

Jahresabschluss 2013

der

Gemeinde Schönteichen



zum

31.12.2013

Inhaltsverzeichnis

Gesamtergebnisrechnung	1	
Gesamtfinanzrechnung	3	
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	5	
Vermögensrechnung	29	
Anhang	33	
Anlage 1	Anlagenübersicht	48
Anlage 2	Forderungsübersicht	49
Anlage 3	Verbindlichkeitenübersicht	50
Anlage 4	Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	51

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	836.972,35	850.000	850.000,00	933.690,87	83.691
	darunter: Grundsteuer A und B	159.949,07	159.900	159.900,00	159.176,16	-724
	Gewerbesteuer	245.309,91	267.800	267.800,00	291.458,95	23.659
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	398.795,81	390.000	390.000,00	450.009,54	60.010
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	28.879,56	28.300	28.300,00	29.207,22	907
2	+ Zuwendungen (Zuweisungen u. Zuschüsse), Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten	1.058.240,67	995.870	1.032.202,10	1.192.688,70	160.487
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	517.351,30	501.270	501.270,00	512.337,00	11.067
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	149.060,58	145.930	145.930,00	154.497,78	8.568
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	135.748,30	131.070	131.070,00	138.648,52	7.579
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	214.080,70	104.100	104.305,00	182.897,55	78.593
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.171,00	54.520	54.520,00	73.066,61	18.547
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	71.728,59	50.800	50.800,00	58.601,74	7.802
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	-1.985,92	14.910	14.910,00	-3.561,70	-18.472
9	+ sonstige ordentliche Erträge	160.891,02	122.470	122.470,00	359.159,74	236.690
10	= ordentliche Erträge (Nr. 1 bis 9)	2.521.846,71	2.323.740	2.360.277,10	2.935.192,03	574.915
11	Personalaufwendungen	721.425,53	810.310	810.310,00	728.642,90	-81.667
	darunter: Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen f. Zeiten d. Freistell. v.d. Arbeit i. Rahmen d. Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	-21.783,74	0	0,00	-73.758,50	-73.759
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	0,00	0,00	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	497.645,88	387.280	427.727,10	515.879,12	88.152
14	+ planmäßige Abschreibungen	488.005,77	488.320	488.320,00	480.091,52	-8.228
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.911,33	4.090	4.090,00	3.787,65	-302
16	+ Transferaufwendungen wie Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßnahmen	399.916,98	459.540	459.540,00	645.372,87	185.833
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	375.404,48	388.310	384.400,00	405.142,71	20.743
18	= ordentliche Aufwendungen (Nr. 11 bis 17)	2.487.309,97	2.537.850	2.574.387,10	2.778.916,77	204.530
19	= ordentliches Ergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 18)	34.536,74	-214.110	-214.110,00	156.275,26	370.385
20	außerordentliche Erträge	2.127,08	50.000	50.000,00	42.776,45	-7.224
21	außerordentliche Aufwendungen	180,21	21.000	21.000,00	38.284,34	17.284
22	= Sonderergebnis (Nr. 20 ./ Nr. 21)	1.946,87	29.000	29.000,00	4.492,11	-24.508
23	= Gesamtergebnis (Nr. 19 + Nr. 22)	36.483,61	-185.110	-185.110,00	160.767,37	345.877
24	geplante Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 Sächs. KomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
25	davon Betrag, der durch das ordentliche Ergebnis und aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt wird	0,00	0	0,00	0,00	0
26	= verbleibendes Gesamtergebnis (Nr. 23 ./ Nr. 25)	36.483,61	-185.110	-185.110,00	160.767,37	345.877
27	nicht gedeckter Fehlbetrag aus Vorjahren der auf Folgejahre vorzutragen ist	0,00	0	0,00	0,00	0

Ergebnisrechnung – Blatt 2

nachrichtlich: **Verwendung des Jahresergebnisses**

1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	156.275,26
2	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
3	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der mit der Rücklage des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5	Überschuss des Sonderergebnisses, der mit der Rücklage des Sonderergebnisses verrechnet wird	4.492,11
6	Fehlbetrag, der nach § 25 Abs. 3 Satz 2 SächsKomHVO-Doppik zu veranschlagen und auf das ordentliche Ergebnis der Folgejahre vorzutragen	0,00
7	Verrechnung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren mit dem Basiskapital	0,00
8	Verrechnung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	841.174,62	850.000	889.007,08	913.416,78	-962
	darunter: Grundsteuer A und B	159.196,63	159.900	164.369,83	159.590,51	-5.379
	Gewerbesteuer	252.967,27	267.800	278.139,34	270.597,94	-32.313
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	397.354,87	390.000	408.895,25	450.306,35	41.411
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	27.555,85	28.300	33.418,66	29.223,98	-4.195
2	+ Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	884.787,66	849.940	887.974,38	1.020.565,60	131.422
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	488.176,00	501.270	501.270,00	512.337,00	11.067
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	10.499,80	10.500
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	134.129,33	131.070	136.651,58	138.326,93	-1.530
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	208.165,73	104.100	107.612,79	206.006,70	77.079
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.171,00	54.520	54.520,00	68.671,64	-1.277
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	81.495,30	50.800	52.399,17	69.783,76	17.385
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.130,66	59.200	80.200,00	62.187,72	-18.012
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	2.253.054,30	2.099.630	2.208.365,00	2.478.959,13	204.104
10	Personalauszahlungen	741.039,98	810.310	816.757,64	799.639,16	-17.118
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	495.286,80	387.280	469.823,94	537.281,78	41.710
13	+ Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.911,33	4.090	4.090,00	3.787,65	-302
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	407.089,48	459.540	462.980,62	637.453,61	147.199
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	366.796,69	388.310	387.671,42	399.373,48	-1.767
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 15)	2.015.124,28	2.049.530	2.141.323,62	2.377.535,68	169.722
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (Nr. 9 ./ Nr. 16)	237.930,02	50.100	67.041,38	101.423,45	34.382
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	29.437,50	345.710	345.710,00	86.600,15	-259.110
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	27.975,00	56.310	56.310,00	56.926,00	616
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagevermögen	2.797,00	50.000	50.051,00	3.380,38	-46.671
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
23	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nr. 18 bis 22)	32.234,50	395.710	395.761,00	89.980,53	-305.780
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	4.095,43	1.000	30.329,25	1.882,67	-28.447
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	97.819,83	443.580	1.473.410,89	563.956,57	-909.454
26	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachanlagevermögen	9.314,66	131.010	106.455,22	38.830,78	-67.624
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
28	+ Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
29	+ Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
	2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
30 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 29)	111.229,92	575.590	1.610.195,36	604.670,02	-1.005.525
31 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 30)	-78.995,42	-179.880	-1.214.434,36	-514.689,49	699.745
32 = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nr. 17 + Nr. 31)	158.934,60	-129.780	-1.147.392,98	-413.266,04	734.127
33 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0
34 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	35.657,31	36.990	36.990,00	36.980,99	-9
35 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 33 ./ Nr. 34)	-35.657,31	-36.990	-36.990,00	-36.980,99	9
36 = Änderung des Finanzmittelbestandes (Nr. 32 + Nr. 35)	123.277,29	-166.770	-1.184.382,98	-450.247,03	734.136
37 Einzahlungen aus der Rückzahlung von Geldanlagen, aus Darlehensrückflüssen und aus Liquiditätskrediten	0,00	0	0,00	0,00	0
38 Auszahlungen für Geldanlagen, für die Gewährung von Darlehen und für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0,00	0,00	0
39 Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	414.991,43	0	0,00	10.116,85	10.117
40 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	414.428,35	0	0,00	10.758,43	10.758
41 = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Nr.37 + 39 - Nr. 38 - 40)	563,08	0	0,00	-641,58	-642
42 Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	1.420.823,08	911.760	911.760,00	1.544.663,45	632.903
43 Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 36 + Nr. 41 + Nr. 42)	1.544.663,45	744.990	-272.622,98	1.093.774,84	1.366.398

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung
12 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Sonderposten	31.100,95	48.860	48.860,00	32.220,81	-16.639
	3140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	88,70	0	0,00	0,00	0
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	0,00	1.214,55	1.215
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelte, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen	31.012,25	48.860	48.860,00	31.006,26	-17.854
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	4.763,55	2.950	2.950,00	2.609,11	-341
	3311000 Verwaltungsgebühren	157,81	350	350,00	204,27	-146
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	4.605,74	2.600	2.600,00	2.404,84	-195
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.010,20	94.530	94.735,00	9.464,24	-85.271
	3411000 Mieten und Pachten	4.723,96	90.650	90.650,00	4.691,27	-85.959
	3421000 Verkauf	0,00	10	10,00	0,00	-10
	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.095,70	3.870	4.075,00	4.250,44	175
	3461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	190,54	0	0,00	522,53	523
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.800	1.800,00	643,65	-1.156
	3481000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	1.800	1.800,00	643,65	-1.156
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+/- Aktivierte Eigenleistungen Bestandsveränderungen	-1.985,92	11.640	11.640,00	-3.561,70	-15.202
	3711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	11.640	11.640,00	0,00	-11.640
	3721000 Bestandsveränderungen	-1.985,92	0	0,00	-3.561,70	-3.562
9	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	7.710	7.710,00	2.873,13	-4.837
	3562000 Säumniszuschläge	0,00	2.100	2.100,00	2.648,13	548
	3581200 Auflösung von Pensionsrückstellungen	0,00	5.090	5.090,00	0,00	-5.090
	3581300 Auflösung Beihilfe Rückstellungen	0,00	520	520,00	0,00	-520
	3583100 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	0,00	0	0,00	225,00	225
11	= Ordentliche Erträge	48.888,78	167.490	167.695,00	44.249,24	-123.446
12	Personalaufwendungen	142.408,29	147.170	147.170,00	137.749,35	-9.421
	4012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	101.239,37	108.040	108.040,00	108.486,44	446
	4012200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer - Leistungsentgelt	1.590,88	1.790	1.790,00	1.907,67	118
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.321,50	940	940,00	1.080,00	140
	4021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	9.088,05	9.200	9.200,00	9.201,26	1
	4022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	3.305,77	3.520	3.520,00	3.479,47	-41
	4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	19.574,75	21.670	21.670,00	20.659,95	-1.010
	4041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.620,00	2.010	2.010,00	1.062,91	-947
	4072100 Zuführung zu Rückstellung Urlaubsansprüche/Mehrstunden	3.667,97	0	0,00	-8.128,35	-8.128
13	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
14	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.821,41	232.980	242.130,00	237.089,57	-5.040
	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.596,60	48.250	48.250,00	28.533,25	-19.717
	4211100 Unterhaltung der Sirenenanlagen	0,00	1.000	1.000,00	0,00	-1.000

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
4211200	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wartung und Prüfungen	1.972,84	2.400	2.400,00	6.748,08	4.348
4221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	348,00	3.200	3.200,00	0,00	-3.200
4222000	Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	10.802,19	11.300	11.000,00	0,00	-11.000
4223000	Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffung den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	8.170,27	0	0,00	0,00	0
4223100	Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV ab 150 € bis 410 €	398,41	0	0,00	0,00	0
4231000	Mieten und Pachten	694,80	580	470,00	646,71	177
4241000	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	3.560,97	3.600	3.600,00	3.454,71	-145
4241100	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Versicherung	6.770,61	6.490	6.490,00	6.209,21	-281
4241200	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Heizung	41.856,67	40.700	42.300,00	42.941,22	641
4241300	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Energieversorgung	18.893,85	18.410	18.410,00	20.206,34	1.796
4241400	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Wasser, Abwasser	7.215,99	7.190	7.190,00	7.092,60	-97
4241500	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Reinigung	46.803,71	45.420	45.420,00	44.232,23	-1.188
4251000	Haltung von Fahrzeugen	21.495,56	21.300	29.260,00	31.686,14	2.426
4251100	Haltung von Fahrzeugen Kfz-Versicherung	3.270,14	3.520	3.520,00	3.646,85	127
4253000	Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	0,00	2.920	2.920,00	6.600,25	3.680
4255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	0	0,00	14.618,16	14.618
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	18.110,61	12.950	12.950,00	17.377,96	4.428
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.860,19	3.700	3.700,00	3.095,86	-604
4291000	Sonstige Dienstleistungen	0,00	50	50,00	0,00	-50
15	+ planmäßige Abschreibungen	123.597,06	144.770	144.770,00	117.604,47	-27.166
4711000	Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	123.187,87	144.770	144.770,00	117.415,48	-27.355
4721000	Einzelwertberichtigung von Forderungen	210,00	0	0,00	0,00	0
4721100	Abschreibungen auf Forderungen	199,19	0	0,00	188,99	189
16	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
17	+ Transferaufwendungen	10.368,86	28.900	28.900,00	19.337,90	-9.562
4312000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/GV	7.643,86	13.300	13.300,00	3.945,32	-9.355
4317000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	300,00	12.520	12.520,00	12.540,08	20
4318000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.425,00	3.080	3.080,00	2.852,50	-228
18	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.643,66	81.550	77.640,00	64.987,76	-12.652
4421000	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	11.999,71	15.120	15.120,00	12.773,00	-2.347
4421100	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit Bürgermeister	17.040,00	17.970	17.970,00	17.040,00	-930
4429000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.575,33	5.020	5.020,00	4.810,54	-209
4431000	Geschäftsaufwendungen	14.349,01	19.450	16.485,00	8.845,70	-7.639
4431100	Sachverständigen- und Gerichtskosten	12.803,24	0	0,00	6.420,74	6.421
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	14.792,78	15.100	14.155,00	14.151,72	-3
4452000	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/GV	38,59	840	840,00	660,21	-180
4457000	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit private Unternehmen	45,00	50	50,00	285,85	236
4458000	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	8.000	8.000,00	0,00	-8.000
20	= Ordentliche Aufwendungen	583.839,28	635.370	640.610,00	576.769,05	-63.841
21	= Ordentliches Ergebnis	-534.950,50	-467.880	-472.915,00	-532.519,81	-59.605
10	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	333.613,32	373.290	373.290,00	374.437,10	1.147
3811400	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	199.286,67	217.020	217.020,00	223.037,07	6.017
3811900	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	134.326,65	156.270	156.270,00	151.400,03	-4.870

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
19	– Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	71.377,21	101.030	101.030,00	100.201,84	-828
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	8.275,41	21.280	21.280,00	12.001,54	-9.278
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	63.101,80	79.750	79.750,00	88.200,30	8.450
22	realisierte außerordentliche Erträge	1.300,00	0	0,00	23.109,00	23.109
	5011000 Spenden	1.300,00	0	0,00	809,00	809
	5030000 Wertaufholung unbewegliches Anlagevermögen	0,00	0	0,00	10.285,00	10.285
	5061000 Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	12.015,00	12.015
23	realisierte außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	6.054,84	6.055
	5161000 Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	6.054,84	6.055
24	= Sonderergebnis	1.300,00	0	0,00	17.054,16	17.054
25	= Jahresergebnis	-271.414,39	-195.620	-200.655,00	-241.230,39	-40.575

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	1.388,70	0	0,00	2.023,55	2.024
	6140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	88,70	0	0,00	0,00	0
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0	0,00	1.214,55	1.215
	6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.300,00	0	0,00	809,00	809
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	3.220,17	2.950	6.168,13	3.207,22	-2.961
	6311000 Verwaltungsgebühren	105,45	350	402,36	227,36	-175
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.114,72	2.600	5.765,77	2.979,86	-2.786
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.642,26	94.530	97.687,41	9.496,67	-109.506
	6411000 Mieten und Pachten	4.706,58	90.650	90.687,00	4.728,27	-107.274
	6421000 Verkauf	0,00	10	10,00	0,00	-10
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	8.745,14	3.870	6.990,41	4.245,87	-2.745
	6461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	190,54	0	0,00	522,53	523
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.800	1.800,00	643,65	-1.156
	6481000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	1.800	1.800,00	643,65	-1.156
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.271,19	0	1.488,17	0,00	-1.488
	6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	2.271,19	0	1.488,17	0,00	-1.488
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	2.100	2.100,00	2.714,23	614
	6562000 Säumniszuschläge	0,00	2.100	2.100,00	2.714,23	614
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.522,32	101.380	109.243,71	18.085,32	-112.473
3	anteilige Personalauszahlungen	134.669,99	147.170	152.919,17	150.271,72	-2.647
	7012000 Dienstausszahlungen für Arbeitnehmer	98.627,22	108.040	110.652,15	111.098,59	446
	7012200 Dienstausszahlungen für Arbeitnehmer Leistungsentgelt	1.246,72	1.790	1.790,00	1.632,52	-157
	7019000 Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	2.023,00	940	2.261,50	1.321,50	-940
	7021000 Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	9.088,05	9.200	9.200,00	9.201,26	1
	7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	3.047,34	3.520	3.778,43	3.737,90	-41
	7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	18.017,66	21.670	23.227,09	22.217,04	-1.010
	7041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.620,00	2.010	2.010,00	1.062,91	-947
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	220.926,29	232.980	274.487,40	259.456,00	-36.093
	7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	39.540,69	48.250	51.364,64	30.342,22	-23.567
	7211100 Unterhaltung der Sirenenanlagen	0,00	1.000	1.000,00	0,00	-1.000
	7211200 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wartung und Prüfungen	1.273,74	2.400	3.099,10	1.943,87	-5.233
	7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	643,71	3.200	3.200,00	0,00	-3.200
	7222000 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	10.396,94	11.300	11.660,05	660,05	-11.000
	7223000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 150 €	8.093,95	0	366,76	366,76	0
	7223100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen ab 150 € bis 410 €	398,41	0	0,00	0,00	0
	7231000 Mieten und Pachten	1.315,33	580	470,00	646,71	177

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
7241000	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	3.565,58	3.600	4.173,10	3.485,64	-819
7241100	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Versicherung	6.091,75	6.490	6.490,00	10.134,94	3.645
7241200	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Heizung	33.091,58	40.700	59.173,99	59.765,04	541
7241300	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Energieversorgung	16.413,71	18.410	19.427,46	21.409,79	-2.068
7241400	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Wasser, Abwasser	6.748,45	7.190	8.537,34	6.931,79	-1.615
7241500	Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Reinigung	46.333,53	45.420	50.072,16	46.261,07	-6.011
7251000	Haltung von Fahrzeugen	21.213,33	21.300	30.922,23	29.700,60	-1.222
7251100	Haltung von Fahrzeugen Kfz-Versicherung	3.270,14	3.520	3.520,00	7.286,50	3.767
7253000	Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	0,00	2.920	2.920,00	5.825,12	2.905
7255000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	0	0,00	14.143,45	6.146
7261000	Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	17.869,40	12.950	13.951,43	17.267,45	3.316
7271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	4.666,05	3.700	4.089,14	3.285,00	-804
7291000	Sonstige Dienstleistungen	0,00	50	50,00	0,00	-50
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		12.697,00	28.900	32.276,62	17.615,90	-14.661
7312000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/GV	9.747,00	13.300	14.251,62	2.529,34	-11.722
7317000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	300,00	12.520	12.520,00	12.411,56	-108
7318000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrigen Bereichen	2.650,00	3.080	5.505,00	2.675,00	-2.830
+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		70.097,96	81.550	80.417,40	63.466,51	-17.205
7421000	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	12.129,05	15.120	16.302,75	13.839,39	-2.463
7421100	Ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit Bürgermeister	17.040,00	17.970	17.970,00	17.040,00	-930
7429000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.623,33	5.020	5.020,00	4.754,54	-265
7431000	Geschäftsauszahlungen	14.951,39	19.450	18.079,65	9.960,33	-8.373
7431100	Sachverständigen- und Gerichtskosten	6.477,82	0	0,00	530,74	531
7441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	14.792,78	15.100	14.155,00	16.395,45	2.240
7452000	Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden /GV	38,59	840	840,00	660,21	-180
7457000	Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	45,00	50	50,00	285,85	236
7458000	Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	0,00	8.000	8.000,00	0,00	-8.000
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	438.391,24	490.600	540.100,59	490.810,13	-70.605
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-417.868,92	-389.220	-430.856,88	-472.724,81	-41.868
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	41.000	41.000,00	6.274,15	-34.726
6811000	Investitionszuwendungen vom Land	0,00	36.000	36.000,00	6.274,15	-29.726
6811300	Investitionszuwendungen vom Land	0,00	5.000	5.000,00	0,00	-5.000
darunter: investive Schlüsselzuweisungen		0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit		0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen		1.000,00	0	0,00	0,00	0
6831000	Veräußerung von aktivierten immateriellen Vermögensgegenständen	1.000,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen		0,00	0	0,00	12.015,00	12.015
6821000	Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	12.015,00	12.015
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen		0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.000,00	41.000	41.000,00	18.289,15	-22.711
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	73.010	77.056,65	36.447,78	-40.609
	7831000 Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	50.010	54.056,65	27.549,94	-26.507
	7831100 Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	23.000	23.000,00	8.897,84	-14.102
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.152,45	391.580	481.461,14	203.501,93	-277.959
	7851100 Hochbaumaßnahmen	42.285,99	318.180	403.729,02	197.394,98	-206.334
	7851200 Tiefbaumaßnahmen	635,94	70.000	76.031,66	6.106,95	-69.925
	7851300 Sonstige Baumaßnahmen	3.230,52	3.400	1.700,46	0,00	-1.700
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	46.152,45	464.590	558.517,79	239.949,71	-318.568
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	-45.152,45	-423.590	-517.517,79	-221.660,56	295.857
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)	-463.021,37	-812.810	-948.374,67	-694.385,37	253.989

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	21 Schulträgeraufgaben
	24 Schulträgeraufgaben
	31 Soziale Hilfen
	33 Soziale Hilfen
	36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)
	42 Sportförderung

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Sonderposten	324.161,79	304.470	304.470,00	307.804,28	3.334
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	229.905,78	234.500	234.500,00	232.451,08	-2.049
	3141100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land GTA	7.467,99	8.740	8.740,00	8.370,61	-369
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	50.465,94	18.000	18.000,00	25.774,71	7.775
	3144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von der gesetzlichen Sozialversicherung	14.280,98	19.210	19.210,00	18.925,60	-284
	3148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.112,65	0	0,00	0,00	0
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelte, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen	20.928,45	24.020	24.020,00	22.282,28	-1.738
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	126.150,96	122.000	122.000,00	129.996,47	7.996
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	126.150,96	122.000	122.000,00	129.996,47	7.996
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	831,30	0	0,00	119,58	120
	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	761,31	0	0,00	119,58	120
	3461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	69,99	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.171,00	52.720	52.720,00	72.422,96	19.703
	3480002 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund für BfD	6.300,00	8.400	8.400,00	9.425,00	1.025
	3482000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden/GV	36.351,00	40.000	40.000,00	55.428,61	15.429
	3484000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0	0,00	4.049,35	4.049
	3488000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	3.520,00	4.320	4.320,00	3.520,00	-800
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+/- Aktivierte Eigenleistungen Bestandsveränderungen	0,00	3.270	3.270,00	0,00	-3.270
	3711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	3.270	3.270,00	0,00	-3.270
9	+ sonstige ordentliche Erträge	1.368,95	57.660	57.660,00	0,00	-57.660
	3571000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.368,95	0	0,00	0,00	0
	3581100 Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen und Rückstellungen/Teilzeitentgelt	0,00	57.660	57.660,00	0,00	-57.660
11	= Ordentliche Erträge	498.684,00	540.120	540.120,00	510.343,29	-29.777
12	Personalaufwendungen	577.113,27	661.100	660.987,01	588.984,01	-72.003
	4012000 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer	433.053,87	470.370	470.370,00	472.743,87	2.374
	4012100 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer ATZ	42.025,69	42.770	42.770,00	42.730,13	-40
	4012200 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer - Leistungsentgelt	6.656,74	7.790	7.677,01	8.276,80	600
	4012300 Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer - Leistungsentgelt ATZ	188,58	710	710,00	162,47	-548
	4018002 Dienstaufwendungen für BfD	3.465,00	5.940	5.940,00	5.273,75	-666
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	6.375,91	8.850	8.850,00	7.254,85	-1.595

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	4022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	13.964,68	15.300	15.300,00	15.121,11	-179
	4022100 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer ATZ	1.788,17	1.690	1.690,00	1.832,90	143
	4032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	83.010,84	94.340	94.340,00	88.697,80	-5.642
	4032100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer ATZ	10.724,98	10.840	10.840,00	10.701,35	-139
	4038002 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für BfD	1.310,52	2.500	2.500,00	1.819,13	-681
	4071000 Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	-28.674,82	0	0,00	-55.400,94	-55.401
	4072100 Zuführung zu Rückstellung Urlaubsansprüche/Mehrstunden	3.223,11	0	0,00	-10.229,21	-10.229
13	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
14	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.614,07	33.280	33.280,00	27.440,75	-5.839
	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.546,64	10.000	10.000,00	68,66	-9.931
	4222000 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.058,96	5.400	5.400,00	0,00	-5.400
	4223000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffung den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	1.386,46	0	0,00	0,00	0
	4223100 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV ab 150 € bis 410 €	709,27	0	0,00	0,00	0
	4231000 Mieten und Pachten	514,08	900	900,00	713,48	-187
	4253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	0,00	1.200	1.200,00	1.260,07	60
	4253100 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV ab 150 € bis 410 €	0,00	0	0,00	1.389,63	1.390
	4254000 Unterhaltung des immateriellen Vermögens	0,00	0	0,00	595,00	595
	4255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	0	0,00	4.872,30	4.872
	4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.079,00	1.230	1.230,00	4.811,00	3.581
	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	9.823,79	11.000	11.000,00	10.241,09	-759
	4271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Lernmittel GTA	790,47	350	350,00	635,02	285
	4271500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Richtfest	0,00	400	400,00	0,00	-400
	4273000 Unterrichtswegekosten	2.705,40	2.800	2.800,00	2.854,50	55
15	+ planmäßige Abschreibungen	118.050,66	85.650	85.650,00	117.747,55	32.098
	4711000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	118.048,66	85.650	85.650,00	117.746,55	32.097
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	2,00	0	0,00	1,00	1
16	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
17	+ Transferaufwendungen	5.386,71	3.540	3.540,00	7.223,93	3.684
	4311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	0,00	0	0,00	2.094,08	2.094
	4317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	720,00	1.040	1.040,00	1.028,16	-12
	4318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.482,71	2.500	2.500,00	2.307,69	-192
	4339000 Sonstige soziale Leistungen	2.184,00	0	0,00	1.794,00	1.794
18	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.643,22	43.610	43.610,00	54.482,32	10.872
	4431000 Geschäftsaufwendungen	5.294,47	4.540	4.540,00	6.387,03	1.847
	4452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/GV	42.702,75	34.600	34.600,00	44.455,29	9.855
	4457000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit private Unternehmen	90,00	150	150,00	120,00	-30
	4458000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	3.556,00	4.320	4.320,00	3.520,00	-800
20	= Ordentliche Aufwendungen	793.807,93	827.180	827.067,01	795.878,56	-31.188
21	= Ordentliches Ergebnis	-295.123,93	-287.060	-286.947,01	-285.535,27	1.412
10	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
19	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	176.439,55	178.550	178.550,00	190.617,57	12.068

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	176.169,53	176.350	176.350,00	188.902,64	12.553
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	270,02	2.200	2.200,00	1.714,93	-485
22	realisierte außerordentliche Erträge	650,00	0	0,00	300,00	300
	5011000 Spenden	650,00	0	0,00	300,00	300
23	realisierte außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
24	= Sonderergebnis	650,00	0	0,00	300,00	300
25	= Jahresergebnis	-470.913,48	-465.610	-465.497,01	-475.852,84	-10.356

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	306.716,21	280.450	282.152,28	286.472,88	3.152
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	228.551,70	234.500	234.500,00	232.451,08	-3.218
	6141100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land GTA	7.467,99	8.740	8.740,00	8.370,61	-369
	6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	55.604,29	18.000	18.000,00	25.674,71	7.675
	6144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von gesetzlicher Sozialversicherung	13.329,58	19.210	20.912,28	19.676,48	-1.236
	6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	1.762,65	0	0,00	300,00	300
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	126.001,66	122.000	123.069,70	129.314,27	3.039
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	126.001,66	122.000	123.069,70	129.314,27	3.039
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	831,30	0	0,00	42,68	43
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	761,31	0	0,00	42,68	43
	6461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	69,99	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.171,00	52.720	52.720,00	68.027,99	-121
	6480002 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund für BfD	6.300,00	8.400	8.400,00	9.425,00	1.025
	6482000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden/GV	36.351,00	40.000	40.000,00	51.033,64	-4.395
	6484000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von der gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	0	0,00	4.049,35	4.049
	6488000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	3.520,00	4.320	4.320,00	3.520,00	-800
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	479.720,17	455.170	457.941,98	483.857,82	6.113
3	anteilige Personalauszahlungen	603.604,50	661.100	661.685,48	647.457,90	-14.228
	7012000 Dienstausszahlungen für Arbeitnehmer	432.482,86	470.370	470.941,01	466.892,02	-4.049
	7012100 Dienstausszahlungen für Arbeitnehmer ATZ	42.025,69	42.770	42.770,00	42.730,13	-40
	7012200 Dienstausszahlungen für Arbeitnehmer Leistungsentgelt	5.095,74	7.790	7.677,01	6.844,93	-832
	7012300 Dienstausszahlungen für Arbeitnehmer Leistungsentgelt ATZ	188,58	710	710,00	162,47	-548
	7018002 Dienstausszahlungen für BfD	3.465,00	5.940	5.940,00	5.273,75	-666
	7019000 Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	6.589,66	8.850	8.850,00	7.254,85	-1.595
	7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	14.300,44	15.300	15.318,27	15.139,38	-179
	7022100 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer ATZ	1.848,87	1.690	1.690,00	1.832,90	143
	7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	85.204,44	94.340	94.449,19	88.806,99	-5.642
	7032100 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer ATZ	11.092,70	10.840	10.840,00	10.701,35	-139
	7038002 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für BfD	1.310,52	2.500	2.500,00	1.819,13	-681
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.891,54	33.280	35.627,15	29.029,00	-11.284
	7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.546,64	10.000	10.000,00	68,66	-9.931
	7222000 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	5.296,05	5.400	5.433,26	33,26	-2.421
	7223000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 150 €	1.171,75	0	568,98	568,98	0

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
7223100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen ab 150 € bis 410 €	709,27	0	0,00	0,00	0
7231000 Mieten und Pachten	514,08	900	900,00	677,66	-222
7253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	0,00	1.200	1.200,00	1.260,07	60
7253100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV ab 150 € bis 410 €	0,00	0	0,00	1.389,63	1.390
7254000 Unterhaltung des immateriellen Vermögens	0,00	0	0,00	595,00	595
7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	0	0,00	4.760,68	810
7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	1.079,00	1.230	1.230,00	4.571,00	-274
7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	8.568,10	11.000	12.255,69	11.425,32	-930
7271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen Lernmittel GTA	301,25	350	839,22	1.124,24	285
7271500 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Richtfest	0,00	400	400,00	0,00	-400
7273000 Unterrichtswegekosten	2.705,40	2.800	2.800,00	2.554,50	-246
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.219,72	3.540	3.604,00	6.125,26	619
7311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	1.758,17	0	0,00	1.167,07	-927
7317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	870,00	1.040	1.040,00	771,12	-269
7318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrigen Bereichen	2.407,55	2.500	2.564,00	2.393,07	21
7339000 Sonstige soziale Leistungen	2.184,00	0	0,00	1.794,00	1.794
+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	51.063,98	43.610	44.091,52	49.771,43	-7.536
7431000 Geschäftsauszahlungen	4.904,23	4.540	4.832,52	6.768,98	-24
7452000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden /GV	42.513,75	34.600	34.789,00	39.362,45	-6.682
7457000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	90,00	150	150,00	120,00	-30
7458000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	3.556,00	4.320	4.320,00	3.520,00	-800
4 = anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	701.779,74	741.530	745.008,15	732.383,59	-32.428
5 = anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-222.059,57	-286.360	-287.066,17	-248.525,77	38.540
6 anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.462,50	248.400	248.400,00	0,00	-248.400
6811000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	248.400	248.400,00	0,00	-248.400
6811900 Sonstige Investitionszuwendung vom Land	875,90	0	0,00	0,00	0
6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	586,60	0	0,00	0,00	0
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.462,50	248.400	248.400,00	0,00	-248.400
7 anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	8.852,94	58.000	27.613,57	598,00	-27.016

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
7831000 Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	8.852,94	6.000	6.000,00	598,00	-5.402
7831100 Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	52.000	21.613,57	0,00	-21.614
+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.679,81	52.000	645.067,19	350.381,02	-294.686
7851100 Hochbaumaßnahmen	44.679,81	0	592.303,19	346.422,57	-245.881
7851200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	52.000	48.515,00	0,00	-48.515
7851300 Sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	4.249,00	3.958,45	-291
+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	53.532,75	110.000	672.680,76	350.979,02	-321.702
= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	-52.070,25	138.400	-424.280,76	-350.979,02	73.302
8 + anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9 – anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
10 = anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)	-274.129,82	-147.960	-711.346,93	-599.504,79	111.842

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 28 Kultur und Wissenschaft
57 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./.. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Sonderposten	12.135,17	3.250	3.250,00	29.030,63	25.781
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	3.000,00	0	0,00	18.175,52	18.176
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelte, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen	9.135,17	3.250	3.250,00	10.855,11	7.605
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	3.315,00	2.700	2.700,00	2.830,00	130
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.315,00	2.700	2.700,00	2.830,00	130
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	193.956,07	0	0,00	163.229,26	163.229
	3411000 Mieten und Pachten	193.956,07	0	0,00	163.229,26	163.229
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+/- Aktivierte Eigenleistungen Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	1.720,94	0	0,00	0,00	0
	3571000 Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.720,94	0	0,00	0,00	0
11	= Ordentliche Erträge	211.127,18	5.950	5.950,00	195.089,89	189.140
12	Personalaufwendungen	1.383,44	1.750	1.750,00	1.506,55	-243
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.063,08	1.340	1.340,00	1.157,64	-182
	4039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	320,36	410	410,00	348,91	-61
13	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
14	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.774,12	2.520	2.520,00	126.586,51	124.067
	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.450,35	0	0,00	24.003,79	24.004
	4222000 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	44,22	0	0,00	0,00	0
	4223000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffung den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	188,98	0	0,00	0,00	0
	4241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	105.899,82	0	0,00	102.386,33	102.386
	4253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	0,00	320	320,00	196,39	-124
	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	190,75	200	200,00	0,00	-200
	4291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	2.000	2.000,00	0,00	-2.000
15	+ planmäßige Abschreibungen	25.171,96	11.440	11.440,00	21.529,90	10.090
	4711000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	25.066,96	11.440	11.440,00	21.529,90	10.090
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	105,00	0	0,00	0,00	0
16	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
17	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
18	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.593,21	0	0,00	10.290,68	10.291
	4431000 Geschäftsaufwendungen	1.714,61	0	0,00	188,29	188
	4458000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	5.878,60	0	0,00	10.102,39	10.102
20	= Ordentliche Aufwendungen	157.922,73	15.710	15.710,00	159.913,64	144.204

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
21 = Ordentliches Ergebnis	53.204,45	-9.760	-9.760,00	35.176,25	44.936
10 + Erträge aus interner Leistungsverrechnung	169,45	0	0,00	0,00	0
3811400 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	169,45	0	0,00	0,00	0
19 – Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	16.557,05	23.560	23.560,00	22.407,76	-1.152
4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	12.131,75	18.360	18.360,00	18.843,45	483
4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	4.425,30	5.200	5.200,00	3.564,31	-1.636
22 realisierte außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
23 realisierte außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
24 = Sonderergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0
25 = Jahresergebnis	36.816,85	-33.320	-33.320,00	12.768,49	46.088

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	3.000,00	0	0,00	18.175,52	18.176
	6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	3.000,00	0	0,00	18.175,52	18.176
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	2.965,00	2.700	3.710,00	3.140,00	-570
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.965,00	2.700	3.710,00	3.140,00	-570
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	189.217,34	0	0,00	190.916,57	190.917
	6411000 Mieten und Pachten	189.217,34	0	0,00	190.916,57	190.917
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	195.182,34	2.700	3.710,00	212.232,09	208.522
3	anteilige Personalauszahlungen	1.491,84	1.750	1.750,00	1.506,55	-243
	7019000 Dienstausschüttungen für sonstige Beschäftigte	1.146,38	1.340	1.340,00	1.157,64	-182
	7039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	345,46	410	410,00	348,91	-61
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	113.691,53	2.520	2.602,59	126.669,10	124.067
	7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.450,35	0	0,00	24.003,79	24.004
	7222000 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	44,22	0	0,00	0,00	0
	7223000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 150 €	106,39	0	82,59	82,59	0
	7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	105.899,82	0	0,00	102.386,33	102.386
	7253000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	0,00	320	320,00	196,39	-124
	7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	190,75	200	200,00	0,00	-200
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	0,00	2.000	2.000,00	0,00	-2.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.165,21	0	0,00	9.924,75	9.925
	7431000 Geschäftsauszahlungen	313,74	0	0,00	1.589,16	1.589
	7458000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	5.851,47	0	0,00	8.335,59	8.336
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.348,58	4.270	4.352,59	138.100,40	133.748
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	73.833,76	-1.570	-642,59	74.131,69	74.774
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	461,72	0	1.785,00	1.785,00	0
	7831000 Erwerb von zu aktivierenden immateriellen Vermögensgegenständen	461,72	0	1.785,00	1.785,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	461,72	0	1.785,00	1.785,00	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	-461,72	0	-1.785,00	-1.785,00	0
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)	73.372,04	-1.570	-2.427,59	72.346,69	74.774

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
 51 Räumliche Planung und Entwicklung
 52 Bau- und Grundstücksordnung
 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 55 Natur- und Landschaftspflege
 56 Umweltschutz

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Sonderposten	138.637,01	135.320	171.652,10	275.487,06	103.835
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	83.985,47	65.460	65.460,00	182.134,00	116.674
	3141600 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Winterschadensbeseitigung	0,00	0	36.332,10	36.332,10	0
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	64,50	60	60,00	64,50	5
	3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelte, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen	54.587,04	69.800	69.800,00	56.956,46	-12.844
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	1.508,79	1.550	1.550,00	1.125,00	-425
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.175,00	1.550	1.550,00	1.125,00	-425
	3371000 Auflösung von Sonderposten für Beiträge	333,79	0	0,00	0,00	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.283,13	9.570	9.570,00	10.084,47	514
	3411000 Mieten und Pachten	102,27	200	200,00	492,38	292
	3421000 Verkauf	280,42	8.470	8.470,00	9.074,59	605
	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	785,71	900	900,00	517,50	-383
	3461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	3.114,73	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+/- Aktivierte Eigenleistungen Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= Ordentliche Erträge	144.428,93	146.440	182.772,10	286.696,53	103.924
12	Personalaufwendungen	520,53	290	402,99	402,99	0
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	400,00	220	309,69	309,69	0
	4039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	120,53	70	93,30	93,30	0
13	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
14	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.110,26	115.500	146.797,10	122.814,65	-23.982
	4221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	46.311,63	52.680	40.569,29	34.647,38	-5.922
	4221200 Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns	4.765,41	3.000	3.000,00	4.046,90	1.047
	4221300 Unterhaltung der öffentlichen Beleuchtung	9.940,36	14.300	10.200,00	6.083,76	-4.116
	4221600 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Winterschadensbeseitigung	0,00	0	48.442,81	27.736,86	-20.706
	4222000 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	250	250,00	0,00	-250
	4223000 Erwerb von beweglichen Gegenständen, deren Anschaffung den Betrag von 410 EUR nicht überschreiten	233,91	0	0,00	0,00	0
	4231000 Mieten und Pachten	2.269,33	2.500	1.565,00	1.538,08	-27
	4241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	7.944,80	15.010	15.010,00	18.188,56	3.179
	4241300 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Energieversorgung	24.096,48	25.000	25.000,00	27.365,35	2.365

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	4241400 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Wasser, Abwasser	2.762,94	2.760	2.760,00	2.771,09	11
	4255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	0	0,00	436,67	437
	4291000 Sonstige Dienstleistungen	785,40	0	0,00	0,00	0
15	+ planmäßige Abschreibungen	206.671,70	246.460	246.460,00	206.604,56	-39.855
	4711000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	206.666,70	246.460	246.460,00	206.604,56	-39.855
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	5,00	0	0,00	0,00	0
16	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
17	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	142.760,76	142.761
	4317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	0	0,00	142.760,76	142.761
18	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.605,98	7.370	7.370,00	11.731,54	4.362
	4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.100,85	2.220	2.220,00	1.084,60	-1.135
	4431000 Geschäftsaufwendungen	1.768,63	4.500	4.500,00	8.963,80	4.464
	4451000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Land	471,50	650	650,00	669,14	19
	4453000 Verbandsumlage AZV	1.265,00	0	0,00	1.014,00	1.014
20	= Ordentliche Aufwendungen	310.908,47	369.620	401.030,09	484.314,50	83.284
21	= Ordentliches Ergebnis	-166.479,54	-223.180	-218.257,99	-197.617,97	20.640
10	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
19	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	67.908,86	69.150	69.150,00	58.133,08	-11.017
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	2.879,43	1.030	1.030,00	3.289,44	2.259
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	65.029,43	68.120	68.120,00	54.843,64	-13.276
22	realisierte außerordentliche Erträge	177,08	50.000	50.000,00	19.367,45	-30.633
	5013000 Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	45,08	0	0,00	7,77	8
	5022000 Auflösung von Rückstellungen	126,00	0	0,00	1.030,30	1.030
	5061000 Erträge aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	6,00	50.000	50.000,00	18.329,38	-31.671
23	realisierte außerordentliche Aufwendungen	180,21	21.000	21.000,00	32.229,50	11.230
	5139000 Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderungen	126,00	0	0,00	14.295,89	14.296
	5161000 Aufwendungen aus der Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	6,00	21.000	21.000,00	17.933,61	-3.066
	5161300 Geschäftsaufwendungen für Nebenkosten für den Verkauf von Grundstücken	48,21	0	0,00	0,00	0
24	= Sonderergebnis	-3,13	29.000	29.000,00	-12.862,05	-41.862
25	= Jahresergebnis	-234.391,53	-263.330	-258.407,99	-268.613,10	-10.205

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2012	2013	2013	2013	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	84.049,97	65.520	101.852,10	188.645,60	86.794
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	83.985,47	65.460	65.460,00	152.249,00	86.789
	6141600 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land Winterschadensbeseitigung	0,00	0	36.332,10	36.332,10	0
	6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	64,50	60	60,00	64,50	5
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	1.225,00	1.550	1.550,00	1.125,00	-425
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.225,00	1.550	1.550,00	1.125,00	-425
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.474,83	9.570	9.925,38	5.550,78	-4.375
	6411000 Mieten und Pachten	102,27	200	200,00	492,38	292
	6421000 Verkauf	280,42	8.470	8.470,00	4.646,46	-3.824
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	977,41	900	1.255,38	411,94	-843
	6461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	3.114,73	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	89.749,80	76.640	113.327,48	195.321,38	81.994
3	anteilige Personalauszahlungen	602,92	290	402,99	402,99	0
	7019000 Dienstaussahlungen für sonstige Beschäftigte	463,30	220	309,69	309,69	0
	7039000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	139,62	70	93,30	93,30	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	119.451,42	115.500	154.106,80	120.194,32	-33.912
	7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	73.655,28	52.680	40.677,27	29.812,55	-4.892
	7221200 Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns	4.858,66	3.000	3.000,00	985,72	-2.014
	7221300 Unterhaltung der öffentlichen Beleuchtung	9.968,32	14.300	10.205,00	6.083,20	-4.122
	7221600 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens Winterschadensbeseitigung	0,00	0	48.442,81	27.736,86	-20.706
	7222000 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	250	250,00	0,00	-250
	7223000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 150 €	233,91	0	0,00	0,00	0
	7231000 Mieten und Pachten	1.392,30	2.500	2.442,03	2.415,11	-27
	7241000 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens	2.554,13	15.010	20.473,69	23.120,65	-524
	7241300 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Energieversorgung	23.240,48	25.000	25.856,00	26.973,27	-1.248
	7241400 Bewirtschaftung des unbeweglichen Vermögens Wasser, Abwasser	2.762,94	2.760	2.760,00	2.771,09	11
	7255000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	0	0,00	295,87	-141
	7291000 Sonstige Dienstleistungen	785,40	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	142.760,76	142.761
	7317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	0	0,00	142.760,76	142.761

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.356,80	7.370	7.382,50	10.519,90	3.137
7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.100,85	2.220	2.220,00	1.084,60	-1.135
7431000 Geschäftsauszahlungen	1.768,63	4.500	4.500,00	8.963,80	4.464
7451000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Land	487,32	650	662,50	471,50	-191
4 = anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	123.411,14	123.160	161.892,29	273.877,97	111.986
5 = anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-33.661,34	-46.520	-48.564,81	-78.556,59	-29.992
6 anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	23.400,00	23.400
6811000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	0,00	23.400,00	23.400
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	1.797,00	50.000	50.051,00	-8.634,62	-58.686
6821000 Veräußerung von unbeweglichen Vermögensgegenständen	1.797,00	50.000	50.051,00	-8.634,62	-58.686
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.797,00	50.000	50.051,00	14.765,38	-35.286
7 anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	4.095,43	1.000	30.329,25	1.882,67	-28.447
7821000 Erwerb von unbeweglichen Vermögensgegenständen	4.095,43	1.000	30.329,25	1.882,67	-28.447
+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.987,57	0	346.882,56	10.073,62	-336.809
7851100 Hochbaumaßnahmen	4.145,13	0	0,00	0,00	0
7851200 Tiefbaumaßnahmen	2.842,44	0	346.882,56	10.073,62	-336.809
+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	11.083,00	1.000	377.211,81	11.956,29	-365.256
= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	-9.286,00	49.000	-327.160,81	2.809,09	329.970
8 + anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9 - anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
10 = anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)	-42.947,34	2.480	-375.725,62	-75.747,50	299.978
Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	53 Ver- und Entsorgung 61 Allgemeine Finanzwirtschaft				

Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	836.972,35	850.000	850.000,00	933.690,87	83.691
3011000 Grundsteuer A	22.368,09	22.400	22.400,00	22.103,13	-297
3012000 Grundsteuer B	137.580,98	137.500	137.500,00	137.073,03	-427
3013000 Gewerbesteuer	245.309,91	267.800	267.800,00	291.458,95	23.659
3021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	398.795,81	390.000	390.000,00	450.009,54	60.010
3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	28.879,56	28.300	28.300,00	29.207,22	907
3032000 Hundesteuer	4.038,00	4.000	4.000,00	3.839,00	-161
2 + Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Sonderposten	552.205,75	503.970	503.970,00	548.145,92	44.176
3111000 Allgemeine Schlüsselzuweisung	488.176,00	501.270	501.270,00	512.337,00	11.067
3111100 Erträge aus der Auflösung Vorsorgerücklage	29.175,30	0	0,00	0,00	0
3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.456,78	2.700	2.700,00	2.411,25	-289
3161000 Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen, Zuweisungen, Beiträgen, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelte, Spenden, investive Umlagen sowie unentgeltliche Vermögensübertragungen	33.397,67	0	0,00	33.397,67	33.398
3 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4 + Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	10,00	1.870	1.870,00	2.087,94	218
3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	10,00	1.870	1.870,00	2.087,94	218
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
7 + Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	71.728,59	50.800	50.800,00	58.601,74	7.802
3617000 Zinserträge von Kreditinstituten	13.252,09	10.000	10.000,00	6.470,74	-3.529
3651000 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen Beteiligungen und Sondervermögen	51.576,00	40.300	40.300,00	49.734,00	9.434
3691000 Sonstige Finanzerträge - Nachzahlungszinsen Gewerbesteuer nach § 233a AO	6.900,50	500	500,00	2.397,00	1.897
8 +/- Aktivierte Eigenleistungen Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
9 + sonstige ordentliche Erträge	157.801,13	57.100	57.100,00	356.286,61	299.187
3511000 Konzessionsabgaben	59.473,49	57.100	57.100,00	52.830,05	-4.270
3581000 Zuschreibungen	98.262,44	0	0,00	303.410,86	303.411
3583100 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	65,20	0	0,00	45,70	46
11 = Ordentliche Erträge	1.618.717,82	1.463.740	1.463.740,00	1.898.813,08	435.073
12 Personalaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
13 + Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
14 + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.326,02	3.000	3.000,00	1.947,64	-1.052
4221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.326,02	3.000	3.000,00	1.947,64	-1.052

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
15	+ planmäßige Abschreibungen	14.514,39	0	0,00	16.605,04	16.605
	4711000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen	15.125,65	0	0,00	15.106,61	15.107
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	421,57	0	0,00	82,72	83
	4722000 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	-1.032,83	0	0,00	936,29	936
	4729000 Abschreibungen auf sonstiges Finanzvermögen	0,00	0	0,00	479,42	479
16	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.911,33	4.090	4.090,00	3.787,65	-302
	4517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	4.911,33	3.590	3.590,00	3.587,65	-2
	4592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer nach § 233a AO	0,00	500	500,00	200,00	-300
17	+ Transferaufwendungen	384.161,41	427.100	427.100,00	476.050,28	48.950
	4311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	0,00	7.200	7.200,00	30.188,84	22.989
	4341000 Gewerbesteuerumlage	23.929,41	22.980	22.980,00	24.284,44	1.304
	4372100 Kreisumlage	360.232,00	396.920	396.920,00	421.577,00	24.657
18	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	235.918,41	255.780	255.780,00	263.650,41	7.870
	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	8.161,91	0	0,00	7.870,41	7.870
	4452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/GV	226.700,00	255.780	255.780,00	255.780,00	0
	4482000 Säumniszuschläge Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer	1.056,50	0	0,00	0,00	0
20	= Ordentliche Aufwendungen	640.831,56	689.970	689.970,00	762.041,02	72.071
21	= Ordentliches Ergebnis	977.886,26	773.770	773.770,00	1.136.772,06	363.002
10	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
19	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	1.500,10	1.000	1.000,00	3.076,85	2.077
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	1.500,10	1.000	1.000,00	3.076,85	2.077
22	realisierte außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
23	realisierte außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
24	= Sonderergebnis	0,00	0	0,00	0,00	0
25	= Jahresergebnis	976.386,16	772.770	772.770,00	1.133.695,21	360.925

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Teilfinanzrechnung

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	841.174,62	850.000	889.007,08	913.416,78	-962
	6011000 Grundsteuer A	22.454,65	22.400	22.419,38	21.922,35	-797
	6012000 Grundsteuer B	136.741,98	137.500	141.950,45	137.668,16	-4.582
	6013000 Gewerbesteuer	252.967,27	267.800	278.139,34	270.597,94	-31.200
	6013100 Gewerbesteuer Verspätungszuschlag	0,00	0	0,00	0,00	-1.113
	6021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	397.354,87	390.000	408.895,25	450.306,35	41.411
	6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	27.555,85	28.300	33.418,66	29.223,98	-4.195
	6032000 Hundesteuer	4.100,00	4.000	4.184,00	3.698,00	-486
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	489.632,78	503.970	503.970,00	525.248,05	21.278
	6111000 Allgemeine Schlüsselzuweisung	488.176,00	501.270	501.270,00	512.337,00	11.067
	6131100 Zuweisungen zur Bildung des Sonderpostens für das Vorsorgevermögen	0,00	0	0,00	10.499,80	10.500
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.456,78	2.700	2.700,00	2.411,25	-289
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	717,50	1.870	2.153,75	1.540,44	-613
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	717,50	1.870	2.153,75	1.540,44	-613
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	79.224,11	50.800	50.911,00	69.783,76	18.873
	6617000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	19.439,61	10.000	10.000,00	6.558,76	-3.441
	6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	52.804,00	40.300	40.300,00	62.628,00	22.328
	6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	6.980,50	500	611,00	597,00	-14
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.130,66	57.100	78.100,00	59.473,49	-18.627
	6511000 Konzessionsabgaben	57.130,66	57.100	78.100,00	59.473,49	-18.627
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.467.879,67	1.463.740	1.524.141,83	1.569.462,52	19.949
3	anteilige Personalauszahlungen	670,73	0	0,00	0,00	0
	7012000 Dienstaussahlungen für Arbeitnehmer	547,63	0	0,00	0,00	0
	7022000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	17,52	0	0,00	0,00	0
	7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	105,58	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.326,02	3.000	3.000,00	1.933,36	-1.067
	7221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.326,02	3.000	3.000,00	1.933,36	-1.067
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.911,33	4.090	4.090,00	3.787,65	-302
	7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	4.911,33	3.590	3.590,00	3.587,65	-2
	7592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer nach § 233a AO	0,00	500	500,00	200,00	-300
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	387.172,76	427.100	427.100,00	470.951,69	18.480
	7311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	5.762,17	7.200	7.200,00	30.188,84	22.989
	7341000 Gewerbesteuerumlage	21.178,59	22.980	22.980,00	19.185,85	-4.509

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2012	Planansatz 2013	Fortgeschriebener Ansatz 2013	Ist-Ergebnis 2013	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	7372100 Kreisumlage	360.232,00	396.920	396.920,00	421.577,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	236.112,74	255.780	255.780,00	265.690,89	9.911
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	8.356,24	0	0,00	9.910,89	9.911
	7452000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden /GV	226.700,00	255.780	255.780,00	255.780,00	0
	7482000 Säumniszuschläge	1.056,50	0	0,00	0,00	0
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	630.193,58	689.970	689.970,00	742.363,59	27.022
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	837.686,09	773.770	834.171,83	827.098,93	-7.073
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	27.975,00	56.310	56.310,00	56.926,00	616
	6811100 Investive Schlüsselzuweisungen	27.975,00	56.310	56.310,00	56.926,00	616
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	27.975,00	56.310	56.310,00	56.926,00	616
	6811100 Investive Schlüsselzuweisungen	27.975,00	56.310	56.310,00	56.926,00	616
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	27.975,00	56.310	56.310,00	56.926,00	616
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)	27.975,00	56.310	56.310,00	56.926,00	616
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
10	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)	865.661,09	830.080	890.481,83	884.024,93	-6.457

Bezeichnung	2013	2012
	in EUR	
AKTIVA		
1. Anlagevermögen	11.184.558,42	10.616.320,30
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	1.755,25	1,00
0010000 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.755,25	1,00
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00
c) Sachanlagevermögen	10.354.564,60	10.091.012,17
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an Solchen	265.084,65	264.853,20
0110000 Grünflächen	23.102,82	22.871,37
0120000 Ackerland	13.185,10	13.185,10
0130000 Wald und Forsten	132.890,64	132.890,64
0150000 Gewässer	5.116,15	5.116,15
0190000 Sonstige unbebaute Grundstücke	90.789,94	90.789,94
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an Solchen	3.144.525,31	3.422.946,06
0210000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Wohnbauten	806.253,04	854.623,29
0220000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	1.202.707,23	1.244.621,91
0230000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulen	381.161,52	448.142,65
0250000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Sportanlagen	258.132,68	269.759,85
0260000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Gartenanlagen	60.534,00	60.534,00
0290000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	435.736,84	545.264,36
cc) Infrastrukturvermögen	5.499.553,11	5.605.241,15
0310000 Brücken, Tunnel und ingenieurbauliche Anlagen	62.522,31	67.333,79
0370000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	238.169,69	253.276,30
0380000 Straßen, Wege und Plätze	5.110.868,55	5.189.397,95
0390000 Sonstiges Infrastrukturvermögen	87.992,56	95.233,11
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
ee) Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	12,00	12,00
0510000 Kunstgegenstände	9,00	9,00
0550000 Baudenkmäler	3,00	3,00
ff) Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	541.135,26	602.775,89
0610000 Fahrzeuge	421.848,07	480.411,68
0620000 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen	119.287,19	22.889,04
0630000 Betriebsvorrichtungen entfällt ab 2013	0,00	99.475,17
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	86.804,55	89.759,58
0710000 Schulausstattung	16.082,77	16.035,52
0720000 Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten	34.138,30	38.732,62
0740000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	36.583,48	34.991,44
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	817.449,72	105.424,29
0910000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	18.392,41	0,00
0911000 Geleistete Anzahlungen auf Grund und Boden	1.280,45	771,79
0960000 Anlagen im Bau - Hochbau	750.221,49	101.371,14
0961000 Anlagen im Bau - Tiefbau	47.555,37	3.281,36
d) Finanzanlagevermögen	828.238,57	525.307,13
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
bb) Beteiligungen	828.238,57	525.307,13
1114000 Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte	828.238,57	525.307,13
cc) Sondervermögen	0,00	0,00
dd) Ausleihungen	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	0,00	0,00
2. Umlaufvermögen	1.474.578,58	1.758.045,84
a) Vorräte	115.143,10	33.671,28
0830000 Betriebsstoffe	21.065,81	24.627,51
0841000 Sonstige zur Veräußerung bestimmte Vermögensgegenstände	94.077,29	9.043,77
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	144.114,33	42.601,37
1511000 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	3.599,93	3.282,43
1511200 Pauschalwertberichtigungen auf öffentlich-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	-177,39	-190,71
1531000 Forderungen aus Grundsteuer A	187,26	6,48
1532000 Forderungen aus Grundsteuer B	1.870,08	2.485,93
1532200 Pauschalwertberichtigung auf Grundsteuerforderungen	-101,22	-144,81
1533000 Forderungen aus Gewerbesteuer	31.200,35	10.293,64
1533200 Pauschalwertberichtigung auf Gewerbesteuerforderungen	-1.537,31	-598,06
1533300 Einzelwertberichtigung auf Gewerbesteuerforderungen	0,00	-45,70
1533400 Zweifelhafte Gewerbesteuerforderungen	0,00	45,70
1535000 Forderungen aus Hundesteuer	125,00	46,00
1535200 Pauschalwertberichtigung auf Hundesteuerforderungen	-6,15	-2,67
1540000 Forderungen aus Transferleistungen	24.751,74	25.716,19
1540001 kreditorsche Debitoren	5,63	33,26
1540002 debitorische Kreditoren	21,38	589,51
1591000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	84.538,07	1.189,47
1591200 Pauschalwertberichtigung auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-363,04	-105,29
1591300 Einzelwertberichtigung auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	-225,00
1591400 Zweifelhafte sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	225,00

Bezeichnung		2013	2012
		in EUR	
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	121.546,31	137.109,74
	1611000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	89.716,26	85.861,41
	1611200 Pauschalwertberichtigung auf Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	-207,28
	1691000 Sonstige privatrechtliche Forderungen	31.830,05	51.455,51
	1699998 Interim AA 902	0,00	0,10
d)	Liquide Mittel	1.093.774,84	1.544.663,45
	1711001 Bar	222,80	185,06
	1711004 Ostsächs. Sparkasse Dresden	213.526,38	643.991,34
	1711008 HypoVereinsbank	409.753,41	409.448,53
	1711010 Wohnungsverwaltung	18.515,57	9.856,65
	1721100 Zins-Aktiv-Konto Tagesgeld	451.756,68	451.756,68
	1721200 Vorsorgerücklage Festgeld	0,00	29.425,19
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	9.809,11	10.000,00
	1800100 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	9.809,11	0,00
	1810000 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	0,00	10.000,00
4.	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>		<u>12.668.946,11</u>	<u>12.384.366,14</u>

Bezeichnung	2013	2012
	in EUR	
<u>PASSIVA</u>		
1. Kapitalposition	8.950.230,99	8.789.463,62
a) Basiskapital	8.684.688,58	8.684.688,58
2010000 Basiskapital	8.684.688,58	8.684.688,58
b) Rücklagen	265.542,41	104.775,04
aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	247.887,78	91.612,52
2021001 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2011	54.524,71	54.524,71
2021002 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2012	37.087,81	37.087,81
2021003 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2013	156.275,26	0,00
bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	17.654,63	13.162,52
2022001 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses 2011	11.215,65	11.215,65
2022002 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses 2012	1.946,87	1.946,87
2022003 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses 2013	4.492,11	0,00
cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksamen aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
c) Fehlbeträge	0,00	0,00
aa) Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
bb) Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
2. Sonderposten	2.990.656,03	3.082.471,26
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	2.925.076,21	3.024.022,58
2110000 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	2.925.076,21	3.024.022,58
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	6.127,33	6.406,09
2120000 Sonderposten für Investitionsbeiträge	6.127,33	6.406,09
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
d) Sonstige Sonderposten	59.452,49	52.042,59
2140000 Sonstige Sonderposten	48.952,69	52.042,59
2141000 Sonderposten für das kommunale Vorsorgevermögen	10.499,80	0,00
3. Rückstellungen	182.514,26	248.692,04
a) Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	0,00
b) Rückstellungen für Entgeltzahlung für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit, Urlaubsansprüche, Überstunden und ähnliche Maßnahmen	75.688,88	157.040,53
2821000 Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit - Laufzeit bis einschließlich einem Jahr	75.688,88	131.089,82
2822000 Entgeltrückstellungen und ähnliche Maßnahmen Leistungsentgelt	0,00	7.593,15
2824000 Entgeltrückstellungen und ähnliche Maßnahmen Urlaubsansprüche/Mehrstunden	0,00	18.357,56
c) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
d) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
e) Rückstellungen für ungewisse Verbkl. aussteuerkraftabhängigen Umlagen im Rahmen des Finanzausgleichs	0,00	0,00
f) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
g) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Rechtsgeschäften	47.111,21	48.141,51
2880000 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährleistungen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	435,42	435,42
2881000 Rückstellungen für Grundstückskäufe nach § 13 SächsStrG	46.675,79	47.706,09
h) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00
i) Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen zur Gegenleistungen gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind	59.714,17	43.510,00
2890000 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen	17.680,00	17.680,00
2891000 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen	32.734,00	25.830,00
2893000 Weitere sonstige Rückstellungen	9.300,17	0,00
4. Verbindlichkeiten	545.544,83	263.739,22
a) Anleihen	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	73.489,22	110.470,21
2317350 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten - Laufzeit von mehr als 5 Jahren - ordentliche Tilgung	73.489,22	110.470,21
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	323.863,64	94.760,84
2511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	323.863,64	94.760,84
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	10.797,38	3.473,88
2611000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	10.770,37	2.851,11
2611001 kreditorische Debitoren	5,63	33,26
2611002 debitorische Kreditoren	21,38	589,51
2751110 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - Land investive Schlüsselzuweisung	84.901,00	27.975,00
2772100 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	6.422,86	5.126,14

Bezeichnung	2013	2012
	in EUR	
f) Sonstige Verbindlichkeiten	137.394,59	55.034,29
2751000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Land	1.651,60	272,34
2791001 Verwahrungen E/A	-100,00	-100,00
2791030 Altstoffgeld GS Brauna	886,28	1.903,69
2791032 Altstoffgeld Kiga Brauna "Waldgeister"	823,45	39,27
2791033 Altstoffgeld Kiga Cunnersdorf "Rasselbande"	343,26	343,26
2791100 Sonstige Verbindlichkeiten vom Land	23.400,00	0,00
2791200 Sonstige Verbindlichkeiten von Gemeinden/GV	18.570,93	18.570,93
2799980 Interim Einzahlungen AA 901	495,21	903,66
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
<u>BILANZSUMME PASSIVA</u>	<u>12.668.946,11</u>	<u>12.384.366,14</u>

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2012
	in EUR	
Die Vorbelastungen künftiger Haushaltjahre:		
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
Bürgschaften	0,00	0,00
Gewährverträge	0,00	0,00
in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0,00
übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen	596.567,19	1.001.478,57

**Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2013
der Gemeinde Schönteichen**

Inhaltsverzeichnis

1	Rechtsgrundlagen	35
2	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	35
3	Angaben zum Jahresabschluss	36
3.1	Angaben und Erläuterungen zur Vermögensrechnung	37
3.1.1	Aktiva	37
3.1.2	Passiva	41
3.2	Angaben und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung	45
3.2.1	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen	45
3.2.2	Ergebnisdarstellung des Haushaltsjahres 2013.....	45
3.3	Angaben und Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	46
3.3.1	Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	46
3.3.2	Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Investitionstätigkeit.....	46
3.3.3	Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Finanzierungstätigkeit	46
3.3.4	Zahlungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres.....	46
4	Sonstige Angaben nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO-Doppik.....	47

1 Rechtsgrundlagen

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31.12.2013 wurde nach den Vorschriften der SächsGemO und der SächsKomHVO-Doppik erstellt. Die Gliederung des Jahresabschlusses erfolgt nach § 51 Abs. 2 und 3 SächsKomHVO-Doppik.

Gemäß § 88 Abs. 2 SächsGemO ist der Jahresabschluss um einen Anhang zu erweitern, der mit der Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung eine Einheit bildet. Im Anhang sind zu den wesentlichen Posten der Bilanz und zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden Erläuterungen vorzunehmen, so dass ein sachverständiger Dritter den vorliegenden Jahresabschluss beurteilen kann. § 52 SächsKomHVO-Doppik legt im Einzelnen fest, welche Angaben der Anhang beinhalten muss.

Dem Anhang sind nach § 88 Abs. 4 SächsGemO eine Anlagenübersicht, eine Verbindlichkeitenübersicht, eine Forderungsübersicht und eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Gemäß § 88 Abs. 5 SächsGemO – zuletzt geändert am 13.12.2017 – dürfen die Gemeinden bei den Jahresabschlüssen der Haushaltsjahre bis einschließlich 2015 auf die Bestandteile gemäß Absatz 2 Satz 2 (Anhang und Rechenschaftsbericht), Absatz 3 (Angaben zum Bürgermeister, Fachbediensteten für das Finanzwesen und Ratsmitglieder) und Absatz 4 (Anlagen zum Anhang) verzichten.

Zum besseren Verständnis werden dem vorliegenden Jahresabschluss ein Anhang und die Anlagen zum Anhang (Anlagenübersicht, Forderungsübersicht, Verbindlichkeitenübersicht und die Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen) beigelegt.

2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen zu enthalten, soweit durch Gesetz oder auf Grund eines Gesetzes nichts anderes bestimmt ist. Er hat unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu vermitteln (§ 88 Abs. 1 SächsGemO).

Zur Erstellung des Jahresabschlusses wurden buchmäßige Bestandsaufnahmen durchgeführt und ein Inventar erstellt.

Die Bewertung des Vermögens erfolgte grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten (AHK), vermindert um planmäßige und außerplanmäßige Abschreibungen, um Wertminderungen zwischen Zugangszeitpunkt und dem Bilanzstichtag Rechnung zu tragen. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. Anschaffungsminderungen wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt.

Nur für Schenkungen und Sachspenden fand die Ersatzbewertung Anwendung, soweit keine AHK nachgewiesen werden konnten.

Für die planmäßigen Abschreibungen auf alle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, wurde ausschließlich die lineare Methode angewandt.

Die zugrunde gelegten Nutzungsdauern für die abnutzbaren Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens richteten sich nach der Anlage zu § 44 Abs. 3 SächsKomHVO-Doppik, konkretisiert durch die Anlageartenliste der Gemeinde Schönteichen.

Für Zu- und Abgänge im Verlauf des Haushaltsjahres wurden die Abschreibungen zeitanteilig monatlich berechnet.

Erfasst wurden sämtliche bewegliche, selbständig nutzbare Vermögensgegenstände, deren AHK, vermindert um einen darin enthaltenen abzugsfähigen Vorsteuerbetrag, für den einzelnen Vermögensgegenstand den Einzelwert von 410 EUR übersteigen.

Für Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden keine Festwerte nach § 34 Abs. 2 SächsKomHVO-Doppik gebildet. Festwerte wurden nur für die Begründung von Außenanlagen und den Baumbestand der Waldflächen gebildet, sofern der Bestand in Größe, Zusammensetzung und Wert nur geringen Schwankungen unterliegt und sein Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist.

Die Finanzanlagen wurden nach der Eigenkapitalspiegelmethode in Höhe des anteiligen Eigenkapitals aktiviert.

Die Forderungen, d.h. die Ansprüche der Kommune aus öffentlich-rechtlichem und privatrechtlichem Handeln, wurden gemäß dem Grundsatz der Einzelerfassung und der Vollständigkeit erfasst und in der Bilanz dargestellt. Wertminderungen wurden in Form von Einzelwertberichtigungen und Pauschalwertberichtigungen in Höhe von insgesamt 2.185,11 EUR vorgenommen. Die Einzelwertberichtigung erfolgte in direkter Form, d. h. gegen das Forderungskonto. Ein separater Ausweis erfolgt dadurch nicht.

Forderungen mit einer Fälligkeit bis zum Stichtag 31.12.2013, die zum Zeitpunkt der Erstellung der Bilanz 2013 noch nicht beglichen waren, wurden begutachtet und klassifiziert. Die Klassifizierung erfolgte in uneinbringliche Forderungen und zweifelhafte Forderungen. Uneinbringliche Forderungen, die mit sehr großer Wahrscheinlichkeit, z. B. durch ein eingeleitetes Insolvenzverfahren, Vermögensaukünfte, Nachweise der Zahlungsunfähigkeit, negative Pfändungs- und Überweisungsbeschlüsse sowie erfolglose Vollstreckungsersuche nicht mehr beglichen wurden und werden, wurden zu 100 % einzelwertberichtigt. Alle übrigen offenen Forderungen wurden in die zweifelhaften Forderungen umgebucht. Bei den Einzelwertberichtigungen sind im Wesentlichen Hundesteuerforderungen (48,00 EUR) betroffen. Forderungen, die bis zum Stichtag der Bilanzaufstellung beglichen waren, wurden pauschal mit einem Prozentsatz von 4,92 % berichtigt. Der Pauschalwertberichtigungssatz in Höhe von 4,92 % wurde aus dem Durchschnitt der Zahlungsausfälle der Jahre 2010, 2011 und 2012 sowie der sich bereits abzeichnenden zukünftigen Entwicklung ermittelt.

Die Bewertung der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Waren erfolgte zu Anschaffungskosten. Notwendige Abwertungen aufgrund eines niedrigeren Börsen- oder Marktpreises wurden vorgenommen.

Der Kassenbestand stimmt mit den Kassenbüchern überein, die Bankguthaben werden durch Kontoauszüge der Banken belegt. Die Zinsen sind ordnungsgemäß abgegrenzt.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurden unter Berücksichtigung der periodengerechten Darstellung von Aufwendungen gebildet.

Empfangene Zuwendungen wurden bei Erfüllung des Zuwendungszwecks als Sonderposten passiviert und ertragswirksam entsprechend der Bilanzwertentwicklung des bezuschussten Vermögensgegenstands aufgelöst. Für geschenkte oder gespendete Vermögensgegenstände wurden korrespondierende Sonderposten analog in Höhe des Wertansatzes der alternativen AHK dieser Vermögensgegenstände passiviert.

Rückstellungen wurden in Höhe des auf der Grundlage einer sachgerechten und nachvollziehbaren Schätzung ermittelten notwendigen Erfüllungsbetrags angesetzt.

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgte zu ihrem Erfüllungsbetrag.

Insgesamt wurde bei der Bewertung dem Vorsichtsprinzip Rechnung getragen.

3 Angaben zum Jahresabschluss

Im Folgenden werden einzelne bedeutende Positionen des Jahresabschlusses dargestellt und erläutert.

3.1 Angaben und Erläuterungen zur Vermögensrechnung

Das Anlagevermögen umfasst zum 31.12.2013 einen Wert von 11.184.558,42 EUR. Gegenüber dem Vorjahresabschluss 2012 hat sich das Anlagevermögen um 568.238,12 EUR erhöht.

Veränderungen des Anlagevermögens ergeben sich insbesondere aus:

- der Wertminderung durch die jährlichen Abschreibungen;
- Zu- und Abgängen von Anlagegütern (2013 insbesondere Zugänge bei der Position Anlagen im Bau);
- Werterhöhungen beim Finanzanlagevermögen – Beteiligungen.

Die angewendeten Bewertungsverfahren werden in den einzelnen Bilanzpositionen beschrieben.

3.1.1 Aktiva

▪ *Immaterielle Vermögensgegenstände*

Die Immateriellen Vermögensgegenstände beinhalten im Wesentlichen Software, Lizenzen und Rechte an fremden Grundstücken (hier: Internetseite).

▪ *Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen*

Zuwendungen, die die Kommune im Rahmen der Erfüllung ihrer Aufgaben an Dritte für Investitionen geleistet hat, können aktiviert werden. Voraussetzung für die Aktivierung ist, dass der Zuwendungsempfänger wirtschaftlicher Eigentümer des Vermögensgegenstandes ist.

Der Freistaat Sachsen eröffnet den Kommunen hinsichtlich der Aktivierung ein Wahlrecht. Die Gemeinde Schönteichen hat auf die Erfassung und Bewertung der aktiven Sonderposten verzichtet. Die Entscheidung resultierte insbesondere aus dem erheblichen Erfassungsaufwand und der aufwendigen Pflege der Daten in den Folgejahren.

▪ *Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*

Unbebaute Grundstücke sind gemäß § 72 BewG Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden. Die Benutzbarkeit beginnt im Zeitpunkt der Bezugsfertigkeit. Gebäude sind als bezugsfertig anzusehen, wenn den zukünftigen Bewohnern oder sonstigen Benutzern zugemutet werden kann, sie zu benutzen; die Abnahme durch die Bauaufsichtsbehörde ist nicht entscheidend. Befinden sich auf einem Grundstück Gebäude, deren Zweckbestimmung und Wert gegenüber der Zweckbestimmung und dem Wert des Grund und Bodens von untergeordneter Bedeutung sind, so gilt das Grundstück als unbebaut. Als unbebautes Grundstück gilt auch ein Grundstück, auf dem infolge der Zerstörung oder des Verfalls der Gebäude auf die Dauer benutzbarer Raum nicht mehr vorhanden ist.

Die Bewertung von Grund und Boden erfolgte mit den Anschaffungskosten.

Gesetzliche Einschränkungen hinsichtlich der Nutzung, Verfügbarkeit oder Verwertung der unbebauten Flurstücke bestehen nicht.

Die in der Eröffnungsbilanz und im Jahresabschluss ausgewiesenen Flurstücke mit der Nutzungsart Ackerland und Grünland sind sämtlich an die Agrargenossenschaft Liebenau langfristig verpachtet. Mithin könnte davon ausgegangen werden, dass eine Nutzungseinschränkung besteht, jedoch sind diese Flurstücke im Außenbereich gelegen. Somit ist eine Verwertung für höherwertige Zwecke nicht möglich, einzig und allein käme eine Veräußerung an den Pächter in Frage. Dies ist aber nicht relevant.

Bei den sonstigen unbebauten Flurstücken handelt es sich um Öffentliche Grünflächen und Gärten sowie um Kleingärten.

Flurstücke mit der Nutzungsart Gartenland oder Kleingarten sind mittels Pachtverträgen verpachtet, so dass eine sofortige Verfügbarkeit oder Verwertung auf Grund der Kündigungsfristen nicht möglich ist.

- *Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*

Die Bilanzwerte der bebauten Grundstücke beinhalten die Werte der Gebäude, von Grund und Boden sowie der Außenanlagen. Die Wertfortschreibung erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Wertänderungen resultieren im Wesentlichen aus planmäßigen Abschreibungen.

- *Infrastrukturvermögen*

Das Infrastrukturvermögen umfasst öffentliche Einrichtungen, die aufgrund ihrer Bauweise und Funktion dazu bestimmt sind, der örtlichen Infrastruktur zu dienen. Als Infrastrukturvermögen werden daher Verkehrs- und Versorgungseinrichtungen sowie -bauten verstanden.

Die Bewertung erfolgt nach Anschaffungs- und Herstellungskosten. Ist deren Nutzung zeitlich begrenzt, sind die Anschaffungskosten um planmäßige Abschreibungen für die Zeit der bisherigen Nutzung zu vermindern. Als Beginn der Nutzungsdauer für das Infrastrukturvermögen wird das Datum der Verkehrsfreigabe angesehen, da der hergestellte Gegenstand ab diesem Zeitpunkt genutzt wird. Bei einigen Vermögensgegenständen des Infrastrukturvermögens wie z. B. Stützmauern beginnt die Nutzungsdauer mit der baulichen Endabnahme.

Die Bilanzwerte beinhalten den Grund und Boden sowie die baulichen Anlagen.

Die bilanziellen Veränderungen beim Infrastrukturvermögen resultieren hauptsächlich aus planmäßigen Abschreibungen.

- *Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler*

Bei Kunstgegenständen handelt es sich um Sachanlagen, die nicht an einen bestimmten praktischen Nutzen oder Zweck gebunden sind. Im Regelfall sind Kunstgegenstände im kommunalen Besitz für die Ausstattung von Galerien, Museen oder für die Gestaltung öffentlicher Gebäude, Straßen, Wege oder Plätze vorgesehen. Voraussetzung ist die überregionale Bekanntheit des Künstlers. Kunstgegenstände und historische Bauten/Kulturdenkmäler sind mit den Anschaffungskosten anzusetzen.

Wir unterscheiden zwischen modernen kurzlebigen Kunstgegenständen (Gebrauchskunst) und Kunstgegenständen von dauerhafter Bedeutung. Dauerhaft bedeutende Kunstgegenstände unterliegen keiner Abnutzung und werden daher nicht planmäßig abgeschrieben.

Zu dieser Bilanzposition zählen Lexika der Gemeindeverwaltung sowie Musikinstrumente und Gemälde in der Grundschule.

- *Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge*

Die Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge wurden mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Zu den Betriebsvorrichtungen zählen insbesondere Spielplatzaufbauten, Spiel-, Sport- und Trainingsanlagen in Sportstätten, Sirenenanlagen und betriebstechnische Anlagen in Gebäuden.

Die wesentlichen Anlagegüter stellen die Fahrzeuge dar.

Der durchschnittliche Abnutzungsgrad der technischen Anlagen und Maschinen liegt bei 45,2 %.

- *Betriebs- und Geschäftsausstattung*

Die Betriebs- und Geschäftsausstattungen wurden zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Im Gesamtwert der sonstigen Betriebs- und Geschäftsausstattung sind die beweglichen Ausstattungsgegenstände aller anderen kommunalen Einrichtungen (Verwaltungsgebäude, Feuerwehren sowie Bürgerhäuser) enthalten.

Der durchschnittliche Abnutzungsgrad der Betriebs- und Geschäftsausstattung liegt bei 61,8 %.

- *Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau*

Unter geleisteten Anzahlungen versteht man die anteilige Zahlung der Anschaffungskosten für Vermögensgegenstände, deren Übergang in das wirtschaftliche Eigentum der Kommune noch nicht erfolgt ist.

Bei Anlagen im Bau handelt es sich um die bis zum Bilanzstichtag getätigten Investitionen für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die am Bilanzstichtag noch nicht endgültig fertig gestellt sind.

Im Einzelnen sind folgende Maßnahmen zu nennen:

Maßnahme	Betrag bis 31.12.2013 in EUR
Neubau Sportraum Grundschule/Fahrzeughalle Feuerwehr	745.309,97
Bahnübergang Hausdorf	40.812,48
Digitalfunk Feuerwehren	18.392,41

- *Finanzanlagevermögen*

Anteile an verbundenen Unternehmen

Verbundene Unternehmen der Gemeinde sind solche, an denen die Gemeinde einen beherrschenden Einfluss auf das jeweilige Unternehmen ausübt. Dies wird in der Regel bei einem Anteil am Unternehmen von mehr als 50 % unterstellt.

Die Gemeinde Schönteichen besitzt keine Anteile an verbundenen Unternehmen.

Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile, die die Kommune an Unternehmen oder Einrichtungen auf Dauer hält. Den Beteiligungen sind auch die Zweckverbände zuzuordnen. Sämtliche Beteiligungen der Gemeinde Schönteichen sind auf Dauer angelegt und werden deshalb nicht bei den Wertpapieren des Umlagevermögens erfasst.

Die Wertermittlung erfolgte nach der Eigenkapitalspiegelmethode auf der Grundlage der jeweiligen bestätigten Jahresabschlussbilanzen wie folgt:

Gezeichnetes Kapital
plus Kapitalrücklagen
plus Gewinnrücklagen
plus oder minus Gewinnvortrag/Verlustvortrag
plus oder minus Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Die Bilanzwerte der Beteiligungen entwickelten sich wie folgt:

Beteiligung	Stand 31.12.2012	Stand 31.12.2013	Veränderung
	EUR		
KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energie Sachsen Ost AG	103.004,77	102.525,35	-479,42
Abwasserzweckverband „Obere Schwarze Elster“	199.693,28	502.151,23	302.457,95
Trinkwasserzweckverband Kamenz	222.609,08	223.561,99	952,91
Gesamt	525.307,13	828.238,57	302.931,44

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Wert der **Beteiligungen** um 57,7 % bzw. **302,9 TEUR erhöht**.

Der Schlüssel für die Ermittlung des Anteils am Trinkwasserzweckverband Kamenz bildet die Stimmzahl der Verbandsmitglieder.

Die Anteile der Gemeinde Schönteichen am Abwasserzweckverband „Obere Schwarze Elster“ bemessen sich nach der Einwohnerzahl des Entsorgungsgebietes Kamenz. Die Erhöhung des Beteiligungswertes am AZV „Obere Schwarze Elster“ ist auf die Eigenkapitalveränderung im Zweckverband zurückzuführen. Bedingt durch die Änderung der SächsKomHVO-Doppik und der SächsEigBVO vom 20.12.2011 entfällt spätestens im Wirtschaftsjahr 2013 die jährliche ertragswirksame Auflösung der Abwasserbeiträge; die Beiträge sind dem Eigenkapital zuzuführen. Die nach §§ 17 bis 25 des Säch-KAG erhobenen Abwasserbeiträge wurden somit direkt der Kapitalrücklage zugeführt. So stieg der Bilanzwert der Kapitalrücklage aus Abwasserbeiträgen von 580,7 TEUR per 31.12.2012 auf 24.014,3 TEUR zum 31.12.2013.

▪ Vorräte

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die zum Verzehr, Verbrauch oder zur Verarbeitung angeschafft oder hergestellt worden sind. Sie werden in Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren, fertige/unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen, geleistete Anzahlung auf Vorräte und zur Veräußerung stehende Vermögensgegenstände differenziert. Zur Veräußerung stehende Vermögensgegenstände, sind Vermögensgegenstände für die eine konkrete Verkaufsabsicht besteht.

Die Vorräte bestehen vorwiegend aus dem Bestand an Heizöl in kommunalen Gebäuden und Einrichtungen.

Die sonstigen zur Veräußerung bestimmten Vermögensgegenstände sind die Tunnelschänke in Brauna, das Flurstück 612/k der Gemarkung Brauna sowie die Flurstücke 1090/18, 1090/19, 1090/20 und 1090/22 der Gemarkung Biehla.

- *Forderungen*

Die Forderungen untergliedern sich in öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen sowie privatrechtliche Forderungen. Die öffentlich-rechtlichen Forderungen basieren auf der Festsetzung von Steuern, Beiträgen, Gebühren, Umlagen und Transferleistungen. Für diese Festsetzungen sind eine gesetzliche Grundlage sowie eine örtliche Satzung notwendig. Privatrechtliche Forderungen finden ihre gesetzliche Verankerung im BGB. Demzufolge liegt der privatrechtlichen Forderung ein Schuldverhältnis auf gesetzlicher oder vertraglicher Basis zugrunde.

Die Forderungen belaufen sich nominal auf insgesamt 267.845,75 EUR. Unter Berücksichtigung der Einzelwertberichtigungen in Höhe von 0 EUR und der Pauschalberichtigungen in Höhe von 2.185,11 EUR ergibt sich der Bilanzwert von 265.660,64 EUR.

Die Forderungsübersicht (Anlage 2) gibt Auskunft über die Art der Forderung bzw. über die Restlaufzeiten.

- *Liquide Mittel*

Die liquiden Mittel setzen sich aus den Bankbeständen der laufenden Konten per 31.12.2013, dem Bargeld, dem Festgeld und dem Tagesgeld zusammen und wurden mit dem Nominalwert ausgewiesen. Der Kassenbestand stimmt mit den Kassenbüchern überein, die Bankguthaben werden durch Kontoauszüge der Banken belegt.

Der Bestand der liquiden Mittel betrug zum 31.12.2013 1.093.774,84 EUR.

Eine vorübergehende Verwendung liquider Mittel, welche für die Inanspruchnahme von langfristigen Rückstellungen benötigt werden, erfolgte nicht (§ 22 SächsKomHVO-Doppik).

- *Aktive Rechnungsabgrenzungsposten*

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Ausgaben vor dem Bilanzstichtag geleistet werden, die erst einen Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen. Damit wird dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung von Aufwendungen Rechnung getragen.

3.1.2 Passiva

- *Kapitalposition*

Die Kapitalposition hat zum 31.12.2013 einen Stand in Höhe von 8.950.230,99 TEUR. Dies entspricht gegenüber dem Vorjahr einer Erhöhung um 1,8 %.

Die Kapitalposition entwickelte sich wie folgt:

	Stand 31.12.2012	Stand 31.12.2013	Abweichung	
			in EUR	in %
Basiskapital	8.684.688,58	8.684.688,58	0,00	0,0
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	91.612,52	247.887,78	156.275,26	170,6
Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	13.162,52	17.654,63	4.492,11	34,1
Kapitalposition	8.789.463,62	8.950.230,99	160.767,37	1,8

Die Kapitalposition nimmt einen Anteil von 70,6 % an der Bilanzsumme ein.

Ein nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag wird nicht ausgewiesen.

- *Passive Sonderposten*

Die Sonderposten setzen sich aus empfangenen Investitionszuwendungen, Investitionsbeiträgen, Sonderposten für den Gebührenaussgleich sowie den sonstigen Sonderposten zusammen.

Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen sind Korrekturposten zum Anlagevermögen. Wirtschaftlich handelt es sich um Minderungen der Anschaffungs- und Herstellungskosten. Um den (Anschaffungs-)Wert des Anlagevermögens jedoch ungekürzt (auf der Aktivseite) zu zeigen, werden diese Minderungen der Anschaffungs- und Herstellungskosten (auf der Passivseite) als Korrekturposten bilanziert. Sonderposten mindern, bei ertragswirksamer Auflösung, den Aufwand aus Abschreibungen. Die Auflösung bemisst sich nach der Bilanzwertentwicklung des bezuschussten Vermögensgegenstandes.

Sonderposten für	Stand 31.12.2012	Stand 31.12.2013	Veränderung
	EUR		
empfangene Investitionszuwendungen	3.024.022,58	2.925.076,21	-98.946,37
Investitionsbeiträge	6.406,09	6.127,33	-278,76
Sonstige Sonderposten	52.042,59	48.952,69	-3.089,90
Sonderposten f. kommunales Vorsorgevermögen	0,00	10.499,80	10.499,80
Gesamt	3.082.471,26	2.990.656,03	-91.815,23

Die Sonderposten haben einen Anteil von 23,6 % an der Bilanzsumme, wobei der Anteil der Zuweisungen der öffentlichen Hand wiederum sehr hoch ist.

Die meisten Bewegungen betreffen die Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen.

Mit Inkrafttreten der Änderungsverordnung vom 20.11.2011 sind gemäß § 40 SächsKomHVO-Doppik investive Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG in die passiven Sonderposten einzustellen.

Im Jahr 2013 wurden den Kommunen wiederum allgemeine Zuweisungen nach § 23 SächsFAG bereitgestellt, die einer Vorsorgerücklage zum Ausgleich künftiger rückläufiger Finanzzuweisungen zuzuführen waren. Im Jahresabschluss 2013 sind 10.499,80 EUR als Sonstige Sonderposten ausgewiesen (Konto 2141000). Eine Auflösung des Vorsorgevermögens erfolgt erst, wenn eine gesetzliche Regelung die Kommunen dazu ermächtigt.

Sonderposten für Investitionsbeiträge betreffen die erhobenen anteiligen Straßenausbaubeiträge.

- *Rückstellungen*

Rückstellungen sind Verbindlichkeiten oder Aufwendungen, die im Haushaltsjahr wirtschaftlich verursacht wurden und der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind (§ 59 Nr. 44 SächsKomHVO-Doppik). Rückstellungen sind nur in der Höhe anzusetzen, in der mit einer Inanspruchnahme zu rechnen ist.

Die Entwicklung der Rückstellungen stellt sich wie folgt dar:

Rückstellungen für	Stand 31.12.2012	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2013
	EUR				
Altersteilzeit	131.089,82	55.400,94	0,00	0,00	75.688,88
Leistungsentgelt	7.593,15	7.593,15	0,00	0,00	0,00
Urlaubsansprüche/Mehrstunden	18.357,56	18.357,56	0,00	0,00	0,00
drohende Verpflichtungen aus Gerichtsverfahren, Bürgschaften und Gewährverträgen	48.141,51	0,00	1.030,30	0,00	47.111,21
sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen gegenüber Dritten	43.510,00	0,00	0,00	16.204,17	59.714,17
Gesamt	248.692,04	81.351,95	1.030,30	16.204,17	182.514,26

Die Inanspruchnahme der zahlungswirksamen Rückstellungen ist durch den Bestand an liquiden Mitteln gedeckt.

Altersteilzeitrückstellungen

Der Ermittlung der Rückstellungen für Altersteilzeit (Blockmodell) liegt folgende Berechnungsmethodik zugrunde:

Das ATZ-Brutto wurde dem jeweiligen Jahreslohnjournal entnommen („Brutto Gesamt“) und dieser Betrag wurde um den Aufstockungsbetrag gemindert. Der Aufstockungsbetrag war im Jahreslohnjournal nicht separat ausgewiesen, folglich wurde ein Monatslohnjournal zum Ansatz genommen und dieser Aufstockungsbetrag an die jeweiligen Tarifsteigerungen angepasst. Der zusätzliche Beitrag zur RV wurde dem jeweiligen Jahreslohnjournal entnommen. Die SV-Anteile Arbeitgeber umfassen die Anteile zur KV, PV, AV, RV, U2-Umlage sowie die beiden Anteile zur ZVK und die Steuer. Grundsätzlich wurden wertaufhellend alle tatsächlichen gezahlten Beträge zum Ansatz gebracht. Als Tarifsteigerung wurde die zum Zeitpunkt der Bewertung bekannte Erhöhung in Höhe von 2,4 % berücksichtigt. Auf eine Abzinsung der Rückstellungen wurde wertaufhellend verzichtet.

Berücksichtigte Tarifsteigerungen Aufstockungsbetrag:

Zeitpunkt	Prozentsatz
01.01.2009	2,80 %
01.01.2010	1,20 %
01.01.2011	0,60 %
01.08.2011	0,50 %
01.03.2012	3,50 %
01.01.2013	1,40 %
01.08.2013	1,40 %
01.03.2014	3,00 %
01.03.2015	2,40 %

Im Jahr 2013 kam es zu zwei Inanspruchnahmen der Rückstellungen für Altersteilzeit in Höhe von insgesamt 55.400,94 EUR und zu keiner Zuführung. Es errechnet sich somit ein Rückstellungsbetrag von 75.688,88 EUR zum 31.12.2013.

Bezüglich der Rückstellungen für Leistungsentgelt ist folgendes anzumerken: Auf der Grundlage des § 18 TvÖD (Tarifvertrag öffentlicher Dienst) in Verbindung mit der Dienstvereinbarung vom 28.09.2007 und der Änderungsvereinbarung vom 01.02.2010 liegt der Zahlung des Leistungsentgeltes

an die tariflich Beschäftigten ein Abrechnungszeitraum vom 01.04. bis 31.03. zugrunde. Entsprechend erwerben die Mitarbeiter/innen für den Zeitraum vom 01.04. bis 31.12. anteilige Ansprüche am Gesamtvolumen, die jedoch erst im Folgejahr zu einer Auszahlung führen. Somit entsteht für die Monate April bis Dezember des jeweiligen Haushaltsjahres ein wirtschaftlicher Aufwand für neun Monate, der als rückstellungsrelevanter Sachverhalt in der Bilanz zu berücksichtigen ist.

Rückstellung für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften und Gewährleistungen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften

Aufgrund § 3 VerkFIBerG i. V. m. § 8 VerkFIBerG ergibt sich, dass nur die Gemeinde die Möglichkeit hat, diese Grundstücke zu erwerben, solange sich darauf die entsprechende Straße befindet. Ist die Straße öffentlich gewidmet, lassen sich daraus Nutzen und Besitz ableiten. Aufgrund des Abkaufrechtes des zivilrechtlichen Eigentümers, muss die Kommune eine angemessene Rückstellung bilden.

Im Jahr 2013 erfolgte weiterer Grunderwerb für die Hauptstraße im OT Cunnersdorf, damit verbundene Rückstellungen wurden aufgelöst.

Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im lfd. HH-Jahr wirtschaftlich begründet wurden

- in EUR -	<u>Stand</u> <u>31.12.2012</u>	<u>Inanspruch-</u> <u>spruch-</u> <u>nahme</u>	<u>Auflösung</u>	<u>Zuführung</u>	<u>Stand</u> <u>31.12.2013</u>
Rückstellung für Prüfung Eröffnungsbilanz 2010 sowie Jahresabschlüsse 2010 und 2011	17.680,00	0,00	0,00	0,00	17.680,00
Rückstellung für Prüfung des Jahresabschlusses 2013	0,00	0,00	0,00	5.890,00	5.890,00
Rückstellung für Straßenentwässerungskostenanteil 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012 und 2013	25.830,00	0,00	0,00	1.014,00	26.844,00
Rückstellung für Leistungsentgelt	0,00	0,00	0,00	9.300,17	9.300,17
Gesamt:	43.510,00	0,00	0,00	16.204,17	59.714,17

▪ *Verbindlichkeiten*

Verbindlichkeiten sind im Gegensatz zu Rückstellungen Zahlungsverpflichtungen, die am Bilanzstichtag hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Die Verbindlichkeiten wurden grundsätzlich mit ihrem Erfüllungsbetrag angesetzt. Nähere Angaben zu den Verbindlichkeiten, insbesondere hinsichtlich der Laufzeiten, siehe Anlage 3 (Verbindlichkeitenübersicht).

Den größten Anteil an den Verbindlichkeiten haben die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen. Unter Berücksichtigung der Tilgungsleistungen in Höhe von 37,0 TEUR verringern sich die Verbindlichkeiten auf 73,5 TEUR.

Mit nachfolgender Aufstellung werden die Schuldenstände der einzelnen Kredite dargestellt:

Kredit	Stand 31.12.2012	Stand 31.12.2013
	EUR	
Deutsche Genossenschafts- und Hypothekenbank	16.906,56	745,88
Ostsächsische Sparkasse Dresden	48.628,68	43.639,16
Ostsächsische Sparkasse Dresden	44.934,97	29.104,18
Gesamt	110.470,21	73.489,22

Daraus ergibt sich eine Pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12.2013 in Höhe von 34,21 EUR je Einwohner.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 323,9 TEUR betreffen Sach- und Dienstleistungen, insbesondere des Bereichs Gebäudemanagement sowie der Unterhaltung der Gemeindestraßen, die noch im Jahr 2013 wirtschaftlich verursacht, jedoch erst im Jahr 2014 finanziert wurden.

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 10,8 TEUR beinhalten u. a. die Schlussrechnung zur Gewerbesteuerumlage 2013 in Höhe von 4.509,08 EUR sowie Verbindlichkeiten im Bereich Brandschutz in Höhe von insgesamt 4.730,10 EUR.

Mit 137,4 TEUR sind die Sonstigen Verbindlichkeiten zum Stand 31.12.2013 ausgewiesen. Die Sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten im Wesentlichen die noch nicht zweckentsprechend verwendete investive Schlüsselzuweisung der Jahre 2012 und 2013 in Höhe von 84.901,00 EUR, den Ablösebetrag für Ersatzpflanzungen in Cunnersdorf in Höhe von 18.570,93 EUR sowie die erste Abschlagszahlung für den Bahnübergang Hausdorf in Höhe von 23.400,00 EUR, die noch dem Sonderposten zugeführt werden konnte.

▪ *Passive Rechnungsabgrenzungsposten*

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden angesetzt, wenn Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag geleistet werden, die erst einen Ertrag für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen. Damit wird dem Prinzip der periodengerechten Zuordnung von Erträgen Rechnung getragen.

Es werden keine passiven Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen.

3.2 Angaben und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung werden zahlungs- und nichtzahlungswirksame Erträge und Aufwendungen des entsprechenden Haushaltsjahres verursachungsgerecht ausgewiesen. Im Rahmen des Jahresabschlusses erfolgt eine Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen, aus der sich Überschüsse oder Fehlbeträge ergeben. Dies entspricht dem sogenannten Jahresergebnis, das sich auf die Kapitalposition positiv oder negativ auswirkt.

3.2.1 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

Im Sonderergebnis wird das Ergebnis der nicht dem Haushaltsjahr zuzuordnenden (periodenfremden), regelmäßig oder unregelmäßig anfallenden Erträge und Aufwendungen, die außerhalb der gewöhnlichen Geschäfts- und Verwaltungstätigkeit anfallen, insbesondere Erträge und Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen und Vermögensübertragungen, ausgewiesen.

3.2.2 Ergebnisdarstellung des Haushaltsjahres 2013

Der **Jahresabschluss 2013** weist im ordentlichen Ergebnis einen **Überschuss** in Höhe von **156.275,26 EUR** aus, der der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt wurde.

Auch das Sonderergebnis weist einen **Überschuss** in Höhe von **4.492,11 EUR** aus, der der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt wurde.

3.3 Angaben und Erläuterungen zur Finanzrechnung

Während in der Ergebnisrechnung auch nicht zahlungswirksame Vorgänge (z. B. Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Zuführungen und Auflösungen von Rückstellungen, Zu- und Abschreibungen aus Beteiligungen) dargestellt werden, beinhaltet die Finanzrechnung alle zahlungswirksamen Vorgänge (eingegangene Einzahlungen und geleistete Auszahlungen). Neben den Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit werden auch die Investitionen und die Finanzierungsquellen aufgezeigt. Dadurch werden Veränderungen des Zahlungsmittelbestands ermittelt, die Einfluss auf die liquiden Mittel in der Bilanz haben. Zahlungsmittelüberschüsse erhöhen den Bestand an liquiden Mitteln, Zahlungsmittelbedarfe mindern sie.

Auf eine Darstellung der einzelnen Ein- und Auszahlungspositionen wird verzichtet, da sie im Wesentlichen den Ertrags- und Aufwandspositionen entsprechen. Veränderungen ergeben sich aus den nicht zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen und den nicht ergebniswirksamen Ein- und Auszahlungen. Die Betrachtung beschränkt sich im Folgenden auf die Darstellung der verschiedenen Zahlungsmittelsalden und der Entwicklung des Finanzmittelbestands.

3.3.1 Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den Erträgen der Ergebnisrechnung in Höhe von 2.935,2 TEUR stehen in der Finanzrechnung Einzahlungen in Höhe von 2.479,0 TEUR gegenüber. Die Auszahlungen in der Finanzrechnung belaufen sich auf 2.377,5 TEUR (Aufwendungen in der Ergebnisrechnung: 2.789,0 TEUR). Daraus ergibt sich ein Zahlungsmittelsaldo in Höhe von 101,4 TEUR.

3.3.2 Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Investitionstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit weist per 31.12.2013 -514,7 TEUR aus.

3.3.3 Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Finanzierungstätigkeit

Der Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenen Rechtsgeschäften für Investitionen.

Der Zahlungsmittelsaldo aus der Finanzierungstätigkeit betrug zum 31.12.2013 -37,0 TEUR.

3.3.4 Zahlungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres

Aus den vorgenannten Salden (3.3.1 bis 3.3.3) resultiert eine Verringerung des Finanzmittelbestands um 450,2 TEUR.

Im Haushaltsjahr sind Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen in Höhe von 10,1 TEUR und Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen in Höhe von 10,8 TEUR geleistet worden. Dies betrifft Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2013 beträgt 1.093,8 TEUR. Gegenüber dem 31.12.2012 hat sich der Zahlungsmittelbestand damit um 450,9 TEUR verringert.

4 Sonstige Angaben nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO-Doppik

Erläuterungen zu den übertragenen Ermächtigungen lt. Anlage 4 (§ 52 Abs.2 Nr. 7 SächsKomHVO-Doppik)

Die in der Anlage 4 zum Anhang enthaltene Übersicht beinhaltet die aus dem Jahr 2013 bzw. aus Vorjahren noch benötigten Ansätze für Auszahlungen für Investitionen, die im Jahr 2014 weiter benötigt werden. Weiterhin sind im Jahr 2013 Zuwendungen für die Winterschadensbeseitigung eingegangen, die in den Jahren 2013 und 2014 zu verwenden sind. Sowohl die noch nicht verwendeten Zuwendungen als auch der dafür nachzuweisende Eigenanteil werden in das Jahr 2014 als Haushaltsermächtigung übertragen.

Die Übertragung der Haushaltsansätze erfolgte auf der Grundlage des § 21 SächsKomHVO-Doppik. Die erforderlichen finanziellen Mittel werden in der Liquiditätsreserve vorgehalten.

Gemäß § 52 Abs. 2 Nr. 11 SächsKomHVO-Doppik sind in den Anhang zum Jahresabschluss Verpflichtungen der Gemeinde aufzunehmen, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben könnten bzw. welche für einen anstehenden Gesamtabschluss notwendig wären. Derartige Verpflichtungen bestehen für die Gemeinde Schönteichen nicht.

Die Gemeinde Schönteichen ist Mitglied im Kommunalen Versorgungsverband Sachsen (KVS) mit Sitz in 01307 Dresden, Macherstraße 37. An den KVS und die Zusatzversorgungskasse des KVS wurden im Jahr 2013 Umlagen in Höhe von insgesamt 29.634,74 EUR gezahlt.

Kamenz, 1. Juli 2019

R. Dantz
Oberbürgermeister
Lessingstadt Kamenz



Anlagen zum Anhang

- | | |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------|
| Anlage 1 | Anlagenübersicht |
| Anlage 2 | Forderungsübersicht |
| Anlage 3 | Verbindlichkeitenübersicht |
| Anlage 4 | Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen |

Anlagenübersicht 2013

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2012	Zugänge in 2013	Abgänge in 2013	Umbuchungen in 2013	Stand am 31.12.2013	Stand am 31.12.2012	Abschrei- bungen in 2013	Auflösungen	Zuschrei- bungen in 2013	Stand am 31.12.2013	am 31.12.2012	am 31.12.2013
	in €											
	1	+	-	+/-	5	6	-	-	+	10	11	12
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.088,00	1.785,00	2.088,00	0,00	1.785,00	2.087,00	30,75	2.088,00	0,00	29,75	1,00	1.755,25
1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3 Sachanlagevermögen	20.054.252,22	854.985,89	189.138,17	0,00	20.720.099,94	9.963.240,05	482.383,24	69.802,95	10.285,00	10.365.535,34	10.091.012,17	10.354.564,60
1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	268.897,82	0,00	18.441,30	18.672,75	269.129,27	4.044,62	0,00	0,00	0,00	4.044,62	264.853,20	265.084,65
1.3.1.1 Grünflächen	23.165,34	0,00	0,00	231,45	23.396,79	293,97				293,97	22.871,37	23.102,82
1.3.1.2 Ackerland	13.269,42	0,00	0,00	0,00	13.269,42	84,32				84,32	13.185,10	13.185,10
1.3.1.3 Wald und Forsten	132.909,18	0,00	0,00	0,00	132.909,18	18,54				18,54	132.890,64	132.890,64
1.3.1.4 Schutz- und Ausgleichsflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
1.3.1.5 Gewässer	5.116,15	0,00	0,00	0,00	5.116,15	0,00				0,00	5.116,15	5.116,15
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	94.437,73	0,00	18.441,30	18.441,30	94.437,73	3.647,79				3.647,79	90.789,94	90.789,94
1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen	8.084.298,23	0,00	145.406,83	-18.771,44	7.920.119,96	4.661.352,17	169.280,64	44.753,16	10.285,00	4.775.594,65	3.422.946,06	3.144.525,31
1.3.2.1 Wohnbauten	1.817.776,98	0,00	135.119,83	69.326,83	1.751.983,98	963.153,69	27.330,41	44.753,16	0,00	945.730,94	854.623,29	806.253,04
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	2.381.554,35	0,00	0,00	20,00	2.381.574,35	1.136.932,44	41.934,68		0,00	1.178.867,12	1.244.621,91	1.202.707,23
1.3.2.3 Schulen	2.208.964,00	0,00	0,00	3.958,45	2.212.922,45	1.760.821,35	70.939,58		0,00	1.831.760,93	448.142,65	381.161,52
1.3.2.4 Kulturanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5 Sportanlagen	609.001,36	0,00	0,00	0,00	609.001,36	339.241,51	11.627,17		0,00	350.868,68	269.759,85	258.132,68
1.3.2.6 Gartenanlagen	60.534,00	0,00	0,00	0,00	60.534,00	0,00	0,00		0,00	0,00	60.534,00	60.534,00
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	1.006.467,54	0,00	10.287,00	-92.076,72	904.103,82	461.203,18	17.448,80		10.285,00	468.366,98	545.264,36	435.736,84
1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.395.730,18	0,00	23.401,60	123.813,09	10.496.141,67	4.790.489,03	229.260,88	23.161,35	0,00	4.996.588,56	5.605.241,15	5.499.553,11
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	388.263,10	0,00	0,00	0,00	388.263,10	320.929,31	4.811,48	0,00	0,00	325.740,79	67.333,79	62.522,31
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausstattung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	696.554,36	0,00	0,00	0,00	696.554,36	443.278,06	15.106,61	0,00	0,00	458.384,67	253.276,30	238.169,69
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	8.812.439,57	0,00	23.401,60	123.813,09	8.912.851,06	3.623.041,62	202.102,24	23.161,35	0,00	3.801.982,51	5.189.397,95	5.110.868,55
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	498.473,15	0,00	0,00	0,00	498.473,15	403.240,04	7.240,55	0,00	0,00	410.480,59	95.233,11	87.992,56
1.3.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	3.048,20	0,00	0,00	0,00	3.048,20	3.036,20	0,00	0,00	0,00	3.036,20	12,00	12,00
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	977.934,70	0,00	0,00	9.329,60	987.264,30	375.158,81	70.970,23	0,00	0,00	446.129,04	602.775,89	541.135,26
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	218.918,80	0,00	1.888,44	9.916,46	226.946,82	129.159,22	12.871,49	1.888,44	0,00	140.142,27	89.759,58	86.804,55
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	105.424,29	854.985,89	0,00	-142.960,46	817.449,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.424,29	817.449,72
1.4 Finanzanlagevermögen	525.307,13	0,00	0,00	0,00	828.238,57	0,00	479,42	0,00	303.410,86	302.931,44	525.307,13	828.238,57
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2 Beteiligungen	525.307,13	0,00	0,00	0,00	828.238,57	0,00	479,42	0,00	303.410,86	302.931,44	525.307,13	828.238,57
1.4.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Forderungsübersicht

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn 2013	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende 2013
		bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	
	TEUR				
	1	2	3	4	5
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	43	113	31	0	144
1.1 Gebühren und Beiträge	3	2	1	0	3
1.2 Steuern	12	32	0	0	32
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	26	25	0	0	25
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1	54	30	0	84
2. Privatrechtliche Forderungen	137	122	0	0	122
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0	0	0	0	0
3. Summe aller Forderungen	180	234	31	0	266

Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende
	2013	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2013
	TEUR				
	1	2	3	4	5
1. Anleihen	0	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	110	22	51	0	73
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
2.4.1 vom Bund	0	0	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0
2.4.4 Von Zweckverbänden	0	0	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt	110	22	51	0	73
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	110	22	51	0	73
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0	0	0
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	95	279	45	0	324
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3	11	0	0	11
7. sonstige Verbindlichkeiten	55	137	0	0	137
8. Summe aller Verbindlichkeiten	264	449	96	0	546

Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

Kostenstelle	Leistung/MN/Pos.	Finanzkonto	Bezeichnung	Neue Reste
Brandschutz allgemeines	12601000001.8	7831000	Toughbook mit Netzteil und Softwarepaket	3.299,54
	12601000002.6	7831000	Umstellung auf Digitalfunktechnik	1.600,00
Ortsfeuerwehr Biehla	12601001001.2	7831000	Umstellung auf Digitalfunktechnik	3.900,00
Ortsfeuerwehr Brauna	12601002002.2	7831000	Umstellung auf Digitalfunktechnik	2.000,00
	12601002007.2	7851100	Fahrzeughalle und Funktionsräume	6.189,01
	12601002007.4	7851100	Fahrzeughalle und Funktionsräume	116.152,98
	12601002008.4	7851200	Löschwasserversorgung Rohrbach	89.393,97
Ortsfeuerwehr Cunnersdorf	12601003004.4	7831100	Umstellung auf Digitalfunktechnik	3.000,00
Ortsfeuerwehr Hausdorf	12601004003.2	7831000	Umstellung auf Digitalfunktechnik	3.000,00
Ortsfeuerwehr Schönbach	12601005001.8	7831000	Umstellung auf Digitalfunktechnik	3.000,00
Ortsfeuerwehr Schwosdorf	12601006001.2	7831000	Umstellung auf Digitalfunktechnik	3.200,00
	12601006002.10	7851100	Neubau Garage	26.013,11
Grundschule Schönteichen	21111001001.10	7831100	Mehrzweckraum als Sportraum – Ausstattung	21.613,57
	21111001001.4	7851100	Mehrzweckraum als Sportraum	169.189,87
	21111001001.8	7851100	Mehrzweckraum als Sportraum	350,29
	21111001003.2	7851100	Brandschutzkonzept	1.677,74
	21111001004.4	7851200	Biologische Kleinkläranlage	1.800,00
	21111001006.2	7851300	Zaunanlage	290,55
Kindergarten Cunnersdorf „Rasselbande“	36511003001.4	7831000	Umgestaltung Außengelände	714,00
Grundstücksneuordnung	51201000004.2	7821000	Grunderwerb	6.292,70
Grunderwerb/Verkauf Straßen	51201001000.2	7821000	Notarkosten, Vermessung, Vorbereitungs-/Übernahmegebühr rückständiger Grunderwerb	12.755,01
	51201001001.4	7821000	Hauptstraße Cunnersdorf – Notarkosten	2.538,87
	51201001001.6	7821000	Hauptstraße Cunnersdorf – Kosten Eintragung und Löschung	170,00
Unterhaltung von Gemeindestraßen	54101001001.6	7851200	ÖB Umbau / Erweiterung OT Cunnersdorf	2.573,70
	54101001002.4	7851200	ÖB Umbau / Erweiterung OT Brauna	930,63
Hauptstraße Cunnersdorf	54101002000.2	7821000	Bodenordnung	7.410,50
Gemeindeverbindungsstraße Biehla - Hausdorf	54101003001.8	7851200	Bahnübergang	17.369,91
Gemeindeverbindungsstraße Biehla - Cunnersdorf	54101004001.4	7851200	Bahnübergang	69.435,29
Haushaltsermächtigungen - Auszahlungen				575.861,24 EUR

Ergebnishaushalt

Kostenstelle	Leistung	Aufwandskonto	Finanzkonto	Bezeichnung	Neue Reste
Unterhaltung von Gemeindestraßen	54101001	4221600	7221600	Winterschadensbeseitigung	20.705,95 EUR

Erläuterungen

[CJ 16.12.2009]

Erläuterungen zur Aufsummierung der Variablen

Spalte 1		Stand am 31.12. des Vorjahres	AHK Vortrag + AHK Anfang	
Spalte 2	Entwicklung der	Zugänge im HHJ	AHK Zugang	AHK Vortrag wenn mit Zeitwert erfasst
Spalte 3	Anschaffungs- oder	Abgänge im HHJ	AHK Abgang	
Spalte 4	Herstellungskosten	Umbuchungen im HHJ	AHK Umbuchung Zugang – AHK Umbuchung Abgang	
Spalte 5		Stand am 31.12. des HHJ	AHK Endstand	
Spalte 6		Stand am 31.12. des Vorjahres	AfA Vortrag + AfA Anfang	AfA Vortrag wenn mit Zeitwert erfasst
Spalte 7	Entwicklung der Ab-	Abschreibungen im HHJ	AfA Zugang + SonderAfA Zugang	
Spalte 8	schreibungen	Auflösungen	AfA Abgang – Abgang Restbuchwert	ergibt Abgang der bis dahin aufgelaufenen AfA
Spalte 9		Zuschreibungen im HHJ	Zuschreibungen	
Spalte 10		Stand am 31.12. des HHJ	AfA Endstand	
Spalte 11	Buchwerte	Stand am 31.12. des HHJ	Restbuchwert aktuelles Jahr	
Spalte 12		Stand am 31.12. des Vorjahres	Restbuchwert Vorjahr	