung Sachbuchteil 4 Abschnitt ...	Anfangsbestand (Restsoll) €		Zugang €	Abgang €	Rest (Endbestand) €		
		1. Geldvermögensanlagen					
		1.1 Finanzanlagen					
4. 9240	76.385,66	1.12 Darlehensforderungen (FCO, Karate Dojo, Photovoltaik Bauhof und Burgweiler)	0,00	5.721,58	70.664,08		
4. 9270	21.581,57	1.13 Einlagen bei Zweckverbänden			21.581,57		
4. 9270	8.859,22	1.14 Beteiligung an wirtschaftl. Unternehmen	493,00		9.352,22		
		1.2 Forderungen aus Geldanlagen					
4. 9210	0,00	1.21 Festgeldanlagen	0,00	0,00	0,00		
		1.3 Sondervermögen					
4. 9530	25.000,00	Stammkapital Wasserversorgung	0,00	0,00	25.000,00		
	131.826,45	Summe 1	493,00	5.721,58	126.597,87		
		2. Tilgungsansprüche					
4. 9300	552.960,00	2.1 aus äußeren Darlehen	0,00	23.040,00	529.920,00		
		2.2 Äußere Kassenkredite					
	0,00	3. Verrechnungskonto	2.598.799,91	2.598.799,91	0,00		
4. 9920	5.669.398,12	4. Anteil am Gesamtkassensoll	4.235.499,59	5.669.398,12	4.235.499,59		
	6.354.184,57	Summe Aktivseite	6.834.792,50	8.296.959,61	4.892.017,46		

Passivseite		Geldvermögen					
Verweisung Haushaltsrechnung Sachbuchteil 4 Abschnitt ...	Anfangsbestand (Restsoll) €		Zugang €	Abgang €	Rest (Endbestand) €		
		1. Vermögensbindungen					
4. 9240	76.385,66	1.1 Darlehensforderungen	0,00	5.721,58	70.664,08		
4. 9270	30.440,79	1.2 Deckungskapital für Finanzanlagen	493,00	493,00	30.440,79		
		1.3 Rücklagen					
4. 9510	1.893.606,23	1.31 Allgemeine Rücklage	2.598.799,91		4.492.406,14		
4. 9520		1.32 Sonderrücklagen					
4. 9530	25.000,00	1.4 Deckungskapital Sondervermögen	0,00	0,00	25.000,00		
		2. Äußere Schulden					
4. 9300	552.960,00	2.1 Kredite im Deckungsbereich	0,00	23.040,00	529.920,00		
		2.2 Äußere Kassenkredite					
	0,00	3. Verrechnungskonto	0,00	0,00	0,00		
4. 9920	0,00	4. Anteil am Gesamtkassensoll	4.235.499,59	4.235.499,59	0,00		
	2.578.392,68	Summe Passivseite	6.834.792,50	4.264.754,17	5.148.431,01		

Vermögensübersicht

047

Aufgabenbereich	Restbuchwert in EUR	
	zu Beginn des Haushaltsjahres	am Ende des Haushaltsjahres
<u>Bestattungswesen</u>		
Grundstücke mit Bauten	132.333,00	132.333,00
Grundstücke ohne Bauten	26.308,00	26.308,00
Außenanlagen	386.743,00	474.519,00
Gebäude	252.833,00	242.299,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	682,00	542,00
Anlagen im Bau		
Summe	798.899,00	876.001,00
<u>Bauhof</u>		
Grundstücke mit Bauten	112.862,00	112.862,00
Außenanlagen	1,00	1,00
Gebäude	559.611,00	539.543,00
Fahrzeuge, Geräte, Werkzeuge	453.056,00	461.088,00
Anlagen im Bau		
Summe	1.125.530,00	1.113.494,00
<u>Geschirrmobil</u>		
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.646,00	4.435,00
Summe	5.646,00	4.435,00
<u>Kindergarten Burgweiler</u>		
Grundstücke mit Bauten	41.696,00	41.696,00
Außenanlagen	1,00	1,00
Gebäude	247.429,00	238.657,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,00	1,00
Summe	289.127,00	280.355,00
<u>Kindergarten St. Monika</u>		
Baukostenzuschuss	240.818,00	230.784,00
Baukostenzuschuss Umbau	437.474,00	427.752,00
Einrichtung Kleinkindbetreuung	1,00	1,00
Summe	678.293,00	658.537,00
<u>Bildungshaus Magenbuch</u>		
Grundstücke ohne Bauten	16.517,00	16.517,00
Gebäude	638.243,00	620.993,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.132,00	13.477,00
Summe	666.892,00	650.987,00
<u>Kindergarten St. Pankratius</u>		
Baukostenzuschuss, Gebäude	10.112,00	7.584,00
Baukostenzuschuss Außenanlagen	33.660,00	32.912,00
Summe	43.772,00	40.496,00

Vermögensübersicht

048

Aufgabenbereich	Restbuchwert in EUR	
	zu Beginn des Haushaltsjahres	am Ende des Haushaltsjahres
<u>Kindergarten "Am Buchbühl"</u>		
Grundstücke mit Bauten	177.316,00	177.316,00
Gebäude	242.949,00	231.380,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.590,00	9.235,00
Summe	440.855,00	417.931,00
<u>Weithartsaal Einhart</u>		
Gebäude, energetische Sanierung	92.525,00	90.422,00
Summe	92.525,00	90.422,00
<u>Riedhalle Burgweiler</u>		
Gebäude	546.367,00	529.293,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,00	1,00
Summe	546.368,00	529.294,00
<u>Dorfgemeinschaftshaus Jettkofen</u>		
Gebäude	201.731,00	195.427,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,00	1,00
Summe	201.732,00	195.428,00
<u>Dorfgemeinschaftshaus Wangen</u>		
Gebäude	191.505,00	186.466,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.184,00	1.454,00
Summe	193.689,00	187.920,00
<u>Dorfgemeinschaftshaus Einhart</u>		
Gebäude	462.713,00	450.849,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.092,00	7.569,00
Summe	472.805,00	458.418,00
<u>Dorfgemeinschaftshaus Laubbach</u>		
Gebäude	196.882,00	192.194,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.855,00	1.589,00
Summe	198.737,00	193.783,00
<u>Dorfgemeinschaftshaus Tafertsweller</u>		
Gebäude	241.851,00	236.354,00
Summe	241.851,00	236.354,00
<u>Vereinsscheune Burgweiler</u>		
Gebäude	175.799,00	171.803,00
Dorfplatz, Außenanlagen	123.631,00	120.821,00
Summe	299.430,00	292.624,00

Aufstellung der Inneren Verrechnungen im Rechnungsjahr

2018

HHSt.	Verwendungszweck		Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
0000.1690	von 1300.6790 für Tätigkeit des Bürgermeisters wegen Feuerschutz	3.497,28		
	von 7500.6790 für Tätigkeit des Bürgermeisters wegen Bestattungswesen	1.748,64		
	von 7710.6790 für Tätigkeit des Bürgermeisters für den Bauhof	3.497,28	8.743,20	
0200.1690	von 1300.6790 für Tätigkeit der Hauptverwaltung wegen Feuerschutz	4.720,06		
	von 7500.6790 für Tätigkeit der Hauptverwaltung wegen Bestattungswesen	10.035,94		
	von 7710.6790 für Tätigkeit der Hauptverwaltung für den Bauhof	8.217,59	22.973,59	
0200.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Hauptverwaltung	18.990,37		
	an 2820.1690 Tätigkeit der Hausmeister wegen Hauptverwaltung	4.295,91		23.286,28
0300.1690	von 1300.6790 für Tätigkeit der Finanzverwaltung wegen Feuerschutz	17.957,55		
	von 7500.6790 für Tätigkeit der Finanzverwaltung wegen Bestattungswesen	29.878,59		
	von 7710.6790 für Tätigkeit der Finanzverwaltung für den Bauhof	11.581,20		
	von 8101.679 für Tätigkeit der Finanzverw. Photovoltaikanlage Burgweiler	400,00		
	von 8102.679 für Tätigkeit der Finanzverw. Photovoltaikanlage Bauhof	400,00	60.217,34	
1100.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Öffentl. Sicherheit und Ordnung			2.874,45
1300.6790	an 0000.1690 für Tätigkeit des Bürgermeisters wegen Feuerschutz	3.497,28		
	an 0200.1690 für Tätigkeit der Hauptverwaltung wegen Feuerschutz	4.720,06		
	an 0300.1690 für Tätigkeit der Finanzverwaltung wegen Feuerschutz	17.957,55		
	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Feuerschutz	1.473,72		27.648,61
2820.1690	von 0200.6790 für Tätigkeit der Hausmeister wegen Hauptverwaltung	4.295,91		
	von 2112.6790 für Tätigkeit der Hausmeister wegen Grundschr. Burgweiler	3.087,02		
	von 4641.6790 für Tätigkeit der Hausmeister wegen Bild.haus Magenbuch	4.648,27		
	von 4642.6790 für Tätigkeit der Hausmeister wegen Kiga Burgweiler	3.473,70		
	von 5610.6790 für Tätigkeit der Hausmeister wegen Buchbühlhalle	9.597,62		
	von 6750.6790 für Tätigkeit der Hausmeister wegen Winterdienst	2.507,37		
	von 7671.6790 für Tätigkeit der Hausmeister wegen Riedhalle	3.023,41		
	von 8810.6790 für Tätigkeit der Hausmeister wegen Altes Rathaus	3.186,12	33.819,42	
2112.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Grundschule Burgweiler			455,50
2112.6790	an 2820.1690 Tätigkeit der Hausmeister wegen Grundschr. Burgweiler			3.087,02
2820.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Reinhold-Frank-Schulzentrum OT			1.978,45
3410.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Grenzsteinmuseum			12.374,52
3410.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Heimatpflege			26.620,18
4600.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Kinderspielplätze			8.226,78
4641.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Bildungshaus Magenbuch			2.280,18
4641.6790	an 2820.1690 Tätigkeit der Hausmeister wegen Bild.haus Magenbuch			4.648,27
4642.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Kindergarten Burgweiler			1.694,30
4642.6790	an 2820.1690 Tätigkeit der Hausmeister wegen Kiga Burgweiler			3.473,70
4643.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Kindergarten "Am Buchbühl"			3.820,63
5610.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Buchbühlhalle			3.848,25
5610.6790	an 2820.1690 Tätigkeit der Hausmeister wegen Buchbühlhalle			9.597,62
5620.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Stadien und Sportplätze			14.252,02
5800.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Park- und Gartenanlagen			119.913,32
6000.1690	von 7710.6790 Tätigkeit des Ortsbauamtes für den Bauhof		3.619,94	
6300.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Straßenunterhaltung und Reinigung			96.874,56

Auflistung der Inneren Verrechnungen im Rechnungsjahr

2018

HHSt.	Verwendungszweck		Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
6700.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Straßenbeleuchtung			44.174,69
6750.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Winterdienst			36.173,45
6750.6790	an 2820.1690 Tätigkeit der Hausmeister wegen Winterdienst			2.507,37
7211.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Geschirrmobil			4.626,19
7500.6790	an 0000.1690 für Tätigkeit des Bürgermeisters wegen Bestattungswesen	1.748,64		
	an 0200.1690 für Tätigkeit der Hauptverwaltung wegen Bestattungswesen	10.035,94		
	an 0300.1690 für Tätigkeit der Finanzverwaltung wegen Bestattungswesen	29.878,59		
	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Bestattungswesen	44.488,42		86.151,59
7610.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen DSL-Unterhaltung			18.061,96
7671.6790	an 2820.1690 für Tätigkeit der Hausmeister wegen Riedhalle			3.023,41
7710.1690	von 0200.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Hauptverwaltung	18.990,37		
	von 1100.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch öffentl. Sicherheit und Ordnung	2.874,45		
	von 1300.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Feuerschutz	1.473,72		
	von 2112.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Grundschule Burgweiler	455,50		
	von 2820.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Reinhold-Frank-Schulzentrum OT	1.978,45		
	von 3210.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Grenzsteinmuseum	12.374,52		
	von 3410.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Heimatpflege	26.620,18		
	von 4600.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Kinderspielplätze	8.226,78		
	von 4641.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Bildungshaus Magenbuch	2.280,18		
	von 4642.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Kindergarten Burgweiler	1.694,30		
	von 4643.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Kindergarten "Am Buchbühl"	3.820,63		
	von 5610.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Buchbühlhalle	3.848,25		
	von 5620.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Stadien und Sportplätze	14.252,02		
	von 5800.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Park- und Gartenanlagen	119.913,32		
	von 6300.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Straßenunterhalt. / Reinigung	96.874,56		
	von 6700.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Straßenbeleuchtung	44.174,69		
	von 6750.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Winterdienst	36.173,45		
	von 7211.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Geschirrmobil	4.626,19		
	von 7500.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Bestattungswesen	44.488,42		
	von 7610.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch DSL-Unterhaltung	18.061,96		
	von 7900.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Weihnachtsbel. / Wirtschaftsförd.	12.413,30		
	von 7900.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Theater "Schwarzer Vere"	4.937,61		
	von 8810.6790 Ersatz Bauhoflöhne durch Wohn- und Geschäftsgebäude	21.286,98	501.839,83	
7710.6790	an 0000.1690 für Tätigkeit des Bürgermeisters für den Bauhof	3.497,28		
	an 0200.1690 für Tätigkeit der Hauptverwaltung für den Bauhof	8.217,59		
	an 0300.1690 für Tätigkeit der Finanzverwaltung für den Bauhof	11.581,20		
	an 6000.1690 für Tätigkeit des Ortsbauamtes für den Bauhof	3.619,94		26.916,01
7900.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Weihnachtsbel. / Wirtschaftsförderung	12.413,30		
	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Theater "Schwarzer Vere"	4.937,61		17.350,91
8101.6790	an 0300.1690 für Tätigkeit der Finanzverw. Photovoltaikanl. Burgweiler			400,00
8102.6790	an 0300.1690 für Tätigkeit der Finanzverw. Photovoltaikanl. Bauhof			400,00
8810.6790	an 7710.1690 Bauhoflöhne wegen Wohn- und Geschäftsgebäude	21.286,98		
	an 2820.1690 für Tätigkeit der Hausmeister wegen Wohn-/Geschäftsgeb.	3.186,12		24.473,10

Auflistung der Inneren Verrechnungen im Rechnungsjahr			2018	
HHSt.	Verwendungszweck		Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
	Summe der Inneren Verrechnungen		631.213,32	631.213,32

Darlehen des Gemeindehaushaltes für 2018

lfd. Nr.	Gläubiger	Konto-Nr.	ursprüngl. Schuldbetrag	bisherige Tilgungen	Tatsächl. Schuldbetrag 31.12.2018	Zinssatz %	Schuldendienst 2018 Zins	Schuldendienst 2018 Tilgung	Tilgungsplan	Jahr der Aufnahme	Verwendungszweck
1.	Landesbank BW	615 236 588	576.000,00 €	23.040,00 €	552.960,00 € 529.920,00 €	0,980	5.419,01 €	23.040,00 €	23.040,00 €	2016	Vermögenshaushalt 2016
		Summe:	576.000,00 €	46.080,00 €	529.920,00 €	0,980	5.419,01 €	23.040,00 €			
		Gesamt:	576.000,00 €	46.080,00 €	529.920,00 €		5.419,01 €	23.040,00 €			

Haushaltsstellen
Zins
Tilgung
01 9100 8070 02 9100 001 9771

Jahresabschluss

Eigenbetrieb Wasserversorgung

2 0 1 8



Gemeinde Ostrach
Wasserversorgung
(Eigenbetrieb)

Bericht über die Erstellung des
Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2018



Inhaltsverzeichnis

Erstellungsauftrag

Gegenstand, Art und Umfang der Erstellung

Ergebnis und Bescheinigung

Bescheinigung über die Erstellung des Jahresabschlusses

Jahresabschluss

1. Bilanz zum 31. Dezember 2018
2. Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2018
3. Anhang für das Wirtschaftsjahr 2018

Anlagen (Anlagenverzeichnis)

Allgemeine Auftragsbedingungen



Erstellungsauftrag

Die Betriebsleitung des Eigenbetriebs Wasserversorgung, Ostrach, hat uns beauftragt, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018, unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes und der Satzung auf Grundlage der uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise sowie der uns erteilten Auskünfte ohne Prüfungshandlungen zu erstellen.

Der Bericht ist ausschließlich an die Gemeinde Ostrach gerichtet.

Die Berichterstattung über die Erstellung erfolgte unter Beachtung der Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen des Institutes der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V., Düsseldorf (IDW S 7).

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit sind – auch im Verhältnis zu Dritten – die als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen in der Fassung vom 3. Dezember 2018 maßgebend.

Gegenstand, Art und Umfang der Erstellung

Gegenstand unseres Auftrags war die Entwicklung der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der EDV-geführten Sonderrechnung und der uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise sowie der uns erteilten Auskünfte. Eine Prüfung der uns vorgelegten Unterlagen und erteilten Auskünfte war nicht Gegenstand unseres Auftrags.

Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen des Eigenbetriebsgesetzes und der Satzung liegen in der Verantwortung des gesetzlichen Vertreters des Betriebs.

Wir haben unsere Erstellung mit Unterbrechungen in den Monaten Februar bis März 2020 durchgeführt.

Ausgangspunkt der Abschlusserstellung war der von der WIBERA AG WPG erstellte Jahresabschluss 2017.

Die Auftragsdurchführung erfolgte unter Beachtung des IDW Standards "Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen" (IDW S 7). Danach umfasst die Erstellung des Jahresabschlusses die Tätigkeiten, die erforderlich sind, um auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der eingeholten Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und



Bewertungsmethoden unter Vornahme der Abschlussbuchungen die gesetzlich vorgeschriebene Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie den Anhang zu erstellen.

Die Umsetzung der Vorgaben zur Ausübung von Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechten erfolgte unter Berücksichtigung ihrer Zulässigkeit, der Stetigkeit ihrer Anwendung sowie ihres Einflusses auf das durch den Jahresabschluss vermittelte Bild.

Der Umfang unserer Arbeiten ist im Einzelnen in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Von dem gesetzlichen Vertreter und den von ihm beauftragten Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern sind alle von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise erbracht und die berufsübliche schriftliche Vollständigkeitserklärung abgegeben worden. Darin wird insbesondere versichert, dass in der Buchführung alle buchungspflichtigen Vorgänge und im Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen und Abgrenzungen, außerdem sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten, ferner alle Wagnisse berücksichtigt sowie alle erforderlichen Angaben gemacht sind.

Ergebnis und Bescheinigung

Der von uns auf der Grundlage der uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie der uns erteilten Auskünfte erstellte Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2018 bis 31. Dezember 2018 ist nachfolgend dargestellt. Über unsere Erstellung dieses Jahresabschlusses erteilen wir die folgende Bescheinigung.



Bescheinigung über die Erstellung des Jahresabschlusses

An die Gemeinde Ostrach

Wir haben auftragsgemäß den nachstehenden Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – des Eigenbetriebs Wasserversorgung, Ostrach, für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar 2018 bis 31. Dezember 2018 unter Beachtung der deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung erstellt. Grundlage für die Erstellung waren die uns vorgelegten Belege, Bücher und Bestandsnachweise, die wir auftragsgemäß nicht geprüft haben, sowie die uns erteilten Auskünfte. Die Erstellung und Beurteilung des Lageberichtes war nicht Gegenstand unseres Auftrags. Die Buchführung sowie die Aufstellung des Inventars und des Jahresabschlusses nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften und den ergänzenden Bestimmungen der Satzung liegen in der Verantwortung des gesetzlichen Vertreters des Betriebs.

Wir haben unseren Auftrag unter Beachtung des IDW Standards "Grundsätze für die Erstellung von Jahresabschlüssen" (IDW S 7) durchgeführt. Dieser umfasst die Entwicklung der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung sowie des Anhangs auf Grundlage der Buchführung und des Inventars sowie der Vorgaben zu den anzuwendenden Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.

Stuttgart, den 5. März 2020

Baker Tilly
Steuerberatungsgesellschaft mbH & Co. KG

A handwritten signature in black ink, appearing to read "M.O. Krumrey".

Marcus O. Krumrey
Steuerberater

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Arnold".

Christoph Arnold
Steuerberater

Gemeinde Ostrach, Eigenbetrieb Wasserversorgung

Bilanz zum 31. Dezember 2018

AKTIVSEITE	31.12.2018		31.12.2017	
	EUR	EUR	EUR	EUR
A. Anlagevermögen				
I. Sachanlagen				
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Baulen ohne Baulen	77.054,00		77.054,00	
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Baulen	93.604,00		93.604,00	
3. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	601.591,84		612.999,00	
4. Verteilungs- und Sammlungsanlagen	4.003.333,59		3.919.453,00	
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	60.112,28		70.066,00	
6. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	0,00	4.835.665,71	14.435,07	4.787.610,07
II. Finanzanlagen		13.770,62		13.770,62
Beteiligungen ZV Wasserversorgung Königsegg				
B. Umlaufvermögen				
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		357.373,74		267.213,63
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
PASSIVSEITE				
I. Eigenkapital				
I. Stammkapital		25.000,00		25.000,00
II. Gewinne/Verlust				
1. Verlust des Vorjahres	-31.333,78		-133.812,54	
2. Jahresgewinn	28.319,04		102.478,76	
		-3.014,74		-31.333,78
		21.985,26		-6.333,78
B. Landesbeiträgen		669.337,08		742.625,00
C. Empfangene Ertragszuschüsse		547.254,00		587.519,00
D. Rückstellungen				
Sonstige Rückstellungen		3.000,00		3.000,00
E. Verbindlichkeiten				
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.943.121,97		2.070.245,65	
2. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde	1.009.840,69		1.654.936,77	
3. Sonstige Verbindlichkeiten	12.300,67	3.965.263,73	16.601,68	3.741.784,10
		5.206.840,07		5.068.594,32

Gemeinde Ostrach, Eigenbetrieb Wasserversorgung

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2018

	EUR	EUR	2018 EUR	2017 EUR
1. Umsatzerlöse				
a) Erlöse aus Wasserabgabe	808.900,63			788.229,03
b) Auflösung Landesbeihilfen	73.287,92			74.364,00
c) Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	40.265,00			41.720,00
d) Sonstige Umsatzerlöse	<u>96.944,48</u>			<u>55.544,66</u>
		1.019.398,03		<u>959.857,69</u>
2. Sonstige betriebliche Erträge		<u>0,00</u>	1.019.398,03	<u>14.057,34</u>
				<u>973.915,03</u>
3. Materialaufwand				
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen				
a) Strombezug	96.415,18			86.757,78
b) Wasserbezug	38.789,08			22.776,64
c) Wasserentnahmeentgelt	49.094,17			47.016,37
d) Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	62.021,95			109.237,11
e) Sonstige bezogene Leistungen	<u>254.342,47</u>			<u>144.635,00</u>
		500.662,85		<u>410.422,90</u>
4. Personalaufwand				
a) Löhne und Gehälter	4.735,41			5.657,15
b) soziale Abgaben und Aufwendungen und für Unterstützung davon für Altersversorgung EUR 368,20; i.Vj. EUR 1.269,52	<u>1.197,64</u>	5.933,05		<u>1.196,01</u>
				<u>6.853,16</u>
5. Abschreibungen auf Sachanlagen		251.020,29		272.900,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>169.503,21</u>		<u>119.540,73</u>
			927.119,40	<u>809.716,79</u>
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen			<u>61.102,87</u>	<u>60.846,48</u>
8. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			31.175,76	103.351,76
9. Sonstige Steuern			<u>2.856,72</u>	<u>873,00</u>
10. Jahresgewinn			<u>28.319,04</u>	<u>102.478,76</u>
Nachrichtlich				
Verwendung des Jahresgewinns				
a) zur Tilgung des Verlustvortrages			28.319,04	
b) zur Einstellung in Rücklagen				
c) zur Abführung an den Haushalt				
d) auf neue Rechnung vorzutragen				

Eigenbetrieb Wasserversorgung Ostrach

Anhang für das Wirtschaftsjahr 2018

I. Allgemeine Angaben

Die Wasserversorgung der Gemeinde Ostrach mit Sitz in Ostrach wird nach dem Beschluss des Gemeinderats vom 4. Dezember 1995 als Eigenbetrieb im Sinne des § 102 GemO BW geführt. Die Betriebssatzung vom 4. Dezember 1995, zuletzt geändert am 22. März 2004, trat zum 1. April 2004 in Kraft. Die Wasserversorgung wird nicht beim Registergericht geführt.

II. Angaben zu Form und Darstellung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

Für Form und Darstellung des Jahresabschlusses gelten die Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes Baden-Württemberg (EigBG) i.d.F. der Bekanntmachung vom 8. Januar 1992, zuletzt geändert durch Art. 5 des Gesetzes vom 16. April 2013, und der Eigenbetriebsverordnung Baden-Württemberg (EigBVO) vom 7. Dezember 1992.

Für die Gliederung der Bilanz, der Gewinn- und Verlustrechnung und für den Anlagennachweis werden grundsätzlich Formblatt 1 (Bilanz), Formblatt 4 (Gewinn- und Verlustrechnung) und der Formblätter 2 und 3 (Anlagenachweis) der Eigenbetriebsverordnung zugrunde gelegt.

Soweit Davon-Vermerke wahlweise in Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung oder im Anhang gemacht werden können, sind diese insgesamt im Anhang aufgeführt.

Positionen die weder im laufenden Jahr noch im Vorjahr einen Betrag aufweisen (sog. Leerposten), werden nicht aufgeführt (§ 265 Abs. 8 HGB).

III. Angaben zur Bilanzierung und Bewertung einschließlich steuerlicher Maßnahmen

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Sachanlagevermögen wurde zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten angesetzt und soweit abnutzbar, um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden nach der voraussichtlichen Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände linear vorgenommen.

Bewegliche Gegenstände des Anlagevermögens bis zu einem Wert von EUR 800,00 wurden im Jahre des Zugangs voll abgeschrieben.

Die erhobenen Baukostenzuschüsse und Hausanschlusskosten werden seit dem Wirtschaftsjahr 2003 analog dem BMF-Schreiben vom 27. Mai 2003 in Anwendung des steuerlichen Wahlrechts nach R 6.5 Abs. 2 EStR erfolgsneutral bei den selbst getragenen Anschaffungs- und Herstellungskosten abgezogen. Auch die Zugänge des laufenden Jahres wurden in Übereinstimmung mit § 8 Abs. 3 EStG aktivisch von den bezuschussten Wirtschaftsgütern abgesetzt.

Bis einschließlich 2002 vereinbarte und vereinnahmte Baukostenzuschüsse werden weiterhin als empfangene Ertragszuschüsse passiviert und jährlich mit einem Zwanzigstel zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst.

Die Finanzanlagen wurden wie folgt angesetzt und bewertet:

- Beteiligungen zu Anschaffungskosten

Soweit erforderlich, wurde der am Bilanzstichtag vorliegende niedrigere Wert angesetzt.

Forderungen wurden unter Berücksichtigung aller erkennbaren Risiken bewertet.

Die Rückstellungen sind in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrags unter Berücksichtigung erwarteter künftiger Preis- und Kostensteigerungen angesetzt.

Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt. Sofern die Tageswerte über den Rückzahlungsbeträgen lagen, wurden die Verbindlichkeiten zum höheren Tageswert angesetzt.

2. Gegenüber dem Vorjahr abweichende Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Beim Jahresabschluss konnten die bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Wesentlichen übernommen werden.

Ein grundlegender Wechsel von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden gegenüber dem Vorjahr fand nicht statt.

IV. Angaben und Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung

1. Anlagevermögen

Brutto-Anlagespiegel

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens und der darauf entfallenden Abschreibungen des Wirtschaftsjahres sind in der Anlage zum Anhang dargestellt.

Wirtschaftsjahresabschreibung

Die Jahresabschreibung je Posten der Bilanz ist aus dem Anlagenachweis zu entnehmen. Die Sofortabschreibung geringwertiger Wirtschaftsgüter wird im Aufwand ausgewiesen. Die Jahresabschreibung enthält damit diese Beträge nicht.

2. Umlaufvermögen

Angaben zu Forderungen

In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ist der abgegrenzte Verbrauch zwischen Ablese- und Bilanzstichtag enthalten.

Forderungen an die Gemeinde, die Umsatzerlöse betreffen, werden entsprechend den Regelungen der Eigenbetriebsverordnung unter den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ausgewiesen.

Es bestehen keine Forderungen mit einer Restlaufzeit größer einem Jahr.

Barmittel

Der Betrieb bedient sich der Einheitskasse der Gemeinde und verfügt daher weder über Barmittel noch eigene Bankguthaben.

3. Eigenkapital

Stammkapital

Das Stammkapital ist gemäß § 2 der Betriebssatzung auf EUR 25.000,00 festgesetzt und voll eingezahlt.

4. Empfangene Ertragszuschüsse

Ertragszuschüsse bis einschließlich 2002 werden nach der Wasserversorgungssatzung erhoben und mit jährlich 5 % der Ursprungsbeträge erfolgswirksam aufgelöst (§ 8 EigBVO).

5. Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

Rückstellungen	01.01.2018	Zuführung	Auflösung	Inanspruchnahme	31.12.2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Externe Abschlusserstellung	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
Summe	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00

Die übrigen Rückstellungen berücksichtigen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verbindlichkeiten und sind nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung gebildet.

6. Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Dingliche Sicherheiten sind nicht vereinbart. Es bestehen folgende Restlaufzeiten:

Verbindlichkeiten	Gesamt	Restlaufzeiten		
		bis 1 Jahr	über 1 Jahr	über 5 Jahre
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. gegenüber Kreditinstituten	2.943.121,97	127.123,68	2.815.998,29	2.190.838,27
<i>Vorjahr</i>	<i>2.070.245,65</i>	<i>60.846,00</i>	<i>2.009.399,65</i>	<i>1.766.016,00</i>
2. gegenüber der Gemeinde	1.009.840,89	1.009.840,89	0,00	0,00
<i>Vorjahr</i>	<i>1.654.936,77</i>	<i>1.654.936,77</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3. Sonstige Verbindlichkeiten	12.300,87	12.300,87	0,00	0,00
<i>Vorjahr</i>	<i>16.601,68</i>	<i>16.601,68</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Summe	3.965.263,73	1.149.265,44	2.815.998,29	2.190.838,27
<i>Summe Vorjahr</i>	<i>3.741.784,10</i>	<i>1.732.384,45</i>	<i>2.009.399,65</i>	<i>1.766.016,00</i>

In den sonstigen Verbindlichkeiten sind keine Schulden aus Steuern und im Rahmen der sozialen Sicherheit enthalten.

7. Gewinn- und Verlustrechnung

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse des Wirtschaftsjahres setzen sich wie folgt zusammen:

Umsatzerlöse	2018 EUR	2017 EUR
1. Erlöse aus Wasserabgabe	808.900,63	788.229,03
2. Auflösung Landesbeihilfen	73.287,92	74.364,00
3. Auflösung passivierter Ertragszuschüsse	40.265,00	41.720,00
4. Sonstige Umsatzerlöse	96.944,48	55.544,66
Summe	1.019.398,03	959.857,69

Materialaufwand

Der Materialaufwand setzt sich wie folgt zusammen:

Materialaufwand	2018 EUR	2017 EUR
1. Strombezug	96.415,18	86.757,78
2. Wasserbezug	38.789,08	22.776,64
3. Wasserentnahmeentgelt	49.094,17	47.016,37
4. Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	62.021,95	109.237,11
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	246.320,38	265.787,90
1. Sonstige bezogene Leistungen	254.342,47	144.635,00
Aufwendungen für bezogene Leistungen	254.342,47	144.635,00
Summe	500.662,85	410.422,90

Sonstige betriebliche Aufwendungen

In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind u.a. TEUR 153 Verwaltungskostenbeitrag für Inanspruchnahme gemeindlicher Stellen und Ämter einschließlich der Abwasserbeseitigung enthalten. In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind TEUR 17 für Steuern, Versicherungen, Abgaben, Beratungs- und Prüfungskosten sowie sonstige Geschäftsausgaben enthalten.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen enthalten solche aus der Tilgung von Krediten EUR 61.102,87 (i.Vj. EUR 60.846,48).

Steueraufwand

Unter den sonstigen Steuern sind die Kfz-Steuer in Höhe EUR 2.689,53 und Grundsteuer in Höhe von EUR 167,19 ausgewiesen.

V. Ergänzende Angaben

1. Wahrnehmung der Organfunktion

Als kaufmännischer Betriebsleiter ist der jeweilige Fachbeamte für das Finanzwesen bestimmt. Im Jahr 2018 oblag dies Herrn Siegfried Gindele.

Als technischer Betriebsleiter ist der jeweilige Ortsbaumeister bestimmt. Im Jahr 2018 war dies Herr Michael Burth.

Ein Betriebsausschuss wurde nicht bestellt, der Gemeinderat nimmt im Rahmen seiner Hauptsatzung diese Aufgaben wahr.

Der Gemeinderat erhielt keine direkten Vergütungen.

2. Belegschaft

Eine Belegschaft im eigentlichen Sinne liegt nicht vor.

3. Angaben zum Jahresergebnis

Der Jahresgewinn 2018 soll auf Vorschlag der Betriebsleitung in voller Höhe zur Tilgung des Verlustvortrags verwendet werden.

VI. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung

Nach dem Bilanzstichtag 31. Dezember 2018 liegen aus heutiger Sicht keine weiteren Vorgänge von wesentlicher Bedeutung für die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vor.

Ostrach, den 5. März 2020

Siegfried Gindele
Kaufmännischer Betriebsleiter

Gemeinde Ostrach, Eigenbetrieb Wasserversorgung
 Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr 2018

Posten des Anlagevermögens	Stand 01.01.2018		Zugang		Umbuchung		Abgang		Stand 31.12.2018		Abschreibungen				Restbuchwerte		Kennzahlen		
	EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		EUR		%		
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
I. Sachanlagen																			
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Gesellschafts-, Betriebs- und anderen Bauten	109.737,00	0,00	0,00	0,00	109.737,00	0,00	0,00	0,00	32.683,00	77.054,00	0,00	0,00	0,00	77.054,00	0,00	70,22			
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	93.604,00	0,00	0,00	0,00	93.604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.604,00	0,00	0,00	0,00	93.604,00	0,00	100,00			
3. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	1.663.563,00	19.001,00	0,00	0,00	1.682.564,00	0,00	0,00	0,00	1.281.052,16	601.511,84	30.487,16	0,00	0,00	612.998,00	1,92	31,95			
4. Vertriebsanlagen	3.053.207,00	0,00	0,00	0,00	3.053.207,00	0,00	0,00	0,00	2.105.402,76	947.804,24	62.997,76	0,00	0,00	1.010.802,00	2,06	31,04			
a) Speichersanlagen	7.579.394,00	200.025,00	14.435,00	38.429,00	7.805.425,00	147.277,02	38.429,00	0,00	4.782.026,02	3.053.395,98	147.277,02	0,00	0,00	2.905.214,00	1,88	38,97			
b) Leitungsnetz und Hausanschlüsse	10.806,00	0,00	0,00	0,00	10.806,00	0,00	0,00	0,00	8.573,63	2.132,37	304,63	0,00	0,00	2.437,00	2,82	19,73			
c) Medienleitungen (Insekt, Leitungsstand)	103.151,00	0,00	0,00	0,00	103.151,00	0,00	0,00	0,00	43.048,72	60.112,28	9.953,72	0,00	0,00	70.066,00	9,65	58,27			
5. Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.435,07	0,00	-14.435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00			
6. Anlagen im Bau und Anzahlungen auf Anlagen	12.927.907,07	299.106,00	0,00	38.429,07	13.088.584,00	38.429,07	0,00	0,00	8.252.886,29	4.835.697,71	251.020,29	38.429,00	0,00	4.787.510,07	1,92	36,95			
Zwischensumme	13.770,82	0,00	0,00	0,00	13.770,82	0,00	0,00	0,00	0,00	13.770,82	0,00	0,00	0,00	13.770,82	0,00	100,00			
II. Finanzanlagen																			
Beteiligung am Zweckverband Wasserversorgung Kempten	13.770,82	0,00	0,00	0,00	13.770,82	0,00	0,00	0,00	0,00	13.770,82	0,00	0,00	0,00	13.770,82	0,00	100,00			
Zwischensumme	13.770,82	0,00	0,00	0,00	13.770,82	0,00	0,00	0,00	0,00	13.770,82	0,00	0,00	0,00	13.770,82	0,00	100,00			
Anlagevermögen insgesamt	12.941.677,09	299.106,00	0,00	38.429,07	13.102.354,52	38.429,07	0,00	0,00	8.252.886,29	4.849.466,33	251.020,29	38.429,00	0,00	4.801.300,69	1,92	37,01			

Darlehen des Eigenbetriebes Wasserversorgung für 2018

lfd. Nr.	Gläubiger	Konto-Nr.	ursprüngl. Schuldenbetrag €	bisherige Tilgungen €	Tatsächl. Schuld- betrag 31.12.2018 €	Zinssatz %	Schuldendienst 2018 € Zins	Schuldendienst 2018 € Tilgung	Tilgungsplan	Jahr der Aufnahme	Verwendungszweck	
1.	ZVK des KVBW, Karlsruhe	108 337 04	39.113,83	34.512,15	4.601,68	3,06		2.300,81	1 x 2.300,81	1998	Vermögenshaushalt 1998	
					4.601,68		140,91					
		Summe:	39.113,83	36.812,96	2.300,87		140,91	2.300,81				
2.	ZVK des KVBW, Karlsruhe	108 337 05	40.000,00	28.000,00	12.000,00	3,24		2.000,00	1 x 2.000,00	2002	Vermögenshaushalt 2002	
					12.000,00		388,50					
		Summe:	40.000,00	30.000,00	10.000,00		388,50	2.000,00				
3.	Landesbank Baden- Württemberg	611 677 105	700.000,00	196.000,00	504.000,00	3,74		28.000,00	1 x 28.000,00	2011	Zwecke der Ab- wasserbeseitigung	
					504.000,00		18.849,60					
		Summe:	700.000,00	224.000,00	476.000,00		18.849,60	28.000,00				
4.	Landesbank Baden- Württemberg	615 236 596	320.000,00	12.800,00	307.200,00	0,980		12.800,00	12.800,00	2016	Zwecke der Wasser- versorgung	
					307.200,00		3.010,56					
		Summe:	320.000,00	25.600,00	294.400,00		3.010,56	12.800,00				
5.	Landesbank Baden- Württemberg	910.023690.7	201.000,00	100.510,00	100.490,00	3,60		10.580,00	2 x 5.290,00	2006	Zwecke der Wasser- versorgung	
					100.490,00		1.808,82					
		Summe:	201.000,00	111.090,00	89.910,00		3.522,42	10.580,00				
		Übertrag:	1.300.113,83	427.502,96	872.610,87		25.911,99	55.680,81				

Darlehen des Eigenbetriebes Wasserversorgung für 2018

lfd. Nr.	Gläubiger	Konto-Nr.	ursprüngl. Schuldenbetrag €	bisherige Tilgungen €	Tatsächl. Schuld- betrag 31.12.2018 €	Zinssatz %	Schuldendienst 2018 € Zins	Schuldendienst 2018 € Tilgung	Tilgungsplan	Jahr der Aufnahme	Verwendungszweck
		Übertrag:	1.300.113,83	427.502,96	872.610,87		25.911,99	55.680,81			
6.	Landes Kreditbank	910.023909.6	170.000,00	76.160,00	93.840,00	4,15		8.960,00	2 x 4.480,00	2008	Zwecke der Wasserversorgung
					93.840,00		1.947,18				
					89.360,00		1.854,22				
		Summe:	170.000,00	85.120,00	84.880,00		3.801,40	8.960,00			
7.	Landes Kreditbank	910.023592.0	375.000,00	84.240,00	290.760,00	3,03		12.960,00	4 x 3.240,00	2010	Zwecke der Wasserversorgung
					290.760,00		2.202,51				
					287.520,00		2.177,96				
					284.280,00		2.153,42				
					281.040,00		2.128,88				
		Summe:	375.000,00	97.200,00	277.800,00		8.662,77	12.960,00			
8.	Landes Kreditbank	910.023685.1	524.000,00	76.806,00	447.194,00	1,41		18.072,00	4 x 4.518,00	2013	Zwecke der Wasserversorgung
					447.194,00		1.576,36				
					442.676,00		1.560,43				
					438.158,00		1.544,51				
					433.640,00		1.528,58				
		Summe:	524.000,00	94.878,00	429.122,00		6.209,88	18.072,00			
9.	Landes Kreditbank	910.038942.9	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,73		0,00	ab 05/2020 4 x 8.621,00	2018	Zwecke der Wasserversorgung
					1.000.000,00		0,00				
					1.000.000,00		0,00				
					1.000.000,00		0,00				
					1.000.000,00		0,00				
		Summe:	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00		0,00	0,00			
		Übertrag:	3.369.113,83	704.700,96	2.664.412,87		44.586,04	95.672,81			

Darlehen des Eigenbetriebes Wasserversorgung für 2018

Ifd. Nr.	Gläubiger	Konto-Nr.	ursprüngl. Schuldenbetrag €	bisherige Tilgungen €	Tatsächl. Schuldbetrag 31.12.2018 €	Zinssatz %	Schuldendienst 2018 € Zins	Schuldendienst 2018 € Tilgung	Tilgungsplan	Jahr der Aufnahme	Verwendungszweck
		Übertrag:	3.369.113,83	704.700,96	2.664.412,87		44.586,04	95.672,81			
10.	DGHYP	3019175300	511.291,88	368.130,23	143.161,65	5,59		20.451,68	1 x 20.451,68	1999	
		Summe:	511.291,88	368.581,91	122.709,97		8.002,74	20.451,68			
11.	Kreditanstalt für Wiederaufbau, Frankfurt	6457003	306.000,00	122.400,00	183.600,00	3,75		15.300,00	2 x 7.650,00	2004	Zwecke der Wasserversorgung
		68%			183.600,00		1.721,25				
					221.850,00		2.079,84				
					175.950,00		1.649,53				
					168.300,00		1.577,81				
		Summe:	306.000,00	137.700,00	168.300,00		7.028,44	15.300,00			
		Gesamt:	4.186.405,71	1.230.982,87	2.955.422,84		59.617,22	131.424,49			

Zusammenstellung nach Zahlenströmen für den Eigenbetrieb Wasserversorgung für 2018

Ifd. Nr.	Gläubiger	ursprüngl. Schuldenbetrag €	bisherige Tilgungen €	Tatsächl. Schuld- betrag 31.12.2018 €	Schulden- dienst 2018 €		HAUSHALTSSTELLEN	
					Zins	Tilgung	Zins	Tilgung
1.	ZVK des KVBW, Karlsruhe	79.113,83	66.812,96	12.300,87	529,41	4.300,81	03 3651 5000	04 3952 9000
2.	Landesbank Baden- Württemberg	1.020.000,00	249.600,00	770.400,00	21.860,16	40.800,00	03 3651 5000	04 3952 9000
3.	Landes Kreditbank	2.270.000,00	388.288,00	1.881.712,00	22.196,47	50.572,00	03 3651 5000	04 3952 9000
4.	DGHYP	511.291,88	388.581,91	122.709,97	8.002,74	20.451,68	03 3651 5000	04 3952 9000
5.	Kreditanstalt für Wiederaufbau, Frankfurt	306.000,00	137.700,00	168.300,00	7.028,44	15.300,00	03 3651 5000	04 3952 9000
Gesamtsu m m e:		4.186.405,71	1.230.982,87	2.955.422,84	59.617,22	131.424,49		

Jahresabschluss

Eigenbetrieb

Abwasserbeseitigung

2 0 1 8

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung - Bilanz und GuV

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung - Gewinn- und Verlustrechnung				
Nr.	Haushaltstelle	Bezeichnung	Stand lfd. Jahr 2018	Stand Vorjahr 2017
1		Umsatzerlöse	1.668.668,45	1.579.210,75
1A		- davon Verkaufserlöse	659.248,76	626.293,98
	3.7430.1000	Abwassergebühren BK	659.248,76	626.293,98
1B		- davon Auflösung empfangener Ertragszuschüsse	1.009.419,69	952.916,77
	3.7438.1000	Auflösung Klärbeiträge BK	163.995,26	156.563,00
	3.7438.1100	Auflösung Landesbeihilfen Klärbereich BK	302.477,05	297.439,00
	3.7438.1200	Auflösung Kanalbeiträge BK	225.841,60	216.563,00
	3.7438.1300	Auflösung Landesbeihilfen Kanalbereich BK	89.236,65	87.111,00
	3.7438.1500	KLB Straßenentwässerungsanteil BK	94.738,14	64.623,09
	3.7438.1600	KB Straßenentwässerungsanteil BK	133.130,99	130.617,68
1C		- davon sonstige Umsatzerlöse	0,00	0,00
2		Erhöhung und Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00
3		Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
4		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00
5		Sonstige betriebliche Erträge	160.767,44	244.504,31
	3.7532.1000	Auflösung Rückstellung für Kostenüberdeckungen BK	160.767,44	244.504,31
Z1		SUMME ORDENTLICHE ERTRÄGE (Nr. 1-5)	1.829.435,89	1.823.715,06
6		Materialaufwand	452.132,84	653.406,06
6A		- davon Aufwend. für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe u. für bezogene Waren	35.199,74	52.490,08
	3.7540.5000	KLB Stromkosten Kläranlage BK	39,28	0,00
	3.7540.5100	KLB Stromkosten Mischwasserpumpwerke, Regenüberlaufbecken, BK	20.504,56	39.217,01
	3.7540.5200	KLB Stommkosten Schmutzwasserpumpwerke BK	8.546,50	7.999,68
	3.7546.5000	KLB Austauschähler BK	5.369,28	4.584,57
	3.7549.5500	KLB Haltung von Fahrzeugen BK	740,12	688,82
6B		- davon Aufwendungen für bezogene Leistungen	416.933,10	600.915,98
	3.7547.5000	KLB Betriebskostenumlage AZVO BK	314.151,48	279.587,90
	3.7547.5050	KLB Unterhaltung Schmutzwasserpumpwerke, Sammler u.a., BK	14.685,62	10.030,59
	3.7547.5100	KLB Mischwasserpumpwerke, Regenüberlaufbecken, Sammler, BK	22.183,00	64.361,42
	3.7547.5200	KLB Geräte, Ausstattungsgegenstände BK	136,76	198,25
	3.7547.5600	KB Unterhaltung Mischwasserkanäle BK	18.174,63	4.389,55
	3.7547.5620	KB Unterhaltung Regenwasserkanäle BK	2.119,76	2.896,83
	3.7547.5650	KB Unterhaltung Schmutzwasserkanäle BK	18,00	488,66
	3.7547.5700	KB Kanalsanierungen EKVO BK	45.463,85	235.569,70
	3.7547.5750	Unterhaltung Hausanschlüsse BK	0,00	3.393,08
7		Personalaufwand	162,12	384,51
7A		- davon Löhne und Gehälter	162,12	384,51

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung - Bilanz und GuV

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung - Gewinn- und Verlustrechnung				
Nr.	Haushaltstelle	Bezeichnung	Stand lfd. Jahr 2018	Stand Vorjahr 2017
	3.7550.4140	Vergütungen der Beschäftigten BK	0,00	224,58
	3.7550.4160	Beschäftigungsentgelte und dgl. BK	162,12	159,93
7B		-davon soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersvors. und	0,00	0,00
8		Abschreibungen	1.080.907,87	910.314,00
8A		- davon auf imm. Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.080.907,87	910.314,00
	3.7571.5000	KLB planmäßige Abschreibungen BK	682.709,64	514.943,00
	3.7571.5100	KB planmäßige Abschreibungen BK	398.198,23	395.371,00
9		Sonstige betriebliche Aufwendungen	244.366,19	196.997,48
	3.7590.5000	KB Abwasserabgabe BK	0,00	171,00
	3.7592.5100	KLB Versicherungen Regenüberlaufbecken, Pumpwerke BK	1.286,45	1.823,88
	3.7597.5400	KB Bauhofleistungen BK	22.048,27	22.296,29
	3.7597.5420	KB Verwaltungs- und EDV-Kosten BK	93.569,45	73.782,85
	3.7597.5430	KLB Verwaltungs- und EDV-Kosten BK	119.088,39	93.905,44
	3.7599.5000	KB Geschäftsausgaben BK	1.067,94	1.059,02
	3.7599.5100	KLB Geschäftsausgaben BK	7.305,69	3.959,00
Z2		SUMME ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN (Nr. 6-9)	1.777.569,02	1.761.102,05
10		Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
11		Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzvermögens	0,00	0,00
12		Sonstige Zinsen und ähnlicher Erträge	0,00	0,00
13		Abschreibungen auf Finanzanlagen und Wertpapiere	0,00	0,00
14		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	51.866,87	62.613,01
	3.7651.5000	Kreditzinsen BK	51.866,87	62.613,01
15		ERGEBNIS DER GEWÖHNLICHEN GESCHÄFTSTÄTIGKEIT	0,00	0,00
16		Erträge aus Gewinngem. Gewinnabführungs- und Teilgewinnabführungsverträgen	0,00	0,00
17		Aufwendungen aus Verlustübernahmen	0,00	0,00
18		Außerordentliche Erträge	0,00	0,00
19		Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00
20		AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00
21		Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
22		Sonstige Steuern	0,00	0,00
23		Jahresgewinn / Jahresverlust	0,00	0,00

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung - Bilanz und GuV

Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung - Bilanz				
Nr.	Haushaltstelle	Bezeichnung	Stand lfd. Jahr 2018	Stand Vorjahr 2017
		AKTIVA		
A		Anlagevermögen	19.575.843,13	20.158.559,00
I		Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
II		Sachanlagen	19.575.843,13	20.158.559,00
	4.7020.3000	KLB Grundstücke mit Bauten BK	80.963,00	80.963,00
	4.7020.3100	KLB Gebäude BK	615.345,25	665.976,00
	4.7051.3000	KLB Betriebsvorrichtungen BK	9.839.550,11	10.468.243,00
	4.7052.3000	KB Mischwasserkanäle ohne Hausanschlüsse BK	4.508.803,37	4.606.855,00
	4.7052.3100	KB Mischwasserkanäle -Hausanschlüsse- BK	125.252,96	134.694,00
	4.7053.3000	KB Regenwasserkanäle ohne Hausanschlüsse BK	1.657.333,22	1.708.490,00
	4.7054.3000	KB Regenwasserkanäle -Hausanschlüsse- BK	99.983,34	103.271,00
	4.7055.3000	KB Schmutzwasserkanäle mit Hausanschluss BK	2.295.429,88	2.378.879,00
	4.7081.3000	KLB Anlagen im Bau BK	628,00	628,00
	4.7081.3100	KB Anlagen im Bau BK	352.554,00	10.560,00
III		Finanzanlagen	0,00	0,00
B		Umlaufvermögen	1.012.414,35	189.805,23
I		Vorräte	0,00	0,00
II		Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.012.414,35	189.805,23
	4.7120.3000	Klärbeitrag BK	0,00	918,16
	4.7120.3100	Kanalbeitrag BK	0,00	2.940,41
	4.7120.3460	Abwassergebühren BK	212.414,35	185.946,66
	4.7130.3000	Allgemeine Zuführung vom Verwaltungshaushalt	800.000,00	0,00
III		Schecks, Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	0,00
C		Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
		SUMME AKTIVA	20.588.257,48	20.348.364,23

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr

Abwasserbeseitigung Ostrach

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten				Abschreibungen und Wertberichtigungen			Restbuchwerte		Kennzahlen		
	01.01.18 €	Zugang €	Abgang €	Umbuchungen €	31.12.18 €	01.01.18 €	Abschrei- bungen €	Abgang €	Stand 31.12.18 €	Stand 31.12.17 €	O Ab- schr. satz %	O RBW %
I. Kanalbereich												
1. Mischwasserkanäle ohne HA												
A Ostrach	5.681.362	130.500	0	0	5.811.862	2.702.145	150.372,01	0	2.852.517,01	2.959.344,99	2,59	50,92
B Burgweiler	1.762.044	119	0	0	1.762.163	946.431	48.342,45	0	892.773,45	815.613	2,63	43,66
C Spöck	295.401	0	0	0	295.401	114.553	0,00	0	114.553,00	180.848,00	0,00	61,22
D Kalkreute	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0		
E Magenbuch	292.154	16.783	0	0	308.937	136.740	15.588,95	0	152.328,95	155.414	5,05	50,69
F Levertswiler	457.957	0	0	0	457.957	320.312	10.394,27	0	330.705,27	137.645	2,27	27,79
G Habsthal / Bernweiler	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00	
H Einhart	193.742	0	0	0	193.742	115.568	0,00	0	115.568,00	78.174,00	0,00	40,35
I Wangen	78.192	0	0	0	78.192	52.010	7.647,93	0	59.657,83	18.534,17	9,78	23,70
K Jettkofen	287.251	4.240	0	0	291.491	112.765	8.097,72	0	120.862,72	174.406	2,78	56,54
L Taferswiler	330.828	0	0	0	330.828	287.865	9.913,47	0	297.778,47	33.049,53	3,00	9,99
M Laubbach / Ober- / Untenweiler	49.929	0	0	0	49.929	33.616	1.336,93	0	34.952,93	14.976,07	2,68	29,99
Summe MW ohne HA	9.428.860	151.642	0	0	9.580.502	4.822.005	249.693,63	0	5.071.698,63	4.508.803,37		
2. Mischwasserkanäle HA												
A Ostrach	162.298				162.298	99.701	4.300,41		104.001,41	58.296,59	2,65	35,92
B Burgweiler	82.675				82.675	49.346	2.196,69		51.542,69	31.132,31	2,66	37,86
C Sonstige	109.006				109.006	70.238	2.943,94		73.181,94	35.824,06	2,70	32,86
Summe MW HA	353.979	0	0	0	353.979	219.285	9.441,04	0	228.726,04	125.252,96		
3. Regenwasserkanäle	2.088.643	1.170			2.089.813	380.153	52.326,78		432.479,78	1.657.333,22	2,50	79,31
4. Regenwasserkanäle HA	131.259				131.259	27.988	3.287,66		31.275,66	99.983,34	2,50	76,17
5. Schmutzwasserkanäle einschl. HA	3.343.276				3.343.276	964.397	83.449,12		1.047.846,12	2.295.429,88	2,50	68,66
7. Anlagen im Bau	10.560	341.994			352.554					352.554,00	0,00	100,00
Summe Kanalbereich	15.356.577	494.306	0	0	15.851.383	6.413.828	399.198,23	0	6.812.026,23	8.942.749	2,51	57,03

Übersicht über die Entwicklung des Anlagevermögens im Wirtschaftsjahr

Abwasserbeseitigung Ostrach

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen und Wertberichtigungen				Restbuchwerte		Kennzahlen	
	01.01.18 €	Zugang €	Abgang €	Umbuchungen €	31.12.18 €	01.01.2018 €	Abschrei- bungen €	Abgang €	31.12.18 €	Stand 31.12.18 €	Stand 31.12.17 €	O Ab- schr. Satz %	O RBW %
II. Klärbereich													
1. Grundstücke mit Bauten	80.963	0	0		80.963	0			0	80.963	80.963	0,00	100,00
2. Grundstücke ohne Bauten	0	0	0		0	0			0	0	0		
3. Außenanlagen	0	0	0		0	0			0	0	0		
4. Gebäude													
a) Mischwasser	620.647	0	0		620.647	369.036	20.807,44	0	389.843,44	230.803,56	251.611	3,35	37,19
b) Schmutzwasser	732.111				732.111	317.746	29.823,31		347.569,31	394.541,69	414.365	4,07	52,53
c) Regenwasser	0	0	0		0	0			0,00	0,00	0		
Summe 4	1.352.758	0	0	0	1.352.758	686.782	50.630,75	0	737.412,75	615.345,25	665.976	3,74	45,49
5. Betriebsvorrichtungen													
a) Kläranlage	3.477.571		350.311		3.127.260	86.939	77.956,95		164.895,95	2.982.364,05	3.390.632		
b) Staukanäle / Regenüberlaufbecken	5.315.985	394.600	0		5.710.585	2.240.537	366.741,05	0	2.607.276,05	3.103.305,95	3.075.448	6,42	54,34
c) Mischwassersammler	3.658.954		0		3.658.954	1.458.957	129.483,66		1.586.440,66	2.072.513,34	2.201.997	3,54	56,64
d) Schmutzwassersammler	2.370.218	0	40.903		2.329.315	570.052	57.897,23		627.949,23	1.701.365,77	1.800.166	2,49	73,04
e) Regenwassersammler	0	0	0		0	0			0,00	0,00	0		
Summe 5	14.822.728	394.600	391.214	0	14.826.114	4.354.485	632.078,89	0	4.986.563,89	9.839.550,11	10.469.243	4,26	66,37
6. Betriebs- u. GA, Geräte, Fahrzeuge	0	0	0		0	0			0,00	0,00	0		
7. Anlagen im Bau	628				628	0			0,00	628,00	628	0,00	100,00
Summe Klärbereich	16.257.077	394.600	391.214	0	16.260.463	5.041.267	682.709,64	0	5.723.976,64	10.536.486,36	11.215.810	4,20	64,80

Abwasserbeseitigung Ostrach

A N H A N G

**für das Wirtschaftsjahr 2018
(01.01. bis 31.12.)**

I. Grundsätzliches

Die Abwasserbeseitigung in Ostrach wird seit 01.01.1996 als Eigenbetrieb im Sinne des Eigenbetriebsrechtes geführt.

Entsprechend werden die Vorschriften des Eigenbetriebsrechts (EigBG) und der Eigenbetriebsverordnung (EigBVO) für den Jahresabschluss angewandt.

Die Wertansätze der Bilanz zum 31.12.2017 wurden unverändert übernommen.

II. Erläuterungen zu den Positionen der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet worden. Aktivierte Eigenleistungen entfallen wegen Fremdvergabe der Investitionen. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die in den amtlichen Abschreibungstabellen vorgegebenen Nutzungsdauern zugrunde, wobei die Anlagenzugänge wiederum linear abgeschrieben werden.

Die Forderungen sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos bewertet.

Die Verbindlichkeiten sind zum Rückzahlungsbetrag passiviert.

2. Angaben zu den Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens wird in der Anlage gezeigt.

In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ist auch der abgegrenzte Verbrauch zwischen Ablese- und Bilanzstichtag enthalten.

Ein satzungsmäßiges Stammkapital wurde nicht festgesetzt.

Die erhaltenen Landesbeihilfen werden entsprechend den Abschreibungen auf die bezuschussten Anlagen erfolgswirksam aufgelöst.

Ertragszuschüsse (Kanal- und Klärbeiträge) werden nach der Abwassersatzung erhoben und entsprechend den durchschnittlichen Abschreibungen der bilanzierten Anlagen aufgelöst.

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

über 5 Jahre	2.207.822,37 €
--------------	----------------

3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung:

Zum Stichtag 31.12.2018 liegen folgende noch nicht ausgeglichene Ergebnisse vor:

restliche Überdeckung 2007	57.079,24 €
Überdeckung 2009	164.174,07 €
Überdeckung 2010	144.981,21 €
Überdeckung 2011	78.648,94 €
Überdeckung 2012	260.587,57 €
Überdeckung 2013	160.490,46 €
Überdeckung 2014	12.124,57 €
Überdeckung 2015	168.429,84 €
Unterdeckung 2016	-473.219,01 €
Unterdeckung 2017	-244.504,31 €
Unterdeckung 2018	<u>-160.767,44 €</u>

Gebührenausgleichsrückstellung § 249 (1) HGB zum 31.12.2018 168.025,14 €

Die Gebührenausgleichsrückstellungen (Kostenüberdeckungen) müssen gem. § 14 (2) Kommunalabgabengesetz (KAG) innerhalb der jeweils folgenden fünf Jahre durch entsprechende Kostenunterdeckungen (Verluste) ausgeglichen werden, was durch die Folgekosten der laufenden und bevorstehenden Investitionen voraussichtlich gelingen wird.

III. Ergänzende Angaben

1. Wahrnehmung der Organfunktionen

Zum kaufmännischen Betriebsleiter war der Fachbeamte für das Finanzwesen, zum technischen Betriebsleiter der Ortsbaumeister bestellt. Der Betrieb erstattet entsprechend der Inanspruchnahme anteilige Verwaltungskosten als Verwaltungskostenbeitrag.

Die Aufgaben des Betriebsausschusses werden im Rahmen der Zuständigkeiten nach der Hauptsatzung vom Technischen Ausschuss und dem Verwaltungsausschuss wahrgenommen.

2. Belegschaft

Der Eigenbetrieb verfügt nach Übergang der Kläranlage auf den Abwasserzweckverband Ostrachtal über keine Belegschaft im üblichen Sinne. Die anfallenden Arbeiten werden vom Klärwärter des AZVO und seinen Stellvertretern bzw. teils auch von Mitarbeitern des gemeindlichen Bauhofes erledigt. Der entsprechende Aufwand wird nach der Inanspruchnahme anteilig dem Betrieb belastet.

Darlehen des Eigenbetriebes Abwasserbeseitigung für 2018

lfd. Nr.	Gläubiger	Konto-Nr.	ursprüngl. Schuldenbetrag €	bisherige Tilgungen €	Tatsächl. Schuldbetrag 31.12.2018 €	Zinssatz %	Schuldendienst 2018 € Zins	Schuldendienst 2018 € Tilgung	Tilgungsplan	Jahr der Aufnahme	Verwendungszweck
1.	Kreditanstalt für Wiederaufbau, Frankfurt	6972112	383.468,91	241.773,00	141.695,91	3,11	2.203,37 3.112,30	16.674,00	2 x 8.337,00	2001	Zwecke der Abwasserbeseitigung
		Summe:	383.468,91	258.447,00	125.021,91		5.315,67	16.674,00			
2.	Kreditanstalt für Wiederaufbau, Frankfurt	6457003 32%	144.000,00	57.600,00	86.400,00	3,75	810,00 776,25 776,25 742,50	7.200,00	2 x 3.600,00	2004	Zwecke der Abwasserbeseitigung
		Summe:	144.000,00	64.800,00	79.200,00		3.105,00	7.200,00			
3.	Landesbank Baden-Württemberg	615 236 618	604.000,00	24.160,00	579.840,00	0,980	5.682,43 5.682,43	24.160,00	24.160,00	2016	Zwecke der Abwasserbeseitigung
		Summe:	604.000,00	48.320,00	555.680,00		5.682,43	24.160,00			
4.	Münchner Hypothekenbank	1800056800	1.073.712,95	912.656,05	161.056,90	5,29	8.519,91 8.519,91	53.685,65	1 x 53.685,65	2001	Zwecke der Abwasserbeseitigung
		Summe:	1.073.712,95	966.341,70	107.371,25		8.519,91	53.685,65			
5.	DGHYP	3019175302	500.000,00	260.000,00	240.000,00	3,88	9.312,00 9.312,00	20.000,00	1 x 20.000,00	2005	Zwecke der Abwasserbeseitigung
		Summe:	500.000,00	280.000,00	220.000,00		9.312,00	20.000,00			
		Übertrag:	2.705.181,86	1.617.908,70	1.087.273,16		31.935,01	121.719,65			

Darlehen des Eigenbetriebes Abwasserbeseitigung für 2018

lfd. Nr.	Gläubiger	Konto-Nr.	ursprüngl. Schuldenbetrag €	bisherige Tilgungen €	Tatsächl. Schuldbetrag 31.12.2018 €	Zinssatz %	Schuldendienst 2018 € Zins	Schuldendienst 2018 € Tilgung	Tilgungsplan	Jahr der Aufnahme	Verwendungszweck
		Übertrag:	2.705.181,86	1.617.908,70	1.087.273,16		31.935,01	121.719,65			
6.	Landeskreditbank	910.023909.9	410.000,00	183.430,00	226.570,00	4,15	4.701,33	21.580,00	2 x 10.790,00	2008	Zwecke der Abwasserbeseitigung
					226.570,00		4.701,33				
					215.780,00		4.477,44				
		Summe:	410.000,00	205.010,00	204.990,00		9.178,76	21.580,00			
7.	Landeskreditbank	910.023592.8	609.000,00	136.500,00	472.500,00	3,03	3.579,19	21.000,00	4 x 5.250,00	2011	Zwecke der Abwasserbeseitigung
					472.500,00		3.579,19				
					467.250,00		3.539,42				
					462.000,00		3.499,65				
					456.750,00		3.459,88				
		Summe:	609.000,00	157.500,00	451.500,00		14.078,14	21.000,00			
8.	Landeskreditbank	910.039076.4	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	0,77		0,00	ab 05/2020 4 x 10.345,00	2018	Zwecke der Abwasserbeseitigung
					1.200.000,00		0,00				
					1.200.000,00		0,00				
					1.200.000,00		0,00				
					1.200.000,00		0,00				
		Summe:	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00		0,00	0,00			
		Gesamt:	4.924.181,86	1.980.418,70	2.943.763,16		55.191,91	164.299,65			

Zusammenstellung nach Zahlenströmen für den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung für 2018

Ifd. Nr.	Gläubiger	ursprüngl. Schuldenbetrag €	bisherige Tilgungen €	Tatsächl. Schuldbetrag 31.12.2018 €	Schulden- dienst 2018 €		HAUSHALTSSTELLEN	
					Zins	Tilgung	Zins	Tilgung
1.	Kreditanstalt für Wiederaufbau/ Frankfurt	527.468,91	323.247,00	204.221,91	8.420,67	23.874,00	03 7651 5000	04 7952 9000
2.	Landesbank Baden- Württemberg	604.000,00	48.320,00	555.680,00	5.682,43	24.160,00	03 7651 5000	04 7952 9000
3.	Münchner Hypothekenbank	1.073.712,95	966.341,70	107.371,25	8.519,91	53.685,65	03 7651 5000	04 7952 9000
4.	DGHYP	500.000,00	280.000,00	220.000,00	9.312,00	20.000,00	03 7651 5000	04 7952 9000
5.	Landeskreditbank	2.219.000,00	362.510,00	1.856.490,00	23.256,90	42.580,00	03 7651 5000	04 7952 9000
Gesamtsumme:				4.924.181,86	1.980.418,70	2.943.763,16	55.191,91	164.299,65