

OBERKIRCH
Große Kreisstadt in der Ortenau



JAHRESABSCHLUSS
für das Haushaltsjahr
2017



Jahresrechnung

**Eigenbetrieb Bauland und Immobilien
der Stadt Oberkirch**

2017

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Rechenschaftsbericht	5
1.1. Entwicklung der Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2017	5
1.1.1 Statistische Daten	5
1.1.2 Verlauf und wichtige Ergebnisse der Haushaltswirtschaft	5
1.2. Wirtschaftliche Lage	6
1.2.1 Ertragslage	6
1.2.2 Finanzlage	7
1.2.3 Vermögenslage	7
1.3. Bewertung des Rechnungsabschlusses	8
1.4. Ausblick	8
1.4.1 Wirtschaftlicher Ausblick	8
1.4.2 Entwicklung und Deckung der Fehlbeträge	8
2. Jahresrechnungen	9
2.1. Gesamtergebnisrechnung	11
2.2. Gesamtfinanzzrechnung	13
2.3. Teilergebnis-/ Teilfinanzrechnungen	16
2.3.1 Teilhaushalt 1 Bauland und Immobilien	17
2.3.2 Investitionsübersicht	21
2.3.3 Teilhaushalt 2 Allgemeine Finanzwirtschaft	27
2.4. Vermögensrechnung (Bilanz)	30
3. Anhang	31
3.1. Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung	32
3.2. Erläuterungen zur Gesamtfinanzzrechnung	34
3.3. Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)	36
3.4. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	37
3.5. Einbeziehung von Zinsen in die Herstellungskosten	37
3.6. Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen	37
3.7. Organe	38
4. Anlagen	39
4.1. Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses	40
4.2. Vermögensübersicht	41
4.3. Schuldenübersicht	42

Der Jahresabschluss wurde nach § 95 b Abs. 1 GemO aufgestellt.

Oberkirch, 30.10.2018

Matthias Braun
Oberbürgermeister

1. Rechenschaftsbericht

1.1. Entwicklung der Finanzwirtschaft im Haushaltsjahr 2017

1.1.1 Statistische Daten

Der Wirtschaftsplan 2017 des zum 01.01.2013 gegründeten Eigenbetriebs Bauland und Immobilien der Stadt Oberkirch wurde vom Gemeinderat am 14.12.2015 beschlossen und vom Regierungspräsidium Freiburg mit Verfügung vom 11.01.2016 genehmigt.

Bei der Planung wird ein positives ordentliches Ergebnis in Höhe von 112.900 € erwartet.

Im Finanzhaushalt sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 1.047.000 € veranschlagt. Zur Finanzierung ist ein Zahlungsmittelüberschuss des Ergebnishaushalts (112.900 €), Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (603.900 €) sowie eine Kreditaufnahme in Höhe (500.000 €) vorgesehen, zudem sind Tilgungen in Höhe von 70.600 € eingeplant. Somit ergibt sich eine Erhöhung des Finanzierungsmittelbestands um 99.200 €.

1.1.2 Verlauf und wichtige Ergebnisse der Haushaltswirtschaft

Die Bewirtschaftung des Haushalts 2017 zeigt trotz Abweichungen von der Planung insgesamt einen soliden Verlauf. Der Ergebnishaushalt schließt mit einem positiven Gesamtergebnis in Höhe von 75.492,61 € (Plan: 112.900 €) ab. Maßgeblich dazu beigetragen haben die Zinserträge und Mehrerlöse aus Grundstücksverkäufen.

Im Einzelnen ergeben sich folgende Abweichungen:

Mehreinnahmen gegenüber der Planerwartung ergeben sich bei der Auflösung von Sonderposten (+93 €). Die Einnahmen aus Erbbauzins vom Spital- und Gutleuthausfonds unterschreiten den Ansatz um 37 €. Erträge aus Verkauf sind keine zu verzeichnen (Plan: 130.000 €). Diese sind im Jahresabschluss in den außerordentlichen Erträgen dargestellt. Sie belaufen sich im Berichtsjahr auf 100.000 €. Für ein Darlehen an die Städtische Baugesellschaft Oberkirch mbH sind Mehreinnahmen von 200 € für den Verwaltungsaufwand zu verzeichnen.

Auf der Aufwandsseite zeigt sich bei den gebäudebezogenen Steuern eine Überschreitung von 34 € und bei den Aufwendungen für EDV dagegen eine Einsparung von 138 €. Die Planansätze bei den Rechts- und Beratungskosten (400 €), Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften (100 €) und Veranstaltungsaufwand (100 €) wurden nicht benötigt. Bei den Zinsaufwendungen an Gemeinden (Trägerdarlehen) zeigen sich Wenigerausgaben von 2.049 €, ebenso bei den Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (38 €). Die Erstattungen an Gemeinden (Verwaltungskostenbeitrag) überschreiten den Ansatz um 10.413 €. Außerdem kam es zu ungeplanten Erstattungen an den Eigenbetrieb Abwasserbeseitigung der Stadt Oberkirch für die Nutzung des Plotters in Höhe von 41,13 €.

Das ordentliche Ergebnis einschließlich Fehlbetragsabdeckung weist einen Saldo von -24.507,39 € auf. Zudem ist ein außerordentliches Ergebnis in Höhe von 100.000 € zu verzeichnen.

Das positive Gesamtergebnis in Höhe von 75.492,61 € wird komplett der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt.

Im Finanzhaushalt ergeben sich ebenso Abweichungen von der Haushaltsplanung.

Statt des geplanten Zahlungsmittelüberschusses über 112.900 € werden 24.609 € aus dem ordentlichen Ergebnis als Zahlungsmittelbedarf ausgewiesen.

Im investiven Bereich sind Einnahmen von insgesamt 741.856 € angefallen. Diese betreffen die Veräußerung von Grundstücken/Gebäuden und Finanzvermögen.

- Erlöse Baugebiet Heimkehrerstraße, 347.920 €
- Erlöse Baugebiet Rebhag/Erblehen (Stadelhofen), 338.760 €
- Erstattung Tilgung KfW-Darlehen durch Städtische Baugesellschaft, 55.176 €

Die Ausgaben aus Investitionstätigkeit unterschreiten den Planansatz um 955.888 €. Somit ergibt sich statt des eingeplanten Finanzierungsmittelbedarfs in Höhe von 443.100 € ein Finanzierungsmittelüberschuss von 650.744 €.

Im Berichtsjahr werden insbesondere folgende Investitionsmaßnahmen finanziert:

- Erwerb Rohbauland, Erwerb v. Grundstücken (84.837 €)
- Baugebiet Hutmatt, Erwerb v. Grundstücken (6.274 €)

Die geplante Kreditaufnahme in Höhe von 500.000 € wurde nicht getätigt. Dafür wurde jedoch der zweite Teil des Trägerdarlehens in Höhe von 435.000 € aus dem Jahr 2014 abgerufen.

Somit ergibt sich statt der veranschlagten Änderung des Finanzierungsmittelbestandes über 429.400 € eine Änderung von 364.407 €.

Durch die Verbuchung haushaltsunwirksamer Auszahlungen von 361.409 € (Kassenvorgriff des Vorjahres) beträgt der Endstand an Zahlungsmittel (Kassenbestand) im Eigenbetrieb somit 629.133 €.

1.2. Wirtschaftliche Lage

Die Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage zum Ende des Berichtsjahres stellt sich wie folgt dar.

1.2.1 Ertragslage

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans.2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	-22.728,51		-92,51	92,51
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-41.563,20	-171.600,00	-41.563,20	-130.036,80
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.200,00		-200,00	200,00
* Zinsen und ähnliche Erträge	-2.825,65			
** Ordentliche Erträge	-68.317,36	-171.600,00	-41.855,71	-129.744,29
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	837,73	1.000,00	895,61	104,39
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	52.917,19	45.100,00	43.013,07	2.086,93
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.583,37	12.600,00	22.454,42	-9.854,42
** Ordentliche Aufwendungen	81.338,29	58.700,00	66.363,10	-7.663,10
*** Ordentliches Ergebnis	13.020,93	-112.900,00	24.507,39	-137.407,39
* Ergebnisabdeckung aus Vorjahr	24.672,47			
* Ergebnisabdeckung aus Vorvorjahr	16.717,66			
* Ergebnisabdeckung aus Vorvorvorjahr	31.809,44			
** Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	73.199,57			
**** Ordentl.Ergebnis einschl.Fehlbetragsabd.	86.220,50	-112.900,00	24.507,39	-137.407,39
* Außerordentliche Erträge	-100.000,00		-100.000,00	100.000,00
** Sonderergebnis	-100.000,00		-100.000,00	100.000,00
***** Gesamtergebnis	-13.779,50	-112.900,00	-75.492,61	-37.407,39

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Verlust des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 24.507 €. Zudem ist im Berichtsjahr ein positives außerordentliches Ergebnis in Höhe von 100.000 € verbucht. Dies ergibt ein positives Gesamtergebnis von 75.493 €.

1.2.2 Finanzlage

Finanzpositionen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans. 2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
*** Zahl.mittelüberschuss/-bedarf d.ErgRec	-13.357,50	112.900,00	-24.609,10	137.509,10
** Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	656.094,00	603.900,00	741.856,00	-137.956,00
*** Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.532.897,65	-1.047.000,00	-91.111,66	-955.888,34
**** Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus I	-1.876.803,65	-443.100,00	650.744,34	-1.093.844,34
***** Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.890.161,15	-330.200,00	626.135,24	-956.335,24
* Einz.Aufnahme v.Krediten f.Investitionen	1.600.000,00	500.000,00	435.000,00	65.000,00
* Ausz.Tilgung v.Krediten f.Investitionen	-28.847,96	-70.600,00	-70.592,98	-7,02
** Finanz.mittelübersch./-bedarf Fin.tätig	1.571.152,04	429.400,00	364.407,02	64.992,98
***** Änderung Finanzierungsmittelbestand	-319.009,11	99.200,00	990.542,26	-891.342,26
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	361.409,16			
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-42.400,05		-361.409,16	361.409,16
* Überschuss/Bedarf haushaltsunw. Ein./Aus	319.009,11		-361.409,16	361.409,16
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln				
***** Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln		99.200,00	629.133,10	-529.933,10
***** Endbestand an Zahlungsmitteln		99.200,00	629.133,10	-529.933,10

Der Liquiditätsbestand zum Jahresende beträgt 629.133 €.

Im Ergebnis belaufen sich die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf 741.856 € und die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf 91.112 €.

Insgesamt kommt es somit zu einem Finanzierungsmittelüberschuss in Höhe von 626.135 €.

Aufgrund der ordentlichen Tilgung von 70.593 € und einer Kreditaufnahme über 435.000 € verbleibt eine Änderung des Finanzierungsmittelbestands von 364.407 €, welche durch haushaltsunwirksame Auszahlungen (361.409 €) zu einem Endstand an Zahlungsmittel von 629.133 € führt.

1.2.3 Vermögenslage

	31.12.2017	01.01.2017	Diff.
▼ AKTIVA	7.850.090,29	7.185.021,53	665.068,76
▼ 1. Vermögen	7.850.090,29	7.185.021,53	665.068,76
▼ 1.2 Sachvermögen	5.689.927,19	5.598.815,53	91.111,66
▶ 1.2.1 Unbebaute Grundstücke u.-stücksgl. Rec	3.490.783,34	3.399.671,68	91.111,66
▶ 1.2.2 Bebaute Grundstücke und -stücksgl.Rech	1.068.039,85	1.068.039,85	0,00
▶ 1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.131.104,00	1.131.104,00	0,00
▼ 1.3 Finanzvermögen	2.160.163,10	1.586.206,00	573.957,10
▶ 1.3.4 Ausleihungen	1.531.030,00	1.586.206,00	55.176,00-
▶ 1.3.9 Liquide Mittel	629.133,10	0,00	629.133,10
▼ PASSIVA	7.850.090,29-	7.185.021,53-	665.068,76-
▼ 1. Kapitalposition	114.272,11-	38.779,50-	75.492,61-
▶ 1.1 Basiskapital	25.000,00-	25.000,00-	0,00
▶ 1.2 Rücklagen	89.272,11-	13.779,50-	75.492,61-
▼ 1.3 Fehlbeträge ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
▶ 1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	73.199,57	73.199,57-
▶ 1.3.2 Jahresfehlbetrag/-gewinn	0,00	73.199,57-	73.199,57
▼ 2. Sonderposten	2.888.949,97-	2.302.362,48-	586.587,49-
▶ 2.1 Sonderposten f. Investitionszuweisungen	92.137,47-	92.229,98-	92,51
▶ 2.3 Sonstige Sonderposten	2.796.812,50-	2.210.132,50-	586.680,00-
▼ 4. Verbindlichkeiten	4.846.868,21-	4.843.879,55-	2.988,66-
▶ 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.846.793,21-	4.482.386,19-	364.407,02-
▶ 4.4 Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen	75,00-	84,20-	9,20
▶ 4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	361.409,16-	361.409,16

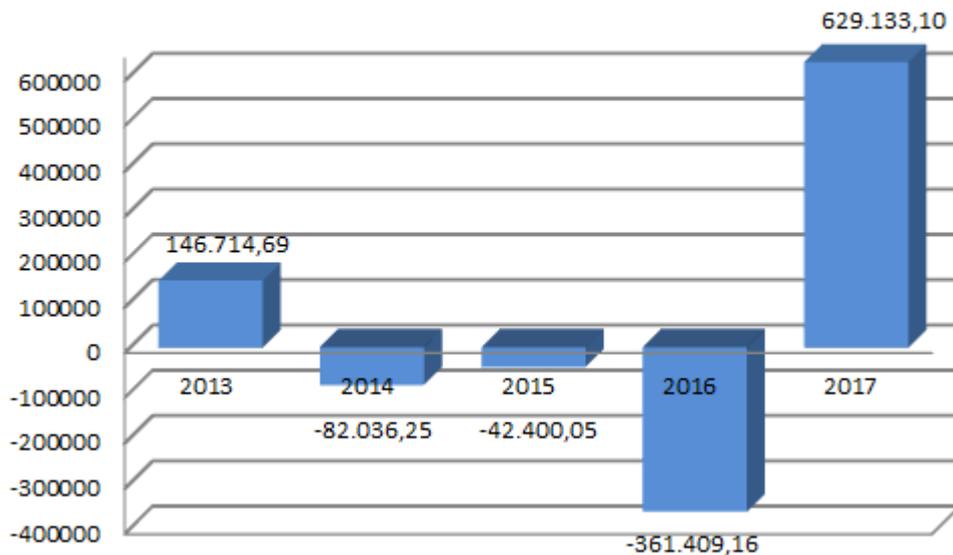
Die Bilanz zeigt die Entwicklung der Vermögenslage. Insgesamt ergibt sich im Jahr 2017 ein Gesamtergebnis in Höhe von 75.493 €, dieses wurde der außerordentlichen Rücklage zugeführt.

1.3. Bewertung des Rechnungsabschlusses

Insgesamt endet das Jahr 2017 in finanzwirtschaftlicher Hinsicht für den Eigenbetrieb Bauland und Immobilien mit einem soliden Ergebnis. Die Ertragslage des Ergebnishaushaltes hat sich gegenüber der Haushaltsplanung beim ordentlichen Ergebnis verschlechtert. Allerdings sorgt das außerordentliche Ergebnis durch die Ausweisung von Mehrerlösen aus Grundstücksverkäufen dafür, dass weitere Mittel der Rücklage des Sonderergebnisses zugeführt werden.

Nachstehende Übersicht zeigt die Entwicklung der Liquidität des Eigenbetriebs (seit Gründung 2013, Anfangsbest. 0,- €) auf.

Kassenvorgriff/ -bestand



Der Kassenvorgriff gegenüber dem Kernhaushalt resultiert daraus, dass im Jahr 2014 aus der damaligen Kreditermächtigung zwar ein Darlehensvertrag (Trägerdarlehen) abgeschlossen, dieser aber nur teilweise valutierte wurde. Ein Anteil von 435.000 € wurde folglich im Jahr 2017 vom Kernhaushalt an den Eigenbetrieb ausbezahlt, sodass der vorübergehende Kassenvorgriff zum Bilanzstichtag 31.12.2016 wieder ausgeglichen ist.

1.4. Ausblick

1.4.1 Wirtschaftlicher Ausblick

Die Ergebnisrechnungen bis 2017 konnten durch Mehrerlöse aus Baulandverkäufen ausgeglichen werden. Darüber hinaus besteht zum Jahresende 2017 eine Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses in Höhe 89.272 €, die als solide wirtschaftliche Grundlage für die Folgejahre zur Verfügung steht.

Stille Reserven im Baulandvermögen, die sich aus der Differenz aus Buchwerten und aktuellen Marktwerten ergeben, bestehen zum Berichtsjahresende insbesondere im Baugebiet Rebhag/Erleben. Sie werden dazu führen, dass sich der noch junge Eigenbetrieb in den kommenden Jahren wirtschaftliche Freiräume erarbeiten wird, die für eine vorausschauende Bevorratung von Bauerwartungsland genutzt werden können.

Im Jahr 2018 wird für das Baugebiet Albersbach das Bebauungsplanverfahren abgeschlossen, die Tiefbauarbeiten werden über einen Erschließungsträger ausgeschrieben. Somit wird ab 2019 wieder in größerem Umfang Bauland zur Verfügung stehen.

Darüber hinaus kann in Tiergarten im Jahr 2018 eine kurzfristig für Wohnbauzwecke entwickelbare Fläche erworben werden. Auch hier wird angestrebt, im Jahr 2019 Baugelände

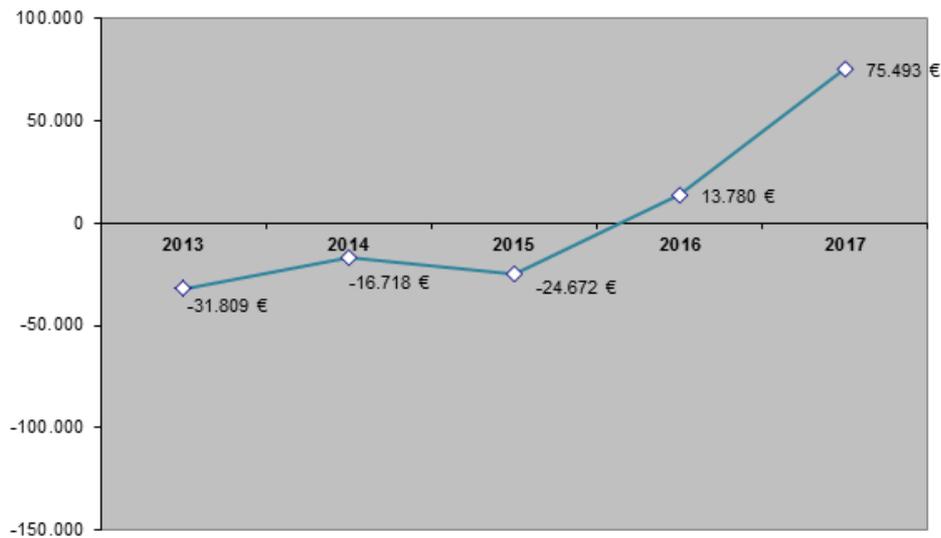
bereitstellen zu können.

Weitere Entwicklungsflächen für die Folgejahre werden sich im Baugebiet Rödermatt in Zusenhofen sowie im Baugebiet Georgenfeld ergeben. Hier sind allerdings in größerem Umfang private Grundstückseigentümer beteiligt, sodass sich voraussichtlich etwas längere Verfahrensdauern ergeben und die entstehenden Baugrundstücke nur teilweise für die Allgemeinheit zur Verfügung stehen werden.

1.4.2 Entwicklung und Deckung der Fehlbeträge

Folgende Übersicht stellt die Rechnungsergebnisse der letzten Jahre dar.

Gewinn- und Verlustrechnung



Die Jahresabschlüsse 2013, 2014 und 2015 spiegeln den Start des neuen Eigenbetriebs und den Beginn der Betriebstätigkeit wieder. Nach der Anlaufphase gelingt dem Betrieb ab dem Rechnungsjahr 2016 durch außerordentliche Erträge aus Baulandverkäufen der Weg in die Ertragszone.

2.

Jahresrechnungen

Eigenbetrieb Bauland und Immobilien

Stadt Oberkirch

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Ifd. Nr.		Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortges. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Zul. Mehr- aufwand 2017	Ermächti- gungen aus 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Investitionszuwendungen und -beiträge	22.728,51	0	92,51	93-	0	0,00	93-	0,00
		31410000 Zuweisungen lfd. Zwecke Land	22.636,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	92,51	0	92,51	93-	0	0,00	93-	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.563,20	171.600	41.563,20	130.037	0	0,00	130.037	0,00
		34120000 Erbbauzins	41.563,20	41.600	41.563,20	37	0	0,00	37	0,00
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	130.000	0,00	130.000	0	0,00	130.000	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,00	0	200,00	200-	0	0,00	200-	0,00
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	1.200,00	0	200,00	200-	0	0,00	200-	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Erträge	2.825,65	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		36120000 Zinsertrag von Gemeinden und GV	2.825,65	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
10	=	Ordentliche Erträge	68.317,36	171.600	41.855,71	129.744	0	0,00	129.744	0,00
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	837,73-	1.000-	895,61-	104-	0	0,00	104-	0,00
		42411000 Aufwand für Strom	318,98	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	772,48-	500-	533,77-	34	0	0,00	34	0,00
		42720000 Aufwendungen für EDV	384,23-	500-	361,84-	138-	0	0,00	138-	0,00
15	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	52.917,19-	45.100-	43.013,07-	2.087-	0	0,00	2.087-	0,00
		45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden u.GV	27.592,35-	20.100-	18.051,25-	2.049-	0	0,00	2.049-	0,00
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	25.324,84-	25.000-	24.961,82-	38-	0	0,00	38-	0,00
17	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.583,37-	12.600-	22.454,42-	9.854	0	0,00	9.854	0,00
		44294000 Rechts- und Beratungskosten	0,00	400-	0,00	400-	0	0,00	400-	0,00
		44311000 Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	0,00	100-	0,00	100-	0	0,00	100-	0,00
		44314000 Veranstaltungsaufwand	0,00	100-	0,00	100-	0	0,00	100-	0,00
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	27.576,21-	12.000-	22.413,29-	10.413	0	0,00	10.413	0,00

lfd. Nr.	Gesamtergebnis- rechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortges. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Zul. Mehr- aufwand 2017	Ermächti- gungen aus 2016	Verfügbar e Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung 2018
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	7,16-	0	41,13-	41	0	0,00	41	0,00
18	= Ordentliche Aufwendungen	81.338,29-	58.700-	66.363,10-	7.663	0	0,00	7.663	0,00
19	= Ordentliches Ergebnis	13.020,93-	112.900	24.507,39-	137.407	0	0,00	137.407	0,00
20	+/- Fehlbetragsabdeckung aus Vorjahren	73.199,57-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	82061000 Ergebnisabdeckung Vorjahr	24.672,47-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	82062000 Ergebnisabdeckung Vorvorjahr	16.717,66-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
	82063000 Ergebnisabdeckung Vorvorvorjahr	31.809,44-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
21	= Ordentliches Ergebnis einschliesslich Fehlbetragsabdeckung	86.220,50-	112.900	24.507,39-	137.407	0	0,00	137.407	0,00
22	+ Außerordentliche Erträge	100.000,00	0	100.000,00	100.000-	0	0,00	100.000-	0,00
	50310000 Außerordentliche Auflösung von Sonderpos	100.000,00	0	100.000,00	100.000-	0	0,00	100.000-	0,00
24	= Sonderergebnis	100.000,00	0	100.000,00	100.000-	0	0,00	100.000-	0,00
25	= Gesamtergebnis	13.779,50	112.900	75.492,61	37.407	0	0,00	37.407	0,00

Ifd. Nr.		Gesamtfinanz- rechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortges. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Zul. Mehr- ausz. 2017	Ermächti- gungen aus 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.636,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	22.636,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.563,20	171.600	41.563,20	130.037	0	0,00	130.037	0,00
		64120000 Erbbauzins	41.563,20	41.600	41.563,20	37	0	0,00	37	0,00
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	130.000	0,00	130.000	0	0,00	130.000	0,00
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,00	0	200,00	200-	0	0,00	200-	0,00
		64850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	1.200,00	0	200,00	200-	0	0,00	200-	0,00
7	+	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.825,65	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		66120000 Zinseinzahlungen von Gemeinden und GV	2.825,65	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.224,85	171.600	41.763,20	129.837	0	0,00	129.837	0,00
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.081,79-	1.000-	904,81-	95-	0	0,00	95-	0,00
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	772,56-	500-	542,97-	43	0	0,00	43	0,00
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	309,23-	500-	361,84-	138-	0	0,00	138-	0,00
13	-	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	52.917,19-	45.100-	43.013,07-	2.087-	0	0,00	2.087-	0,00
		75120000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Gemei- nden/GV	27.592,35-	20.100-	18.051,25-	2.049-	0	0,00	2.049-	0,00
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Krediti- nst.	25.324,84-	25.000-	24.961,82-	38-	0	0,00	38-	0,00
15	-	Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	27.583,37-	12.600-	22.454,42-	9.854	0	0,00	9.854	0,00
		74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	400-	0,00	400-	0	0,00	400-	0,00
		74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	200-	0,00	200-	0	0,00	200-	0,00
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	27.576,21-	12.000-	22.413,29-	10.413	0	0,00	10.413	0,00
		74550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	7,16-	0	41,13-	41	0	0,00	41	0,00

lfd. Nr.		Gesamtfinanz- rechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortges. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Zul. Mehr- ausz. 2017	Ermächti- gungen aus 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
16	=	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	81.582,35-	58.700-	66.372,30-	7.672	0	0,00	7.672	0,00
17	=	Zahlungsmittelüberschu- ss/-bedarf der Ergebnisrechnung	13.357,50-	112.900	24.609,10-	137.509	0	0,00	137.509	0,00
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	642.300,00	548.700	686.680,00	137.980-	0	0,00	137.980-	0,00
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	642.300,00	548.700	686.680,00	137.980-	0	0,00	137.980-	0,00
21	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	13.794,00	55.200	55.176,00	24	0	0,00	24	0,00
		68850000 Rückflüsse von Ausleihungen an verb. Unternehmen	13.794,00	55.200	55.176,00	24	0	0,00	24	0,00
23	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	656.094,00	603.900	741.856,00	137.956-	0	0,00	137.956-	0,00
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	932.897,65-	350.000-	91.111,66-	258.888-	0	0,00	258.888-	0,00
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	932.897,65-	350.000-	91.111,66-	258.888-	0	0,00	258.888-	0,00
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.600.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		78852000 Gewähr.v.Ausleih.verb.Unt ern. LZ über 1 Jahr	1.600.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	0,00	697.000-	0,00	697.000-	0	0,00	697.000-	0,00
		78120000 Investitionszu.an Kommunen	0,00	247.000-	0,00	247.000-	0	0,00	247.000-	0,00
		78150000 Investitionszu.an verb. Unternehmen, Bet., SoRe.	0,00	450.000-	0,00	450.000-	0	0,00	450.000-	0,00
30	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.532.897,65-	1.047.000-	91.111,66-	955.888-	0	0,00	955.888-	0,00
31	=	Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf aus Investitionstätigkeit	1.876.803,65-	443.100-	650.744,34	1.093.844-	0	0,00	1.093.844-	0,00
32	=	Finanzierungsmittelüber- schuss/-bedarf	1.890.161,15-	330.200-	626.135,24	956.335-	0	0,00	956.335-	0,00
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	1.600.000,00	500.000	435.000,00	65.000	0	0,00	65.000	0,00

lfd. Nr.	Gesamtfinanz- rechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortges. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Zul. Mehr- ausz. 2017	Ermächti- gungen aus 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- übertragung 2018
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	69200000 Planung Kreditaufnahme für Investitionen	0,00	500.000	0,00	500.000	0	0,00	500.000	0,00
	69223000 Kreditauf.f.In.Gem.(GV)LZ über 5 Jahre	0,00	0	435.000,00	435.000-	0	0,00	435.000-	0,00
	69273000 Kreditauf.Inv.Kreditinst. LZ über 5 Jahre Euro	1.600.000,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
34	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	28.847,96-	70.600-	70.592,98-	7-	0	0,00	7-	0,00
	79273000 Tilg.v.Kred.bei Kredit.LZ über 5 Jahr EW	28.847,96-	70.600-	70.592,98-	7-	0	0,00	7-	0,00
35	= Finanzierungsmittelüber- schuss-/bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.571.152,04	429.400	364.407,02	64.993	0	0,00	64.993	0,00
36	= Änderung des Finanzierungsmittelbest- ands zum Ende des Haushaltsjahres	319.009,11-	99.200	990.542,26	891.342-	0	0,00	891.342-	0,00
37	+ Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Rückzahl. v. angelegten Kassenmitteln, Aufnahme v. Kassenkrediten	361.409,16		0,00					
	67930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund	361.409,16		0,00					
38	- Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. durchlfd. Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten	42.400,05-		361.409,16-					
	77930000 Sondervermögen, Liquiditätsverbund	42.400,05-		361.409,16-					
39	= Überschuss/Bedarf aus haushaltsunwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen	319.009,11		361.409,16-					
41	+/- Veränderung des Bestands an Zahlungsmitteln	0,00		629.133,10					
42	= Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	0,00		629.133,10					

Eigenbetrieb Bauland und Immobilien

Stadt Oberkirch

Teilhaushalt 1

Bauland und Immobilien

THH1
1133Bauland und Immobilien
Bauland und Immobilien

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortges. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Zul. Mehr- aufwand 2017	Ermächti- gungen aus 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- über- tragung 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
3	+	Aufgelöste Investitionszuwendunge n und -beiträge	92,51	0	92,51	93-	0	0,00	93-	0,00
		31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	92,51	0	92,51	93-	0	0,00	93-	0,00
6	+	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	41.563,20	171.600	41.563,20	130.037	0	0,00	130.037	0,00
		34120000 Erbbauzins	41.563,20	41.600	41.563,20	37	0	0,00	37	0,00
		34210000 Erträge aus Verkauf	0,00	130.000	0,00	130.000	0	0,00	130.000	0,00
7	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,00	0	200,00	200-	0	0,00	200-	0,00
		34850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	1.200,00	0	200,00	200-	0	0,00	200-	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	42.855,71	171.600	41.855,71	129.744	0	0,00	129.744	0,00
14	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	837,73-	1.000-	895,61-	104-	0	0,00	104-	0,00
		42411000 Aufwand für Strom	318,98	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuern	772,48-	500-	533,77-	34	0	0,00	34	0,00
		42720000 Aufwendungen für EDV	384,23-	500-	361,84-	138-	0	0,00	138-	0,00
18	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.583,37-	12.600-	22.454,42-	9.854	0	0,00	9.854	0,00
		44294000 Rechts- und Beratungskosten	0,00	400-	0,00	400-	0	0,00	400-	0,00
		44311000 Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften	0,00	100-	0,00	100-	0	0,00	100-	0,00
		44314000 Veranstaltungsaufwand	0,00	100-	0,00	100-	0	0,00	100-	0,00
		44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	27.576,21-	12.000-	22.413,29-	10.413	0	0,00	10.413	0,00
		44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	7,16-	0	41,13-	41	0	0,00	41	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	28.421,10-	13.600-	23.350,03-	9.750	0	0,00	9.750	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	14.434,61	158.000	18.505,68	139.494	0	0,00	139.494	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf /-überschuss	14.434,61	158.000	18.505,68	139.494	0	0,00	139.494	0,00

THH1
1133Bauland und Immobilien
Bauland und Immobilien

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortges. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Zul. Mehr- ausz. 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- über- tragung 2018 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	zahlunswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlunswirksame Erträge aus Vermögensäußer	42.763,20	171.600	41.763,20	129.837	0	0,00	129.837	0,00
		64120000 Erbbauzins	41.563,20	41.600	41.563,20	37	0	0,00	37	0,00
		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	130.000	0,00	130.000	0	0,00	130.000	0,00
		64850000 Erstattungen von verbundenen Unternehmen	1.200,00	0	200,00	200-	0	0,00	200-	0,00
2	-	zahlunswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	28.665,16-	13.600-	23.359,23-	9.759	0	0,00	9.759	0,00
		72410000 Bewirtschaftung Grundst. u. baul. Anl.	772,56-	500-	542,97-	43	0	0,00	43	0,00
		72710000 Besondere Verwaltungs- u. Betriebsausz.	309,23-	500-	361,84-	138-	0	0,00	138-	0,00
		74290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	400-	0,00	400-	0	0,00	400-	0,00
		74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	200-	0,00	200-	0	0,00	200-	0,00
		74520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	27.576,21-	12.000-	22.413,29-	10.413	0	0,00	10.413	0,00
		74550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	7,16-	0	41,13-	41	0	0,00	41	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.098,04	158.000	18.403,97	139.596	0	0,00	139.596	0,00
6	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	642.300,00	548.700	686.680,00	137.980-	0	0,00	137.980-	0,00
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	642.300,00	548.700	686.680,00	137.980-	0	0,00	137.980-	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	642.300,00	548.700	686.680,00	137.980-	0	0,00	137.980-	0,00
10	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	932.897,65-	350.000-	91.111,66-	258.888-	0	0,00	258.888-	0,00
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	932.897,65-	350.000-	91.111,66-	258.888-	0	0,00	258.888-	0,00

Ifd. Nr.		Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortges. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Zul. Mehr- ausz. 2017	Ermächti- gungen aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- über- tragung 2018 EUR
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
14	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsma- ßnahmen	0,00	697.000-	0,00	697.000-	0	0,00	697.000-	0,00
		78120000 Investitionszu.an Kommunen	0,00	247.000-	0,00	247.000-	0	0,00	247.000-	0,00
		78150000 Investitionszu.an verb. Unternehmen, Bet., SoRe.	0,00	450.000-	0,00	450.000-	0	0,00	450.000-	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	932.897,65-	1.047.000-	91.111,66-	955.888-	0	0,00	955.888-	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüb erschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	290.597,65-	498.300-	595.568,34	1.093.868-	0	0,00	1.093.868-	0,00
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüb erschuss/ -bedarf	276.499,61-	340.300-	613.972,31	954.272-	0	0,00	954.272-	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz-Ergebnis EUR	Mehraufwand 2017	aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11337072900: Baugeb. Albersbach - Zuschuss an Gem.										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	247.000-	0,00	247.000-	0	0,00	247.000-	0,00
		78120000 Investitionszu. an Kommunen	0,00	247.000-	0,00	247.000-	0	0,00	247.000-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	247.000-	0,00	247.000-	0	0,00	247.000-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	247.000-	0,00	247.000-	0	0,00	247.000-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	247.000-	0,00	247.000-	0	0,00	247.000-	0,00
I11337072930: Baugeb. Albersbach - Zuschuss an EB										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	-	Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	450.000-	0,00	450.000-	0	0,00	450.000-	0,00
		78150000 Investitionszu. an verb. Unternehmen, Be	0,00	450.000-	0,00	450.000-	0	0,00	450.000-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	450.000-	0,00	450.000-	0	0,00	450.000-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	450.000-	0,00	450.000-	0	0,00	450.000-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	450.000-	0,00	450.000-	0	0,00	450.000-	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz-Ergebnis	Mehraufwand 2017	aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11337100301: Erwerb Rohbauland (Pauschale)										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	100.000-	84.837,65-	15.162-	0	0,00	15.162-	0,00
		1910000 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0	84.837,65-	84.838	0	0,00	84.838	0,00
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	100.000-	0,00	100.000-	0	0,00	100.000-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000-	84.837,65-	15.162-	0	0,00	15.162-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000-	84.837,65-	15.162-	0	0,00	15.162-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	100.000-	84.837,65-	15.162-	0	0,00	15.162-	0,00

I11337100304: Baugebiet Heimkehrerstr. Grunderwerb										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	511.870,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		1910000 Sonstige unbebaute Grundstücke	511.870,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	511.870,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	511.870,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	511.870,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz- Ergebnis EUR	Mehraufwand 2017	aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11337100305: Baugebiet Georgenfeld										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	77.763,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		1910000 Sonstige unbebaute Grundstücke	77.763,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	77.763,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	77.763,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	77.763,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
I11337101301: Gewerbegeb. Korberger Matt										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	182.900-	0,00	182.900-	0,00
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0	182.900-	0,00	182.900-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	182.900-	0,00	182.900-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	182.900-	0,00	182.900-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	182.900-	0,00	182.900-	0,00
I11337102302: Baugebiet Wohnen am Hesselbach										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0,00	0	264.600-	0,00	264.600-	0,00
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	0	0,00	0	264.600-	0,00	264.600-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	264.600-	0,00	264.600-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	264.600-	0,00	264.600-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	264.600-	0,00	264.600-	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz-Ergebnis EUR	Mehraufwand 2017	aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11337103301: Baugebiet Hutmatt										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	17.031,00-	0	6.274,01-	6.274	0	0,00	6.274	0,00
		1910000 Sonstige unbebaute Grundstücke	17.031,00-	0	6.274,01-	6.274	0	0,00	6.274	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.031,00-	0	6.274,01-	6.274	0	0,00	6.274	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	17.031,00-	0	6.274,01-	6.274	0	0,00	6.274	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	17.031,00-	0	6.274,01-	6.274	0	0,00	6.274	0,00

I11337109300: Baugebiet Rödermatt III, Zuseh.										
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
7	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	326.233,65-	250.000-	0,00	250.000-	0	0,00	250.000-	0,00
		1910000 Sonstige unbebaute Grundstücke	326.233,65-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		78210000 Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden	0,00	250.000-	0,00	250.000-	0	0,00	250.000-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	326.233,65-	250.000-	0,00	250.000-	0	0,00	250.000-	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	326.233,65-	250.000-	0,00	250.000-	0	0,00	250.000-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	326.233,65-	250.000-	0,00	250.000-	0	0,00	250.000-	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz-Ergebnis EUR	Mehraufwand 2017	aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11337750402: Erlöse Baugebiet Heimkehrerstr.										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	131.440,00	0	347.920,00	347.920-	0	0,00	347.920-	0,00
		21910000 Sonstige SoPo	131.440,00	0	347.920,00	347.920-	0	0,00	347.920-	0,00
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	114.800,00	323.700	0,00	323.700	0	0,00	323.700	0,00
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	114.800,00	323.700	0,00	323.700	0	0,00	323.700	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	246.240,00	323.700	347.920,00	24.220-	0	0,00	24.220-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	246.240,00	323.700	347.920,00	24.220-	0	0,00	24.220-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

I11337753400: Einnahmen Baugebiet Spitzbünd										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	83.400,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		21910000 Sonstige SoPo	83.400,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	83.400,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	83.400,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	166.800,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	166.800,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Ifd. Nr.		Investitionsübersicht Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich	Zulässiger	Ermächtigungen	Verfügbare	übertr. Erm.
			Vorjahr 2016	Ansatz 2017	2017	Ansatz-Ergebnis EUR	Mehraufwand 2017	aus 2016	Mittel abzgl. Ergebnis	nach 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
I11337757400: Erlöse Baugebiet Rebhag/Erblehen										
2	+	Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	312.660,00	0	338.760,00	338.760-	0	0,00	338.760-	0,00
		21910000 Sonstige SoPo	312.660,00	0	338.760,00	338.760-	0	0,00	338.760-	0,00
3	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachvermögen	164.160,00	225.000	0,00	225.000	0	0,00	225.000	0,00
		68210000 Veräußerung von Grundst. und Gebäuden	164.160,00	225.000	0,00	225.000	0	0,00	225.000	0,00
6	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	476.820,00	225.000	338.760,00	113.760-	0	0,00	113.760-	0,00
13	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
14	=	Saldo aus Investitionstätigkeit	476.820,00	225.000	338.760,00	113.760-	0	0,00	113.760-	0,00
16	=	Gesamtkosten der Maßnahme	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00

Eigenbetrieb Bauland und Immobilien

Stadt Oberkirch

Teilhaushalt 2

Allgemeine Finanzwirtschaft

THH2
6120**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.		Teilergebnisrechnung Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2016	Fortges. Ansatz 2017	Ergebnis 2017	Vergleich Ansatz- Ergebnis	Zul. Mehr- aufwand 2017	Ermächti- gungen aus 2016	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis	Ermächt.- über- tragung 2018
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
2	+	Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	22.636,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		31410000 Zuweisungen lfd. Zwecke Land	22.636,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
8	+	Zinsen und ähnliche Erträge	2.825,65	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		36120000 Zinsertrag von Gemeinden und GV	2.825,65	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
11	=	Anteilige ordentliche Erträge	25.461,65	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	-	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	52.917,19-	45.100-	43.013,07-	2.087-	0	0,00	2.087-	0,00
		45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden u.GV	27.592,35-	20.100-	18.051,25-	2.049-	0	0,00	2.049-	0,00
		45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	25.324,84-	25.000-	24.961,82-	38-	0	0,00	38-	0,00
19	=	Anteilige ordentliche Aufwendungen	52.917,19-	45.100-	43.013,07-	2.087-	0	0,00	2.087-	0,00
20	=	Anteiliges ordentliches Ergebnis	27.455,54-	45.100-	43.013,07-	2.087-	0	0,00	2.087-	0,00
21	+	Erträge aus internen Leistungen	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
28	=	Kalkulatorisches Ergebnis	0,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
29	=	Nettoressourcenbedarf /-überschuss	27.455,54-	45.100-	43.013,07-	2.087-	0	0,00	2.087-	0,00

THH2
6120Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Teilfinanzrechnung Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2016 EUR	Fortges. Ansatz 2017 EUR	Ergebnis 2017 EUR	Vergleich Ansatz- Ergebnis EUR	Zul. Mehr- ausz. 2017 EUR	Ermächti- gungen aus 2016 EUR	Verfügbare Mittel abzgl. Ergebnis EUR	Ermächt.- über- tragung 2018 EUR	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche zahlungswirksame Erträge aus Vermögensäußer	25.461,65	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		61410000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	22.636,00	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		66120000 Zinseinzahlungen von Gemeinden und GV	2.825,65	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
2	-	zahlungswirksame ordentliche und außerordentliche Aufwendungen	52.917,19-	45.100-	43.013,07-	2.087-	0	0,00	2.087-	0,00
		75120000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Gem einden/GV	27.592,35-	20.100-	18.051,25-	2.049-	0	0,00	2.049-	0,00
		75170000 Zinsausz.Kred.f.Inv.Kredi tinst.	25.324,84-	25.000-	24.961,82-	38-	0	0,00	38-	0,00
3	=	Anteiliger Zahlungsmittelübersch uss/-bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.455,54-	45.100-	43.013,07-	2.087-	0	0,00	2.087-	0,00
7	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzvermögen	13.794,00	55.200	55.176,00	24	0	0,00	24	0,00
		68850000 Rückflüsse von Ausleihungen an verb. Unternehmen	13.794,00	55.200	55.176,00	24	0	0,00	24	0,00
9	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.794,00	55.200	55.176,00	24	0	0,00	24	0,00
13	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzvermögen	1.600.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
		78852000 Gewähr.v.Ausleih.verb.U ntern. LZ über 1 Jahr	1.600.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
16	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.600.000,00-	0	0,00	0	0	0,00	0	0,00
17	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüb erschuss/ -bedarf aus Investitionstätigkeit	1.586.206,00-	55.200	55.176,00	24	0	0,00	24	0,00
18	=	Anteiliger Finanzierungsmittelüb erschuss/ -bedarf	1.613.661,54-	10.100	12.162,93	2.063-	0	0,00	2.063-	0,00

Bilanz

Aktivseite		Geschäftsjahr 2016 EUR	Geschäftsjahr 2017 EUR	Passivseite		Geschäftsjahr 2016 EUR	Geschäftsjahr 2017 EUR
1	Vermögen	7.185.022	7.850.090	1	Eigenkapital	38.780-	114.272-
1.2	Sachvermögen	5.598.816	5.689.927	1.1	Basiskapital	25.000-	25.000-
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.399.672	3.490.783	1.2	Rücklagen	13.780-	89.272-
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.068.040	1.068.040	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	13.780-	89.272-
1.2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.131.104	1.131.104	1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	73.200	0
1.3	Finanzvermögen	1.586.206	2.160.163	1.3.2	Jahresfehlbetrag, soweit eine Deckung im Jahresabschluss durch Entnahme aus den Ergebnismrücklagen nicht möglich ist	73.200-	0
1.3.4	Ausleihungen	1.586.206	1.531.030	2	Sonderposten	2.302.362-	2.888.950-
1.3.8	Liquide Mittel	0	629.133	2.1	für Investitionszuweisungen	92.230-	92.137-
				2.3	für Sonstiges	2.210.133-	2.796.813-
				4	Verbindlichkeiten	4.843.880-	4.846.868-
				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.482.386-	4.846.793-
				4.4	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	84-	75-
				4.6	Sonstige Verbindlichkeiten	361.409-	0
Bilanzsumme		7.185.022	7.850.090	Bilanzsumme		7.185.022-	7.850.090-

Anhang

3.1 Erläuterungen zur Gesamtergebnisrechnung

Lfd. Nr. 2 Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans.2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
31410000 Zuweisungen lfd. Zwecke Land	-22.636,00			
31611000 Aufl. SoPo aus Zuweisungen Land	-92,51		-92,51	92,51

Der Ertrag über 93 € stammt aus der Auflösung von Sonderposten von Zuweisungen vom Land für den Gebäudewert im Sanierungsgebiet Fernach (92.415 €).

Lfd. Nr. 5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans.2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
34120000 Erbbauzins	-41.563,20	-41.600,00	-41.563,20	-36,80
34210000 Erträge aus Verkauf		-130.000,00		-130.000,00

2017 sind vom Spital- und Gutleuthausfonds 41.563 € Erbbauzins verbucht. Erträge aus Verkauf und Mieteinnahmen sind keine zu verzeichnen. Diese sind bei den außerordentlichen Erträgen verbucht (siehe Nr. 23).

Lfd. Nr. 6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans.2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
34850000 Erstattungen von verbundenen Unter	-1.200,00		-200,00	200,00
* Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.200,00		-200,00	200,00

Die 200 € erhält der Eigenbetrieb als jährliche Verwaltungspauschale für ein Darlehen von der Städtischen Baugesellschaft Oberkirch mbH.

Lfd. Nr. 7 Zinsen und ähnliche Erträge

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans.2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
36120000 Zinsertrag von Gemeinden und GV	-2.825,65			
* Zinsen und ähnliche Erträge	-2.825,65			

Zum Jahresende hatte sich ein Kassenbestand ergeben, welcher aufgrund der derzeitigen Lage am Finanzmarkt nicht verzinst wird.

Lfd. Nr. 10 Ordentliche Erträge

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans.2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
** Ordentliche Erträge	-68.317,36	-171.600,00	-41.855,71	-129.744,29

Insgesamt ergeben sich ordentliche Erträge in Höhe von 41.855,71 €.

Lfd. Nr. 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans.2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
42411000 Aufwand für Strom	-318,98			
42470000 Aufwand für gebäudebezogene Steuer	772,48	500,00	533,77	-33,77
42720000 Aufwendungen für EDV	384,23	500,00	361,84	138,16
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	837,73	1.000,00	895,61	104,39

Die Aufwendungen für EDV unterschreiten den Planansatz um 138 €. Die Aufwendungen für gebäudebezogene Steuern überschreiten den Ansatz dagegen um 34 €.

Lfd. Nr. 14 Planmäßige Abschreibungen

Aufwendungen für Abschreibungen sind 2017 keine zu verzeichnen.

Lfd. Nr. 15 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans.2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
45120000 Zinsaufwendungen an Gemeinden u.GV	27.592,35	20.100,00	18.051,25	2.048,75
45170000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitut	25.324,84	25.000,00	24.961,82	38,18
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	52.917,19	45.100,00	43.013,07	2.086,93

Die Position Zinsaufwendungen an Gemeinden enthält die Verzinsung von Trägerdarlehen. Getilgt werden diese Darlehen momentan nicht. Der Planansatz wurde unterschritten, weil kein Kassenvorgriff besteht, der auch hier hätte verzinst werden müssen. Die Fremdkreditzinsen überschreiten den Planansatz minimal.

Lfd. Nr. 17 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans.2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
44294000 Rechts- und Beratungskosten		400,00		400,00
44311000 Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften		100,00		100,00
44314000 Veranstaltungsaufwand		100,00		100,00
44520000 Erstattungen an Gemeinden (GV)	27.576,21	12.000,00	22.413,29	-10.413,29
44550000 Erstattungen an verb. Unternehmen	7,16		41,13	-41,13
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.583,37	12.600,00	22.454,42	-9.854,42

Die Ansätze für Rechts- und Beratungskosten (400 €), Veranstaltungsaufwand (100 €) sowie Bürobedarf (100 €) werden nicht in Anspruch genommen. Die Erstattungen an Gemeinden fließen an die Stadt Oberkirch. Hier ist der Verwaltungskostenbeitrag verbucht. Dies wurde durch Zeitaufschriebe in einem eigens dafür angeschafften Programm (VEDA) vorgenommen. Der Ansatz wird hier um rund 10.400 € überschritten. Bei den Erstattungen an verbundene Unternehmen (41 €) handelt es sich um den Verwaltungskostenbeitrag für den Plotter des Eigenbetriebs Abwasserbeseitigung Oberkirch.

Lfd. Nr. 18 Ordentliche Aufwendungen

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans.2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
** Ordentliche Aufwendungen	81.338,29	58.700,00	66.363,10	-7.663,10

Insgesamt beträgt das Ergebnis der ordentlichen Aufwendungen 66.363 € und liegt damit um rund 7.700 € über dem Planansatz, wobei es sich bei den Mehraufwendungen fast ausschließlich um Positionen handelt, die der Stadt Oberkirch als Träger zugeflossen sind.

Lfd. Nr. 19 – 21 Ordentliches Ergebnis

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans.2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
*** Ordentliches Ergebnis	13.020,93	-112.900,00	24.507,39	-137.407,39

Daraus ergibt sich im ordentlichen Ergebnis ein Fehlbetrag von 24.507 €.

Lfd. Nr. 22 Ordentliches Ergebnis einschließlich Fehlbetragsabdeckung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans.2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
**** Ordentl.Ergebnis einschl.Fehlbetragsabd.	86.220,50	-112.900,00	24.507,39	-137.407,39

Aus den Vorjahren ist kein Fehlbetrag vorhanden. In 2017 ergibt sich ein Fehlbetrag von 24.507 €.

Lfd. Nr. 23 Außerordentliche Erträge

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans.2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
* Außerordentliche Erträge	-100.000,00		-100.000,00	100.000,00

Durch den Verkauf von Baugrundstücken im Baugebiet Rebhag-Erblehen (Stadelhofen) ergeben sich anteilige Mehrerlöse in Höhe von 100.000 €, welche den außerordentlichen Erträgen zugeschrieben werden.

Lfd. Nr. 24 Sonderergebnis

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans.2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
** Sonderergebnis	-100.000,00		-100.000,00	100.000,00

Insgesamt ergibt sich somit ein positives Sonderergebnis von 100.000 €.

Lfd. Nr. 25 Gesamtergebnis

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans.2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
***** Gesamtergebnis	-13.779,50	-112.900,00	-75.492,61	-37.407,39

Der ordentliche Fehlbetrag wurde mit dem positiven Sonderergebnis verrechnet. Insgesamt besteht somit zum 31.12.2017 ein Überschuss von 75.493 €, welcher komplett der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt wird.

3.2. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Lfd. Nr. 4 - 17 Einzahlungen u. Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Finanzpositionen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans. 2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
* Steuern und ähnliche Abgaben				
* Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen	22.636,00			
* Sonstige Transfereinzahlungen				
* Öffentlich-rechtliche Entgelte				
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.563,20	171.600,00	41.563,20	130.036,80
* Kostenerstattung und Kostenumlagen	1.200,00		200,00	-200,00
* Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.825,65			
* Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen				
** Summe Einzahlungen a.lfd. Verw.tätigkeit	68.224,85	171.600,00	41.763,20	129.836,80
* Personalauszahlungen				
* Versorgungsauszahlungen				
* Auszahl. für Sach- und Dienstleistungen	-1.081,79	-1.000,00	-904,81	-95,19
* Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-52.917,19	-45.100,00	-43.013,07	-2.086,93
* Transferauszahlungen				
* Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-27.583,37	-12.600,00	-22.454,42	9.854,42
** Summe Auszahlungen a.lfd. Verw.tätigkeit	-81.582,35	-58.700,00	-66.372,30	7.672,30
*** Zahl.mittelüberschuss/-bedarf d.ErgRec	-13.357,50	112.900,00	-24.609,10	137.509,10

Die Gesamtf finanzrechnung spiegelt bezüglich des Ergebnishaushaltes die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und somit die liquiden Zahlungsströme wieder. Der Zahlungsmittelbedarf aus Vorgängen der Ergebnisrechnung beträgt 24.609 €.

Lfd. Nr. 18 – 31 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Finanzpositionen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans. 2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
* Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				
* Einz.a.Investitionsbeiträgen u.ähnli.Entg				
* Einz. aus Veräußerung von Sachvermögen	642.300,00	548.700,00	686.680,00	-137.980,00
* Einz. aus Veräußerung v. Finanzvermögen	13.794,00	55.200,00	55.176,00	24,00
* Einz. für sonstige Investitionstätigkeit				
** Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	656.094,00	603.900,00	741.856,00	-137.956,00
* Auszahlungen Erwerb Grundstücke+Gebäude	-932.897,65	-350.000,00	-91.111,66	-258.888,34
* Auszahlungen für Baumaßnahmen				
* Erwerb von beweglichem Sachverm. - neu				
* Erwerb von beweglichem Sachverm. - alt				
** Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachvermöge				
* Auszahlungen Erwerb Finanzvermögen	-1.600.000,00			
* Ausz.für Investitionsförderungsmaßnahmen		-697.000,00		-697.000,00
* Auszahlungen für sonstige Investitionen				
*** Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.532.897,65	-1.047.000,00	-91.111,66	-955.888,34
**** Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus I	-1.876.803,65	-443.100,00	650.744,34	-1.093.844,34

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionen unterschreiten insgesamt die Planerwartung um 1.093.844 €. Dieses Ergebnis resultiert auf der Einnahmeseite aus Mehreinnahmen aus Baulandverkäufen. Im Baugebiet Heimkehrerstraße ist ein Überschuss von 24.200 € und im Baugebiet Rebhag/Erleben ein Überschuss von 113.760 € zu verzeichnen. Die Investitionsausgaben schließen um 955.888 € niedriger ab als erwartet, was insbesondere durch das Nicht-Ausschöpfen der veranschlagten Ansätze im Baugebiet Albersbach (697.000 €), im Baugebiet Rödermatt III (250.000 €) und in der Grunderwerbpauschale (15.162 €) begründet ist.

Lfd. Nr. 33 - 35 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Finanzpositionen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans. 2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
* Einz.Aufnahme v.Krediten f.Investitionen	1.600.000,00	500.000,00	435.000,00	65.000,00
* Ausz.Tilgung v.Krediten f.Investitionen	-28.847,96	-70.600,00	-70.592,98	-7,02

Die geplante Kreditaufnahme in Höhe von 500.000 € wurde nicht getätigt. Dafür wurde jedoch der zweite Teil des Trägerdarlehens in Höhe von 435.000 € aus dem Jahr 2014 abgerufen. Die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung betragen 70.593 €.

Lfd. Nr. 36 Änderung Finanzierungsmittelbestand

Finanzpositionen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans. 2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
***** Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.890.161,15	-330.200,00	626.135,24	-956.335,24
** Finanz.mittelübersch./-bedarf Fin.tätig	1.571.152,04	429.400,00	364.407,02	64.992,98
***** Änderung Finanzierungsmittelbestand	-319.009,11	99.200,00	990.542,26	-891.342,26

Es ergibt sich ein Finanzierungsmittelbestand über 990.542 €.

Lfd. Nr. 37 - 39 Haushaltsunwirksame Einzahlungen und Auszahlungen

Finanzpositionen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans. 2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	361.409,16			
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	-42.400,05		-361.409,16	361.409,16
* Überschuss/Bedarf haushaltsunw. Ein./Aus	319.009,11		-361.409,16	361.409,16

Die haushaltsunwirksamen Positionen betreffen alle durchlaufenden Posten. Bei den haushaltsunwirksamen Auszahlungen von 361.409 € handelt es sich um die Auflösung des Kassenvorgriffs 2016.

Lfd. Nr. 41 - 42 Entwicklung und Endbestand der Zahlungsmittel

Finanzpositionen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans. 2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
***** Anfangsbestand an Zahlungsmitteln				
***** Veränderung Bestand an Zahlungsmitteln		99.200,00	629.133,10	-529.933,10
***** Endbestand an Zahlungsmitteln		99.200,00	629.133,10	-529.933,10

Insgesamt nimmt der Zahlungsmittelbestand im Berichtsjahr deutlich zu und beträgt zum Jahresende 629.133 €.

3.3 Erläuterungen zur Vermögensrechnung (Bilanz)

Aktiva	31.12.2017	01.01.2017	Diff.
AKTIVA	7.850.090,29	7.185.021,53	665.068,76

Das Bilanzvolumen beträgt 7.850.090 €.

Pos. 1 Vermögen

1. Vermögen	7.850.090,29	7.185.021,53	665.068,76
1.2 Sachvermögen	5.689.927,19	5.598.815,53	91.111,66
1.2.1 Unbebaute Grundstücke u. -stücksgl. Rec	3.490.783,34	3.399.671,68	91.111,66
1.2.2 Bebaute Grundstücke und -stücksgl.Rech	1.068.039,85	1.068.039,85	0,00
1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.131.104,00	1.131.104,00	0,00
1.3 Finanzvermögen	2.160.163,10	1.586.206,00	573.957,10

Das Sachvermögen setzt sich aus unbebauten und bebauten Grundstücken sowie aus Infrastrukturvermögen zusammen und beträgt insgesamt 5.689.927 €. Der Zugang bei den unbebauten Grundstücken setzt sich aus dem Erwerb von Rohbauland (84.838 €) und Vermessungskosten im Gewerbegebiet Hutmatt, Haslach (6.274 €) zusammen.

Passiva	31.12.2017	01.01.2017	Diff.
PASSIVA	7.850.090,29-	7.185.021,53-	665.068,76-
1. Kapitalposition	114.272,11-	38.779,50-	75.492,61-
2. Sonderposten	2.888.949,97-	2.302.362,48-	586.587,49-
4. Verbindlichkeiten	4.846.868,21-	4.843.879,55-	2.988,66-

Die Passivseite der Bilanz zeigt die Finanzierung des Vermögens.

Pos. 1 Kapitalposition

1. Kapitalposition	114.272,11-	38.779,50-	75.492,61-
1.1 Basiskapital	25.000,00-	25.000,00-	0,00
1.2 Rücklagen	89.272,11-	13.779,50-	75.492,61-
1.3 Fehlbeträge ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00

Die Kapitalposition beträgt 114.272 €. Sie setzt sich aus dem Basiskapital von 25.000 € und der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses in Höhe von 89.272 € zusammen.

Pos. 2 Sonderposten

2. Sonderposten	2.888.949,97-	2.302.362,48-	586.587,49-
2.1 Sonderposten f. Investitionszuweisungen	92.137,47-	92.229,98-	92,51
2.3 Sonstige Sonderposten	2.796.812,50-	2.210.132,50-	586.680,00-

Der Sonderposten für Investitionszuweisungen wird mit der gleichen Nutzungsdauer aufgelöst, mit der die bezuschussten Anlagengüter abgeschrieben werden. Bei den 92.137 € handelt es sich um einen Zuschuss vom Land für den Gebäudewert im Sanierungsgebiet Fernach. Bei den sonstigen Sonderposten von 2.796.813 € handelt es sich um Bauplatzverkäufe (647.973 € Spitzbünd Haslach, 1.669.480 € Rebhag/Erblehen, 479.360 € Heimkehrerstraße).

Pos. 4 Verbindlichkeiten

4. Verbindlichkeiten	4.846.868,21-	4.843.879,55-	2.988,66-
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	4.846.793,21-	4.482.386,19-	364.407,02-
4.4 Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen	75,00-	84,20-	9,20
4.6 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	361.409,16-	361.409,16

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen umfassen Kredite bei Banken und zwei Trägerdarlehen bei der Stadt Oberkirch. Durch die Neuaufnahme des zweiten Teils des Trägerdarlehens über 435.000 € steigen diese Verbindlichkeiten reduziert um die ordentliche Tilgung. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, welche aus der kaufmännischen Rechnungsabgrenzung resultieren, sind 2017 in Höhe von 75 € zu verzeichnen.

3.4 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Vermögen ist nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Die Nutzungsdauern der Wirtschaftsgüter halten sich innerhalb des Rahmens der Abschreibungstabelle Baden-Württemberg nach dem NKHR.

Die Anlagenwerte wurden aus dem Jahresabschluss 2016 des Eigenbetriebs Bauland und Immobilien entnommen.

3.5 Einbeziehung von Zinsen in die Herstellungskosten

Eine Aktivierung von Bauzeitzinsen erfolgt im Jahr 2017 nicht.

3.6 Verwendung liquider Mittel zur Finanzierung von Investitionen

Zur Finanzierung von Investitionen wurde im Berichtsjahr ein Finanzierungsmittelüberschuss in Höhe von 650.744,34 € ausgewiesen.

Finanzpositionen	Ergebnis 2016	Fortg.Ans. 2017	Ergebnis 2017	Vergl.Ans/Ergeb
* Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				
* Einz.a. Investitionsbeiträgen u. ähnl. Entg				
* Einz. aus Veräußerung von Sachvermögen	642.300,00	548.700,00	686.680,00	-137.980,00
* Einz. aus Veräußerung v. Finanzvermögen	13.794,00	55.200,00	55.176,00	24,00
* Einz. für sonstige Investitionstätigkeit				
** Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	656.094,00	603.900,00	741.856,00	-137.956,00
* Auszahlungen Erwerb Grundstücke+Gebäude	-932.897,65	-350.000,00	-91.111,66	-258.888,34
* Auszahlungen für Baumaßnahmen				
** Auszahlungen Erwerb bewegl. Sachvermögen				
* Auszahlungen Erwerb Finanzvermögen	-1.600.000,00			
* Ausz.für Investitionsförderungsmaßnahmen		-697.000,00		-697.000,00
* Auszahlungen für sonstige Investitionen				
*** Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.532.897,65	-1.047.000,00	-91.111,66	-955.888,34
**** Finanz.mittelüberschuss/-bedarf aus I	-1.876.803,65	-443.100,00	650.744,34	-1.093.844,34

3.7 Organe

Der Eigenbetrieb ist organisatorisch in die Innenverwaltung eingebunden. Ein Betriebsausschuss sowie eine Betriebsleitung wurden nicht gebildet. Der Gemeinderat entscheidet neben den ihm durch die Gemeindeordnung und das Eigenbetriebsgesetz zugewiesenen Aufgaben auch über die Angelegenheiten, die nach dem Eigenbetriebsgesetz dem beschließenden Betriebsausschuss obliegen. Die Aufgaben der Betriebsleitung werden vom Oberbürgermeister wahrgenommen.

Leitung der Verwaltung

Oberbürgermeister Matthias Braun

Mitglieder des Gemeinderats

CDU

Konrad Allgeier
Herbert Birk
Jochen Bohnert
Michael Braun
Irmgard Feger
Karl Gieringer
Klaus Müller
Peter Müller
Eveline Seeberger
Mirko Slager
Karl-Wendelin Spinner
Vera Huber
Georg Wolf

Bürger f. Oberkirch

Rudolf Hans Zillgith
Florian Braun

FWV

Joachim Haas
Andrea Ruch-Erdle
Frank Meier
Karl-Heinz Menzel

Grüne

Manuela Bijanfar
Christian Cleiß
Stephan Zillgith

SPD

Wolfgang Ducksch
Petra Fischer
Bettina Käppeler
Hans-Jürgen Kiefer

Anlagen

4.1 Feststellung und Aufgliederung des Jahresergebnisses

Nr.	Behandlung von Überschüssen und Fehlbeträgen * Haushaltsjahr	Sonderergebnis	Ordentliches Ergebnis	Verlustvortrag vom Vorjahr	Verlustvortrag vom Vorvorjahr	Verlustvortrag vom Vorvorvorjahr
		EUR 1	EUR 2	EUR 3	EUR 4	EUR 5
1	nachrichtlich: vorgetragene Fehlbeträge aus Vorjahren zu Jahresbeginn					
2	nachrichtlich: davon bereits im Rahmen des ordentlichen Ergebnisses abgedeckt nach § 49 Abs. 2 i. V. m. § 2 Abs. 1 Nr. 20 GemHVO					
3	verbleibende Beträge	100.000,00	-24.507,39			
4	Zuführung zur Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses		0,00			
5	Zuführung zur Rücklage aus Sonderergebnisses	75.492,61				
6	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses nach § 25 Abs. 1 GemHVO		0			
7	Verrechnung eines Fehlbetrags beim ordentlichen Ergebnis mit einem Überschuss des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 1 GemHVO	24.507,39	24.507,39			
8	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 2 Alt. 2 GemHVO		0			
9	Fehlbetragsvortrag längstens für drei Jahre nach § 25 Abs. 3 GemHVO		0			
10	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 3 GemHVO					
11	Verrechnung durch Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses nach § 25 Abs. 4 Satz 1 GemHVO		0			
12	Verrechnung auf das Basiskapital nach § 25 Abs. 4 GemHVO	0				

* Es ist nur die Angabe des jeweiligen Vorgangs notwendig

4.2 Vermögensübersicht

Vermögen	Stand des Vermögens	Vermögensveränderungen					Stand des Vermögens
	zum 01.01. des Haushaltsjahres***	Vermögenszugänge im Haushaltsjahr	Vermögensabgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	am 31.12. des Haushaltsjahres <small>Summe Sp. 2 bis 8</small>
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
1	2	3	4	5**	6	7	8
1. Immaterielle Vermögensgegenstände							0,00
2. Sachvermögen (ohne Vorräte)	5.598.815,53	91.111,66	0	0	0	0	5.689.927,19
2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.399.671,68	91.111,66	0	0	0	0	3.490.783,34
2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.068.039,85	0	0	0	0	0	1.068.039,85
2.3. Infrastrukturvermögen							0,00
2.4. Bauten auf fremden Grundstücken							0,00
2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler							0,00
2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge							0,00
2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung							0,00
2.8. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.131.104,00	0	0	0	0	0	1.131.104,00
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen und liquide Mittel)	1.586.206,00		55.176,00				1.531.030,00
3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen							0,00
3.2. Sonst. Beteilig. u. Kapitaleinlagen in Zweckverbänden, Stiftungen od. and. kommunalen Zusammenschlüssen							0,00
3.3. Sondervermögen							0,00
3.4. Ausleihungen	1.586.206,00	0,00	55.176,00	0,00	0,00	0,00	1.531.030,00
3.5. Wertpapiere							0,00
Insgesamt	7.185.021,53	91.111,66	55.176,00	0,00	0,00	0,00	7.220.957,19

* "Anlagenpiegel"

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

*** entspricht Stand zum 31.12. des Vorjahres

4.3 Schuldenübersicht

Anlage 27
(zu § 55 Abs. 2, § 61 Nr. 38 GemHVO)

Schuldenübersicht

Art der Schulden	am 01.01. des Haus- haltsjahres ¹⁾	zum 31.12. des Haus- haltsjahres	davon Tilgungszahlungen mit einem Zahlungsziel		
			bis zu 1 Jahr ²⁾	über 1 bis 5 Jahre ³⁾	mehr als 5 Jahre ⁴⁾
1	EUR				
2	3	4	5	6	
1.1 Anleihen					
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
1.2.1 Bund					
1.2.2 Land					
1.2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	1.846.000 €	2.281.000 €			2.281.000 €
1.2.4 Zweckverbände und dergleichen					
1.2.5 Kreditinstitute	2.636.388 €	2.565.793 €			2.565.793 €
1.2.6 sonstige Bereiche ⁵⁾					
1.3 Kassenkredite					
1.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften					
1. Gesamtschulden EB Bauland	4.482.388 €	4.846.793 €			4.846.793 €

nachrichtlich:

Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung (Angaben jeweils für einzelne Sondervermögen) ¹⁾

2.1 Anleihen					
2.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
2.3 Kassenkredite					
2.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften					
2. Gesamtschulden des Sondervermögens mit Sonderrechnung					

Gesamtschulden von Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung ¹⁴⁾

3.1 Anleihen					
3.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen					
3.3 Kassenkredite					
3.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften					
Zwischensumme 3.1 + 3.2 + 3.3 + 3.4					
abzüglich Schulden zwischen Kernhaushalt und Sondervermögen mit Sonderrechnung					
3. Konsolidierte Gesamtschulden					

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

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