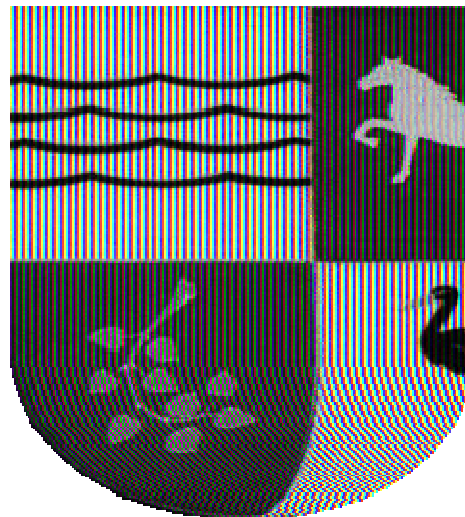


**Jahresabschluss 2012**  
**der**  
**Gemeinde Schönteichen**



**zum**  
**31. Dezember 2012**

# Inhaltsverzeichnis

Gesamtergebnisrechnung	1	
Gesamtfinanzrechnung	2	
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	4	
Vermögensrechnung	27	
Anhang	31	
Anlage 1	Anlagenübersicht	46
Anlage 2	Forderungsübersicht	47
Anlage 3	Verbindlichkeitenübersicht	48
Anlage 4	Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	49

## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2011	2012	2012	2012	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	833.034,72	756.500	756.500,00	836.972,35	80.472
	darunter: Grundsteuer A und B	160.342,61	157.500	157.500,00	159.949,07	2.449
	Gewerbesteuer	295.569,01	200.000	200.000,00	245.309,91	45.310
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	351.630,07	367.500	367.500,00	398.795,81	31.296
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.607,03	27.500	27.500,00	28.879,56	1.380
2	+ Zuwendungen (Zuweisungen u. Zuschüsse), Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten	1.106.368,87	994.140	994.140,00	1.058.240,67	64.101
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	589.273,20	525.070	525.070,00	517.351,30	-7.719
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	116.810,78	139.580	139.580,00	149.060,58	9.481
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	136.240,84	123.290	123.290,00	135.748,30	12.458
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	212.690,23	91.230	91.230,00	214.080,70	122.851
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.039,76	48.520	48.520,00	46.171,00	-2.349
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	69.618,25	48.200	48.200,00	64.828,09	16.628
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	7.279,08	37.280	37.280,00	-1.985,92	-39.266
9	+ sonstige ordentliche Erträge	100.730,02	112.480	112.696,00	170.342,59	57.647
<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>2.511.001,77</b>	<b>2.211.640</b>	<b>2.211.856,00</b>	<b>2.524.397,78</b>	<b>312.542</b>
11	Personalaufwendungen	700.155,90	766.200	766.200,00	721.425,53	-44.774
	darunter: Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	7.073,00	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	-22.301,65	12.430	12.430,00	-21.783,74	-34.214
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	467.999,30	363.400	363.400,00	497.645,88	134.246
14	+ planmäßige Abschreibungen	499.505,56	471.050	471.050,00	488.005,77	16.956
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.187,09	4.920	4.920,00	4.911,33	-9
16	+ Transferaufwendungen wie Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßnahmen	416.251,40	422.160	422.376,00	399.916,98	-22.459
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	363.299,81	364.000	364.000,00	375.404,48	11.404
<b>18</b>	<b>= ordentliche Aufwendungen (Nr. 11 bis 17)</b>	<b>2.453.399,06</b>	<b>2.391.730</b>	<b>2.391.946,00</b>	<b>2.487.309,97</b>	<b>95.364</b>
<b>19</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 18)</b>	<b>57.602,71</b>	<b>-180.090</b>	<b>-180.090,00</b>	<b>37.087,81</b>	<b>217.178</b>
20	außerordentliche Erträge	28.845,61	26.800	26.800,00	2.127,08	-24.673
21	außerordentliche Aufwendungen	17.629,96	13.300	13.300,00	180,21	-13.120
<b>22</b>	<b>= Sonderergebnis (Nr. 20 ./ Nr. 21)</b>	<b>11.215,65</b>	<b>13.500</b>	<b>13.500,00</b>	<b>1.946,87</b>	<b>-11.553</b>
<b>23</b>	<b>= Gesamtergebnis (Nr. 19 + Nr. 22)</b>	<b>68.818,36</b>	<b>-166.590</b>	<b>-166.590,00</b>	<b>39.034,68</b>	<b>205.625</b>
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
<b>26</b>	<b>= verbleibendes Gesamtergebnis (Nr. 23 ./ Nr. 25)</b>	<b>68.818,36</b>	<b>-166.590</b>	<b>-166.590,00</b>	<b>39.034,68</b>	<b>205.625</b>
<b>27</b>	<b>nicht gedeckter Fehlbetrag aus Vorjahren der auf Folgejahre vorzutragen ist</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

## Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2011	2012	2012	2012	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
EUR						
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	841.478,47	756.500	799.710,87	841.174,62	41.464
	darunter: Grundsteuer A und B	161.366,16	157.500	161.218,91	159.196,63	-2.022
	Gewerbesteuer	294.857,71	200.000	217.996,70	252.967,27	34.971
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	359.944,51	367.500	384.954,31	397.354,87	12.401
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.520,09	27.500	31.294,95	27.555,85	-3.739
2	+ Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	969.179,50	854.560	860.451,23	884.787,66	24.336
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	569.823,00	525.070	525.070,00	488.176,00	-36.894
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	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	135.251,93	123.290	127.336,40	134.129,33	6.793
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	210.432,75	91.230	93.570,35	208.165,73	114.595
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.414,79	48.520	48.520,00	46.171,00	-2.349
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	62.973,92	48.200	48.200,00	72.243,61	24.044
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	69.459,35	67.400	93.169,48	66.382,35	-26.787
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>	<b>2.334.190,71</b>	<b>1.989.700</b>	<b>2.070.958,33</b>	<b>2.253.054,30</b>	<b>182.096</b>
10	Personalauszahlungen	713.180,20	753.770	759.953,51	741.039,98	-18.914
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	475.014,69	363.400	415.341,39	495.286,80	79.945
13	+ Zinsen und ähnliche Auszahlungen	6.187,09	4.920	4.920,00	4.911,33	-9
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	410.969,85	422.160	433.992,93	407.089,48	-26.903
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	353.074,45	364.000	367.984,14	366.796,69	-1.187
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 15)</b>	<b>1.958.426,28</b>	<b>1.908.250</b>	<b>1.982.191,97</b>	<b>2.015.124,28</b>	<b>32.932</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (Nr. 9 ./ Nr. 16)</b>	<b>375.764,43</b>	<b>81.450</b>	<b>88.766,36</b>	<b>237.930,02</b>	<b>149.164</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	63.581,71	708.830	708.830,00	29.437,50	-679.393
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	39.483,00	28.400	28.400,00	27.975,00	-425
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagevermögen	3.331,80	26.800	27.851,00	2.797,00	-25.054
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
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nr. 18 bis 22)</b>	<b>66.913,51</b>	<b>735.630</b>	<b>736.681,00</b>	<b>32.234,50</b>	<b>-704.447</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.298,28	23.400	36.765,90	4.095,43	-32.670
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.428,01	1.238.400	1.293.406,79	97.819,83	-1.195.587
26	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachanlagevermögen	33.667,75	19.010	23.613,90	9.314,66	-14.299
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 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
<b>30 = Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 29)</b>	<b>66.394,04</b>	<b>1.280.810</b>	<b>1.353.786,59</b>	<b>111.229,92</b>	<b>-1.242.557</b>
<b>31 = Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 30)</b>	<b>519,47</b>	<b>-545.180</b>	<b>-617.105,59</b>	<b>-78.995,42</b>	<b>538.110</b>
<b>32 = Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nr. 17 + Nr. 31)</b>	<b>376.283,90</b>	<b>-463.730</b>	<b>-528.339,23</b>	<b>158.934,60</b>	<b>687.274</b>
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	34.381,55	35.660	35.660,00	35.657,31	-3
<b>35 = Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 33 ./ Nr. 34)</b>	<b>-34.381,55</b>	<b>-35.660</b>	<b>-35.660,00</b>	<b>-35.657,31</b>	<b>3</b>
<b>36 = Änderung des Finanzmittelbestandes (Nr. 32 + Nr. 35)</b>	<b>341.902,35</b>	<b>-499.390</b>	<b>-563.999,23</b>	<b>123.277,29</b>	<b>687.277</b>
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	832.388,18	0	0,00	414.991,43	414.991
40 Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	833.667,14	0	0,00	414.428,35	414.428
<b>41 = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Nr.37 + 39 - Nr. 38 - 40)</b>	<b>-1.278,96</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>563,08</b>	<b>563</b>
42 Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	1.080.199,69	0	0,00	1.420.823,08	1.420.823
<b>43 Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 36 + Nr. 41 + Nr. 42)</b>	<b>1.420.823,08</b>	<b>-499.390</b>	<b>-563.999,23</b>	<b>1.544.663,45</b>	<b>2.108.663</b>

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
		2011	2012	2012	2012	(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	48.850,10	45.120	45.120,00	31.100,95	-14.019
	3140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	177,40	0	0,00	88,70	89
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	88,70	0	0,00	0,00	0
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	18.160,98	0	0,00	0,00	0
	3151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	30.423,02	45.120	45.120,00	31.012,25	-14.108
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	2.230,82	2.600	2.600,00	4.763,55	2.164
	3311000 Verwaltungsgebühren	20,00	350	350,00	157,81	-192
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.210,82	2.250	2.250,00	4.605,74	2.356
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.699,87	90.280	90.280,00	15.010,20	-75.270
	3411000 Mieten und Pachten	5.460,50	86.400	86.400,00	4.723,96	-81.676
	3421000 Erträge aus Verkauf	0,00	10	10,00	0,00	-10
	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.239,37	3.870	3.870,00	10.095,70	6.226
	3461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	0,00	0	0,00	190,54	191
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	7.279,08	12.390	12.390,00	-1.985,92	-14.376
	3711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	12.390	12.390,00	0,00	-12.390
	3721000 Bestandsveränderungen	7.279,08	0	0,00	-1.985,92	-1.986
9	+ sonstige ordentliche Erträge	12.631,81	8.050	8.050,00	2.551,07	-5.499
	3562000 Nachzahlungszinsen zur Gewerbesteuer	2.435,81	2.100	2.100,00	2.551,07	451
	3581200 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	0,00	5.320	5.320,00	0,00	-5.320
	3581300 Erträge aus der Auflösung Beihilfe Rückstellungen	0,00	630	630,00	0,00	-630
	3582000 Auflösung von Rückstellungen	10.151,00	0	0,00	0,00	0
	3583100 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	45,00	0	0,00	0,00	0
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>82.691,68</b>	<b>158.440</b>	<b>158.440,00</b>	<b>51.439,85</b>	<b>-107.000</b>
12	Personalaufwendungen	133.851,39	140.620	140.620,00	142.408,29	1.788
	4012000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	93.138,00	103.220	103.220,00	101.239,37	-1.981
	4012200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt	1.227,02	2.120	2.120,00	1.590,88	-529
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	2.023,00	1.040	1.040,00	1.321,50	282
	4021000 Versorgungskassenbeiträge für Beamte	9.187,47	8.700	8.700,00	9.088,05	388
	4022000 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte	2.974,77	3.300	3.300,00	3.305,77	6
	4032000 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte	18.017,49	20.650	20.650,00	19.574,75	-1.075
	4041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	760,75	1.590	1.590,00	2.620,00	1.030
	4061000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	7.073,00	0	0,00	0,00	0
	4072100 Zuführung zu Rückstellung Urlaubsansprüche/Mehrstunden	-550,11	0	0,00	3.667,97	3.668
13	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
14	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	243.027,04	235.060	235.060,00	231.821,41	-3.239

## Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./. Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.676,69	54.450	54.450,00	36.596,60	-17.853
4211100 Unterhaltung der Sirenenanlagen	981,75	0	0,00	0,00	0
4211200 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wartung und Prüfungen	1.902,27	1.670	1.670,00	1.972,84	303
4221000 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens	1.022,85	7.800	7.800,00	348,00	-7.452
4222000 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	10.844,45	11.180	11.180,00	10.802,19	-378
4223000 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV bis 410€	31.458,16	3.020	3.020,00	8.170,27	5.150
4223100 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV ab 150 € bis 410€	2.138,50	0	0,00	398,41	398
4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	1.319,26	550	550,00	694,80	145
4241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.426,40	3.760	3.760,00	3.560,97	-199
4241100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Versicherung	5.558,55	6.190	6.190,00	6.770,61	581
4241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Heizung	38.396,38	39.840	39.840,00	41.856,67	2.017
4241300 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Energieversorgung	19.933,15	17.380	17.380,00	18.893,85	1.514
4241400 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wasser, Abwasser	6.576,64	7.240	7.240,00	7.215,99	-24
4241500 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Reinigung	43.821,78	47.220	47.220,00	46.803,71	-416
4251000 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	22.429,75	17.600	17.600,00	21.495,56	3.896
4251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen Kfz-Versicherung	3.462,46	3.590	3.590,00	3.270,14	-320
4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	18.437,23	10.570	10.570,00	18.110,61	7.541
4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.375,40	3.000	3.000,00	4.860,19	1.860
4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	265,37	0	0,00	0,00	0
<b>15 + planmäßige Abschreibungen</b>	<b>136.040,36</b>	<b>130.870</b>	<b>130.870,00</b>	<b>123.597,06</b>	<b>-7.273</b>
4711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	135.897,66	130.870	130.870,00	123.187,87	-7.682
4721000 Einzelwertberichtigung von Forderungen	0,00	0	0,00	210,00	210
4721100 Abschreibungen auf Forderungen	142,70	0	0,00	199,19	199
<b>16 + Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>17 + Transferaufwendungen</b>	<b>16.590,90</b>	<b>17.110</b>	<b>17.110,00</b>	<b>10.368,86</b>	<b>-6.741</b>
4312000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	13.940,90	14.000	14.000,00	7.643,86	-6.356
4317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	0	0,00	300,00	300
4318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.650,00	3.110	3.110,00	2.425,00	-685
<b>18 + Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>74.803,79</b>	<b>92.810</b>	<b>92.810,00</b>	<b>75.643,66</b>	<b>-17.166</b>
4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	14.277,33	15.780	15.780,00	11.999,71	-3.780
4421100 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit Bürgermeister	17.040,00	17.280	17.280,00	17.040,00	-240
4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.575,04	4.870	4.870,00	4.575,33	-295
4431000 Geschäftsaufwendungen	18.399,63	30.540	30.540,00	14.349,01	-16.191
4431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	5.890,00	0	0,00	12.803,24	12.803
4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	14.572,29	15.000	15.000,00	14.792,78	-207
4452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/ GV	0,00	1.290	1.290,00	38,59	-1.251
4457000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit private Unternehmen	49,50	50	50,00	45,00	-5
4458000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Bereiche	0,00	8.000	8.000,00	0,00	-8.000
<b>20 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>604.313,48</b>	<b>616.470</b>	<b>616.470,00</b>	<b>583.839,28</b>	<b>-32.631</b>
<b>21 = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-521.621,80</b>	<b>-458.030</b>	<b>-458.030,00</b>	<b>-532.399,43</b>	<b>-74.369</b>
<b>10 + Erträge aus interner Leistungsverrechnung</b>	<b>332.571,73</b>	<b>367.930</b>	<b>367.930,00</b>	<b>333.613,32</b>	<b>-34.317</b>
3811400 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	199.942,76	221.430	221.430,00	199.286,67	-22.143
3811900 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	132.628,97	146.500	146.500,00	134.326,65	-12.173
<b>19 – Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung</b>	<b>87.815,24</b>	<b>92.250</b>	<b>92.250,00</b>	<b>71.377,21</b>	<b>-20.873</b>

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	11.312,10	22.250	22.250,00	8.275,41	-13.975
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	76.503,14	70.000	70.000,00	63.101,80	-6.898
22	realisierte außerordentliche Erträge	2.794,00	0	0,00	1.300,00	1.300
	5011000 Spenden	744,00	0	0,00	1.300,00	1.300
	5062000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	2.050,00	0	0,00	0,00	0
23	realisierte außerordentliche Aufwendungen	3,00	0	0,00	0,00	0
	5162000 Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	3,00	0	0,00	0,00	0
<b>24</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>2.791,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300</b>
<b>25</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-274.074,31</b>	<b>-182.350</b>	<b>-182.350,00</b>	<b>-268.863,32</b>	<b>-86.513</b>



## Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	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	19.171,08	0	0,00	1.388,70	1.389
	6140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	177,40	0	0,00	88,70	89
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	88,70	0	0,00	0,00	0
	6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	18.160,98	0	0,00	0,00	0
	6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	744,00	0	0,00	1.300,00	1.300
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	2.231,32	2.600	4.274,75	3.220,17	-1.055
	6311000 Verwaltungsgebühren	20,00	350	350,00	105,45	-245
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.211,32	2.250	3.924,75	3.114,72	-810
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	10.795,68	90.280	92.073,27	13.642,26	-78.431
	6411000 Mieten und Pachten	5.477,88	86.400	86.419,62	4.706,58	-81.713
	6421000 Einzahlungen aus dem Verkauf	0,00	10	10,00	0,00	-10
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.317,80	3.870	5.643,65	8.745,14	3.101
	6461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	0,00	0	0,00	190,54	191
	+ 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	1.571,83	2.100	3.462,48	2.271,19	-1.191
	6562000 Säumniszuschläge	1.571,83	2.100	3.462,48	2.271,19	-1.191
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>33.769,91</b>	<b>94.980</b>	<b>99.810,50</b>	<b>20.522,32</b>	<b>-79.288</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	126.841,53	140.620	142.643,00	134.669,99	-7.973
	7012000 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte	93.138,00	103.220	103.220,00	98.627,22	-4.593
	7012200 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt	1.055,83	2.120	2.120,00	1.246,72	-873
	7019000 Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	1.541,50	1.040	3.063,00	2.023,00	-1.040
	7021000 Versorgungskassenbeiträge für Beamte	9.187,47	8.700	8.700,00	9.088,05	388
	7022000 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte	2.974,77	3.300	3.300,00	3.047,34	-253
	7032000 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte	18.017,49	20.650	20.650,00	18.017,66	-2.632
	7041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	926,47	1.590	1.590,00	2.620,00	1.030
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	246.353,33	235.060	258.725,91	220.926,29	-37.800
	7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.597,88	54.450	60.508,73	39.540,69	-20.968
	7211100 Unterhaltung der Sirenenanlagen	981,75	0	0,00	0,00	0
	7211200 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wartung und Prüfungen	1.902,27	1.670	1.670,00	1.273,74	-396
	7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens	1.224,82	7.800	8.095,71	643,71	-7.452
	7222000 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	11.036,07	11.180	11.434,80	10.396,94	-1.038
	7223000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 150 €	31.323,67	3.020	3.310,44	8.093,95	4.784
	7223100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen ab 150 € bis 410 €	2.138,50	0	0,00	398,41	398
	7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	682,71	550	1.232,62	1.315,33	83
	7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.848,69	3.760	4.337,71	3.565,58	-772

## Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
7241100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Versicherung	2.437,38	6.190	6.190,00	6.091,75	-98
7241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Heizung	30.287,48	39.840	47.948,90	33.091,58	-14.857
7241300 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Energieversorgung	20.780,82	17.380	17.380,00	16.413,71	-966
7241400 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wasser, Abwasser	8.548,85	7.240	8.119,80	6.748,45	-1.371
7241500 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Reinigung	42.883,32	47.220	51.401,98	46.333,53	-5.068
7251000 Haltung von Fahrzeugen	39.518,99	17.600	18.980,00	21.213,33	2.233
7251100 Haltung von Fahrzeugen Kfz-Versicherung	3.462,46	3.590	3.590,00	3.270,14	-320
7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	19.251,90	10.570	11.330,22	17.869,40	6.539
7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	2.180,40	3.000	3.195,00	4.666,05	1.471
7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	265,37	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.290,86	17.110	22.814,76	12.697,00	-10.118
7312000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	13.290,86	14.000	17.054,76	9.747,00	-7.308
7317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an privaten Unternehmen	0,00	0	0,00	300,00	300
7318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrigen Bereichen	0,00	3.110	5.760,00	2.650,00	-3.110
+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.884,09	92.810	96.367,12	70.097,96	-26.269
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	21.505,24	15.780	17.092,09	12.129,05	-4.963
7421100 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit Bürgermeister	8.520,00	17.280	17.280,00	17.040,00	-240
7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.527,04	4.870	4.918,00	4.623,33	-295
7431000 Geschäftsauszahlungen	16.710,02	30.540	32.737,03	14.951,39	-17.786
7431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	0,00	0	0,00	6.477,82	6.478
7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	14.572,29	15.000	15.000,00	14.792,78	-207
7452000 Erstattungen an Gemeinden/ GV	0,00	1.290	1.290,00	38,59	-1.251
7457000 Erstattungen an private Unternehmen	49,50	50	50,00	45,00	-5
7458000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	8.000	8.000,00	0,00	-8.000
<b>4 = anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>452.369,81</b>	<b>485.600</b>	<b>520.550,79</b>	<b>438.391,24</b>	<b>-82.160</b>
<b>5 = anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-418.599,90</b>	<b>-390.620</b>	<b>-420.740,29</b>	<b>-417.868,92</b>	<b>2.871</b>
6 anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.579,80	90.000	90.000,00	0,00	-90.000
6811000 Investitionszuwendungen vom Land	4.400,00	0	0,00	0,00	0
6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	2.179,80	90.000	90.000,00	0,00	-90.000
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	1.050,00	0	1.000,00	1.000,00	0
6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 150 €	1.050,00	0	1.000,00	1.000,00	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 übrigen 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
<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>7.629,80</b>	<b>90.000</b>	<b>91.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>-90.000</b>

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	24.667,23	8.710	10.810,00	0,00	-10.810
	7831000 Auszahlungen für den Kauf von Vermögensgegenständen über 150 €	24.667,23	8.710	10.810,00	0,00	-10.810
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.762,02	413.000	427.792,91	46.152,45	-381.640
	7851100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-1.762,02	363.000	377.792,91	42.285,99	-335.507
	7851200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	50.000	50.000,00	635,94	-49.364
	7851300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	3.230,52	3.231
	+ 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
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>22.905,21</b>	<b>421.710</b>	<b>438.602,91</b>	<b>46.152,45</b>	<b>-392.450</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-15.275,41</b>	<b>-331.710</b>	<b>-347.602,91</b>	<b>-45.152,45</b>	<b>302.450</b>
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	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>-433.875,31</b>	<b>-722.330</b>	<b>-768.343,20</b>	<b>-463.021,37</b>	<b>305.322</b>

## 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	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2011	2012	2012	2012	(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	306.583,92	281.500	281.500,00	324.161,79	42.662
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	236.766,85	224.460	224.460,00	229.905,78	5.446
	3141100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land GTA	8.650,86	6.910	6.910,00	7.467,99	558
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	25.694,80	16.000	16.000,00	50.465,94	34.466
	3144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	15.073,12	13.900	13.900,00	14.280,98	381
	3148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0	0,00	1.112,65	1.113
	3151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	20.398,29	20.230	20.230,00	20.928,45	698
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	127.293,12	112.000	112.000,00	126.150,96	14.151
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	127.293,12	112.000	112.000,00	126.150,96	14.151
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	145,07	0	0,00	831,30	831
	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	145,07	0	0,00	761,31	761
	3461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	0,00	0	0,00	69,99	70
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.039,76	48.520	48.520,00	46.171,00	-2.349
	3480002 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund für BfD	0,00	4.200	4.200,00	6.300,00	2.100
	3482000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	41.159,76	40.000	40.000,00	36.351,00	-3.649
	3488000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	3.880,00	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	14.290	14.290,00	0,00	-14.290
	3711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	14.290	14.290,00	0,00	-14.290
9	+ sonstige ordentliche Erträge	1.515,35	39.130	39.130,00	1.368,95	-37.761
	3571000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.368,95	0	0,00	1.368,95	1.369
	3581100 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen und Rückstellungen/Teilzeitentgelt	0,00	39.130	39.130,00	0,00	-39.130
	3583100 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	146,40	0	0,00	0,00	0
11	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>480.577,22</b>	<b>495.440</b>	<b>495.440,00</b>	<b>498.684,00</b>	<b>3.244</b>
12	Personalaufwendungen	556.131,16	623.880	623.629,47	577.113,27	-46.516
	4012000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	404.555,40	437.100	436.920,00	433.053,87	-3.866
	4012100 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte ATZ	53.779,18	42.280	42.280,00	42.025,69	-254
	4012200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt	4.964,39	8.940	8.940,00	6.656,74	-2.283
	4012300 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt ATZ	262,60	870	870,00	188,58	-681
	4018002 Dienstaufwendungen für BfD	0,00	2.970	2.970,00	3.465,00	495
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	6.985,99	6.540	6.540,00	6.375,91	-164
	4022000 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte	13.019,54	14.000	14.000,00	13.964,68	-35
	4022100 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte ATZ	2.295,71	1.620	1.620,00	1.788,17	168

## Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	4032000 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte	78.162,87	87.440	87.369,47	83.010,84	-4.359
	4032100 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte ATZ	13.857,02	8.460	8.460,00	10.724,98	2.265
	4038002 Sozialversicherungsbeiträge für BfD	0,00	1.230	1.230,00	1.310,52	81
	4071000 Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	-25.601,14	12.430	12.430,00	-28.674,82	-41.105
	4072100 Zuführung zu Rückstellung Urlaubsansprüche/Mehrstunden	3.849,60	0	0,00	3.223,11	3.223
13	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
14	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.379,61	18.960	18.960,00	41.614,07	22.654
	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	0,00	19.546,64	19.547
	4222000 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	3.728,89	5.000	5.000,00	5.058,96	59
	4223000 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV bis 410€	1.734,01	600	600,00	1.386,46	786
	4223100 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV ab 150 € bis 410€	5.506,87	0	0,00	709,27	709
	4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	748,90	900	900,00	514,08	-386
	4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	445,00	750	750,00	1.079,00	329
	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.985,50	8.630	8.630,00	9.823,79	1.194
	4271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Lernmittel GTA	1.452,44	380	380,00	790,47	410
	4273000 Aufwendungen für Unterrichtswegekosten	2.778,00	2.700	2.700,00	2.705,40	5
15	+ planmäßige Abschreibungen	117.406,83	80.320	80.320,00	118.050,66	37.731
	4711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	117.260,43	80.320	80.320,00	118.048,66	37.729
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	146,40	0	0,00	2,00	2
16	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
17	+ Transferaufwendungen	2.323,39	2.860	3.076,00	5.386,71	2.311
	4317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	150,00	360	360,00	720,00	360
	4318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.173,39	2.500	2.716,00	2.482,71	-233
	4339000 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0,00	2.184,00	2.184
18	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.261,12	40.770	40.770,00	51.643,22	10.873
	4431000 Geschäftsaufwendungen	4.901,46	4.300	4.300,00	5.294,47	994
	4452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/ GV	34.371,66	32.000	32.000,00	42.702,75	10.703
	4457000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit private Unternehmen	108,00	150	150,00	90,00	-60
	4458000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Bereiche	3.880,00	4.320	4.320,00	3.556,00	-764
20	= Ordentliche Aufwendungen	744.502,11	766.790	766.755,47	793.807,93	27.052
21	= Ordentliches Ergebnis	-263.924,89	-271.350	-271.315,47	-295.123,93	-23.808
10	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
19	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	173.492,52	180.250	180.250,00	176.439,55	-3.810
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	171.085,76	176.250	176.250,00	176.169,53	-80
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	2.406,76	4.000	4.000,00	270,02	-3.730
22	realisierte außerordentliche Erträge	850,00	0	0,00	650,00	650
	5011000 Spenden	850,00	0	0,00	650,00	650
23	realisierte außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
24	= Sonderergebnis	850,00	0	0,00	650,00	650
25	= Jahresergebnis	-436.567,41	-451.600	-451.565,47	-470.913,48	-19.348

## Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	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	284.513,24	261.270	267.161,23	306.716,21	39.555
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	238.120,93	224.460	224.460,00	228.551,70	4.092
	6141100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land GTA	8.650,86	6.910	6.910,00	7.467,99	558
	6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	20.952,25	16.000	21.140,35	55.604,29	34.464
	6144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	15.939,20	13.900	14.650,88	13.329,58	-1.321
	6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	850,00	0	0,00	1.762,65	1.763
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	127.286,02	112.000	112.920,40	126.001,66	13.081
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	127.286,02	112.000	112.920,40	126.001,66	13.081
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	145,07	0	0,00	831,30	831
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	145,07	0	0,00	761,31	761
	6461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	0,00	0	0,00	69,99	70
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.414,79	48.520	48.520,00	46.171,00	-2.349
	6480002 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund für BfD	0,00	4.200	4.200,00	6.300,00	2.100
	6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden/GV	41.534,79	40.000	40.000,00	36.351,00	-3.649
	6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	3.880,00	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	457.359,12	421.790	428.601,63	479.720,17	51.119
3	anteilige Personalauszahlungen	576.284,73	611.450	614.498,46	603.604,50	-10.894
	7012000 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte	404.555,40	437.100	436.920,00	432.482,86	-4.437
	7012100 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte ATZ	53.779,18	42.280	42.280,00	42.025,69	-254
	7012200 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt	3.822,91	8.940	8.940,00	5.095,74	-3.844
	7012300 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt ATZ	262,60	870	870,00	188,58	-681
	7018002 Dienstausszahlungen für BfD	0,00	2.970	2.970,00	3.465,00	495
	7019000 Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	6.772,24	6.540	6.753,75	6.589,66	-164
	7022000 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte	12.665,51	14.000	14.354,03	14.300,44	-54
	7022100 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte ATZ	2.235,01	1.620	1.680,70	1.848,87	168
	7032000 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte	78.335,84	87.440	89.672,26	85.204,44	-4.468
	7032100 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte ATZ	13.856,04	8.460	8.827,72	11.092,70	2.265
	7038002 Sozialversicherungsbeiträge für BfD	0,00	1.230	1.230,00	1.310,52	81
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.955,58	18.960	19.584,62	39.891,54	20.307
	7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0	0,00	19.546,64	19.547
	7222000 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	3.458,54	5.000	5.270,35	5.296,05	26
	7223000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 150 €	1.379,74	600	954,27	1.171,75	217
	7223100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen ab 150 € bis 410 €	5.506,87	0	0,00	709,27	709
	7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	748,90	900	900,00	514,08	-386

## Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2011	2012	2012	2012	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	270,50	750	750,00	1.079,00	329
	7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	8.985,50	8.630	8.630,00	8.568,10	-62
	7271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen Lernmittel GTA	1.827,53	380	380,00	301,25	-79
	7273000 Auszahlungen für Unterrichtswegekosten	2.778,00	2.700	2.700,00	2.705,40	5
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.907,33	2.860	3.226,00	7.219,72	3.994
	7311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	2.628,28	0	0,00	1.758,17	1.758
	7317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an privaten Unternehmen	0,00	360	510,00	870,00	360
	7318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrigen Bereichen	2.279,05	2.500	2.716,00	2.407,55	-308
	7339000 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0,00	2.184,00	2.184
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.155,45	40.770	41.072,28	51.063,98	9.992
	7431000 Geschäftsauszahlungen	4.635,29	4.300	4.602,28	4.904,23	302
	7452000 Erstattungen an Gemeinden/ GV	34.532,16	32.000	32.000,00	42.513,75	10.514
	7457000 Erstattungen an private Unternehmen	108,00	150	150,00	90,00	-60
	7458000 Erstattungen an übrige Bereiche	3.880,00	4.320	4.320,00	3.556,00	-764
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>649.303,09</b>	<b>674.040</b>	<b>678.381,36</b>	<b>701.779,74</b>	<b>23.398</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-191.943,97</b>	<b>-252.250</b>	<b>-249.779,73</b>	<b>-222.059,57</b>	<b>27.720</b>
<b>6</b>	<b>anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>	<b>17.518,91</b>	<b>318.510</b>	<b>318.510,00</b>	<b>1.462,50</b>	<b>-317.048</b>
	6811000 Investitionszuwendungen vom Land	17.518,91	318.510	318.510,00	875,90	-317.634
	6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	0,00	0	0,00	586,60	587
	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
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>17.518,91</b>	<b>318.510</b>	<b>318.510,00</b>	<b>1.462,50</b>	<b>-317.048</b>
<b>7</b>	<b>anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen</b>	<b>9.000,52</b>	<b>9.800</b>	<b>12.303,90</b>	<b>8.852,94</b>	<b>-3.451</b>
	7831000 Auszahlungen für den Kauf von Vermögensgegenständen über 150 €	9.000,52	9.800	12.303,90	8.852,94	-3.451
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.190,03	471.500	511.713,88	44.679,81	-467.034
	7851100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	22.190,03	471.500	509.164,88	44.679,81	-464.485
	7851300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	0	2.549,00	0,00	-2.549
	+ 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

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ 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
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>31.190,55</b>	<b>481.300</b>	<b>524.017,78</b>	<b>53.532,75</b>	<b>-470.485</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-13.671,64</b>	<b>-162.790</b>	<b>-205.507,78</b>	<b>-52.070,25</b>	<b>153.438</b>
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
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>-205.615,61</b>	<b>-415.040</b>	<b>-455.287,51</b>	<b>-274.129,82</b>	<b>181.158</b>



## 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	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2011	2012	2012	2012	(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	18.207,80	3.250	3.250,00	12.135,17	8.885
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	9.072,64	0	0,00	3.000,00	3.000
	3151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	9.135,16	3.250	3.250,00	9.135,17	5.885
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	2.505,00	2.530	2.530,00	3.315,00	785
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.505,00	2.530	2.530,00	3.315,00	785
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	190.792,39	0	0,00	193.956,07	193.956
	3411000 Mieten und Pachten	190.792,39	0	0,00	193.956,07	193.956
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	1.720,95	0	0,00	1.720,94	1.721
	3571000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.720,95	0	0,00	1.720,94	1.721
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>213.226,14</b>	<b>5.780</b>	<b>5.780,00</b>	<b>211.127,18</b>	<b>205.347</b>
12	Personalaufwendungen	1.297,30	1.430	1.430,00	1.383,44	-47
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	996,80	1.100	1.100,00	1.063,08	-37
	4039000 Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte	300,50	330	330,00	320,36	-10
13	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
14	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.288,69	520	520,00	123.774,12	123.254
	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.468,22	0	0,00	17.450,35	17.450
	4222000 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	80,25	0	0,00	44,22	44
	4223000 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV bis 410€	22,21	320	320,00	188,98	-131
	4223100 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV ab 150 € bis 410€	216,10	0	0,00	0,00	0
	4241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	95.389,01	0	0,00	105.899,82	105.900
	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	112,90	200	200,00	190,75	-9
15	+ planmäßige Abschreibungen	20.046,21	11.390	11.390,00	25.171,96	13.782
	4711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	19.786,21	11.390	11.390,00	25.066,96	13.677
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	260,00	0	0,00	105,00	105
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	6.711,77	0	0,00	7.593,21	7.593
	4431000 Geschäftsaufwendungen	856,97	0	0,00	1.714,61	1.715
	4458000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Bereiche	5.854,80	0	0,00	5.878,60	5.879
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>129.343,97</b>	<b>13.340</b>	<b>13.340,00</b>	<b>157.922,73</b>	<b>144.583</b>
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>83.882,17</b>	<b>-7.560</b>	<b>-7.560,00</b>	<b>53.204,45</b>	<b>60.764</b>
10	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	169,45	169
	3811400 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	0,00	0	0,00	169,45	169

## Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
19	– Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	23.651,35	24.860	24.860,00	16.557,05	-8.303
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	16.751,95	21.860	21.860,00	12.131,75	-9.728
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	6.899,40	3.000	3.000,00	4.425,30	1.425
22	realisierte außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
23	realisierte außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>24</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>60.230,82</b>	<b>-32.420</b>	<b>-32.420,00</b>	<b>36.816,85</b>	<b>69.237</b>

## Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		1	2	3	4	5
EUR						
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	9.072,64	0	0,00	3.000,00	3.000
	6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	9.072,64	0	0,00	3.000,00	3.000
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	2.295,00	2.530	2.935,00	2.965,00	30
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.295,00	2.530	2.935,00	2.965,00	30
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	189.509,09	0	0,00	189.217,34	189.217
	6411000 Mieten und Pachten	189.509,09	0	0,00	189.217,34	189.217
	+ 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
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>200.876,73</b>	<b>2.530</b>	<b>2.935,00</b>	<b>195.182,34</b>	<b>192.247</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	1.188,90	1.430	1.538,40	1.491,84	-47
	7019000 Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	913,50	1.100	1.183,30	1.146,38	-37
	7039000 Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte	275,40	330	355,10	345,46	-10
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	111.288,69	520	520,00	113.691,53	113.172
	7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.468,22	0	0,00	7.450,35	7.450
	7222000 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	80,25	0	0,00	44,22	44
	7223000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 150 €	22,21	320	320,00	106,39	-214
	7223100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen ab 150 € bis 410 €	216,10	0	0,00	0,00	0
	7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	95.389,01	0	0,00	105.899,82	105.900
	7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	112,90	200	200,00	190,75	-9
	+ 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	6.711,77	0	0,00	6.165,21	6.165
	7431000 Geschäftsauszahlungen	856,97	0	0,00	313,74	314
	7458000 Erstattungen an übrige Bereiche	5.854,80	0	0,00	5.851,47	5.851
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>119.189,36</b>	<b>1.950</b>	<b>2.058,40</b>	<b>121.348,58</b>	<b>119.290</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>81.687,37</b>	<b>580</b>	<b>876,60</b>	<b>73.833,76</b>	<b>72.957</b>
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
	+ 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

## Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ 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
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	500	500,00	461,72	-38
	7831000 Auszahlungen für den Kauf von Vermögensgegenständen über 150 €	0,00	500	500,00	461,72	-38
	+ 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
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>500</b>	<b>500,00</b>	<b>461,72</b>	<b>-38</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500,00</b>	<b>-461,72</b>	<b>38</b>
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	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>81.687,37</b>	<b>80</b>	<b>376,60</b>	<b>73.372,04</b>	<b>72.995</b>

## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

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 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	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	138.818,22	136.500	136.500,00	138.637,01	2.137
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	83.985,47	65.460	65.460,00	83.985,47	18.525
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	64,50	60	60,00	64,50	5
	3151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	54.768,25	70.980	70.980,00	54.587,04	-16.393
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	624,81	550	550,00	1.508,79	959
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	290,00	550	550,00	1.175,00	625
	3371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträgen	334,81	0	0,00	333,79	334
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.052,90	950	950,00	4.283,13	3.333
	3411000 Mieten und Pachten	286,51	150	150,00	102,27	-48
	3421000 Erträge aus Verkauf	9.060,20	200	200,00	280,42	80
	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	706,19	600	600,00	785,71	186
	3461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	0,00	0	0,00	3.114,73	3.115
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	10.600	10.600,00	0,00	-10.600
	3711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	10.600	10.600,00	0,00	-10.600
9	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>149.495,93</b>	<b>148.600</b>	<b>148.600,00</b>	<b>144.428,93</b>	<b>-4.171</b>
12	Personalaufwendungen	297,05	270	520,53	520,53	0
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	228,25	220	400,00	400,00	0
	4039000 Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte	68,80	50	120,53	120,53	0
13	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
14	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.485,39	105.860	105.860,00	99.110,26	-6.750
	4221000 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens	51.672,73	55.900	55.900,00	46.311,63	-9.588
	4221200 Aufwendungen für Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns	791,64	3.000	3.000,00	4.765,41	1.765
	4221300 Aufwendungen für Unterhaltung der öffentlichen Beleuchtung	10.629,80	15.000	15.000,00	9.940,36	-5.060
	4222000 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	50	50,00	0,00	-50
	4223000 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV bis 410€	78,78	400	400,00	233,91	-166
	4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	2.305,78	2.500	2.500,00	2.269,33	-231
	4241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.848,52	4.010	4.010,00	7.944,80	3.935
	4241300 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Energieversorgung	25.158,14	25.000	25.000,00	24.096,48	-904
	4241400 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wasser, Abwasser	0,00	0	0,00	2.762,94	2.763
	4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0,00	785,40	785

## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2011	2012	2012	2012	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
15	+ planmäßige Abschreibungen	208.801,09	248.470	248.470,00	206.671,70	-41.798
	4711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	208.801,09	248.470	248.470,00	206.666,70	-41.803
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0	0,00	5,00	5
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	2.993,89	3.220	3.220,00	4.605,98	1.386
	4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.104,28	2.700	2.700,00	1.100,85	-1.599
	4431000 Geschäftsaufwendungen	81,92	0	0,00	1.768,63	1.769
	4451000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Land	668,69	520	520,00	471,50	-49
	4453000 Verbandsumlage AZV	1.139,00	0	0,00	1.265,00	1.265
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>308.577,42</b>	<b>357.820</b>	<b>358.070,53</b>	<b>310.908,47</b>	<b>-47.162</b>
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-159.081,49</b>	<b>-209.220</b>	<b>-209.470,53</b>	<b>-166.479,54</b>	<b>42.991</b>
10	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
19	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	47.612,62	68.570	68.570,00	67.908,86	-661
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	792,95	1.070	1.070,00	2.879,43	1.809
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	46.819,67	67.500	67.500,00	65.029,43	-2.471
22	realisierte außerordentliche Erträge	25.201,61	26.800	26.800,00	177,08	-26.623
	5013000 Außerplanmäßige Auflösung von Sonderposten	0,00	0	0,00	45,08	45
	5019300 Erträge aus Zuschreibung zum Anlagevermögen (Wertaufholung)	12.285,00	0	0,00	0,00	0
	5021000 Erträge aus Abgang von Vermögen	1.002,67	0	0,00	0,00	0
	5022000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	9.464,49	0	0,00	126,00	126
	5061000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	2.449,45	26.800	26.800,00	6,00	-26.794
23	realisierte außerordentliche Aufwendungen	17.626,96	13.300	13.300,00	180,21	-13.120
	5139000 Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderungen	11.769,24	0	0,00	126,00	126
	5161000 Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	3.785,40	13.300	13.300,00	6,00	-13.294
	5161300 Geschäftsaufwendungen für Nebenkosten für den Verkauf von Grundstücken	2.072,32	0	0,00	48,21	48
<b>24</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>7.574,65</b>	<b>13.500</b>	<b>13.500,00</b>	<b>-3,13</b>	<b>-13.503</b>
<b>25</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-199.119,46</b>	<b>-264.290</b>	<b>-264.540,53</b>	<b>-234.391,53</b>	<b>30.149</b>

## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	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	84.049,97	65.520	65.520,00	84.049,97	18.530
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	83.985,47	65.460	65.460,00	83.985,47	18.525
	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	285,00	550	605,00	1.225,00	620
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	285,00	550	605,00	1.225,00	620
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	9.982,91	950	1.497,08	4.474,83	2.978
	6411000 Mieten und Pachten	286,51	150	150,00	102,27	-48
	6421000 Einzahlungen aus dem Verkauf	9.060,20	200	200,00	280,42	80
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	636,20	600	1.147,08	977,41	-170
	6461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	0,00	0	0,00	3.114,73	3.115
	+ 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
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>94.317,88</b>	<b>67.020</b>	<b>67.622,08</b>	<b>89.749,80</b>	<b>22.128</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	214,66	270	602,92	602,92	0
	7019000 Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	164,95	220	463,30	463,30	0
	7039000 Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte	49,71	50	139,62	139,62	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90.598,52	105.860	133.510,86	119.451,42	-14.059
	7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens	27.146,96	55.900	83.351,63	73.655,28	-9.696
	7221200 Auszahlungen für Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns	698,39	3.000	3.093,25	4.858,66	1.765
	7221300 Auszahlungen für Unterhaltung der öffentlichen Beleuchtung	10.596,84	15.000	15.032,96	9.968,32	-5.065
	7222000 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattung und Ausrüstungsgegenständen	0,00	50	50,00	0,00	-50
	7223000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 150 €	78,78	400	400,00	233,91	-166
	7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	2.305,78	2.500	2.500,00	1.392,30	-1.108
	7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	24.823,50	4.010	4.083,02	2.554,13	-1.529
	7241300 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Energieversorgung	24.948,27	25.000	25.000,00	23.240,48	-1.760
	7241400 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wasser, Abwasser	0,00	0	0,00	2.762,94	2.763
	7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0,00	785,40	785
	+ 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	1.891,07	3.220	3.344,74	3.356,80	12
	7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.168,78	2.700	2.700,00	1.100,85	-1.599
	7431000 Geschäftsauszahlungen	81,92	0	0,00	1.768,63	1.769
	7431200 Geschäftsauszahlungen für Verkauf von Grundstücken	0,00	0	96,42	0,00	-96
	7451000 Erstattungen an das Land	640,37	520	548,32	487,32	-61

## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>92.704,25</b>	<b>109.350</b>	<b>137.458,52</b>	<b>123.411,14</b>	<b>-14.047</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>1.613,63</b>	<b>-42.330</b>	<b>-69.836,44</b>	<b>-33.661,34</b>	<b>36.175</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	271.920	271.920,00	0,00	-271.920
	6811000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	271.920	271.920,00	0,00	-271.920
	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	2.281,80	26.800	26.851,00	1.797,00	-25.054
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten	2.281,80	26.800	26.851,00	1.797,00	-25.054
	+ 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
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>2.281,80</b>	<b>298.720</b>	<b>298.771,00</b>	<b>1.797,00</b>	<b>-296.974</b>
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	12.298,28	23.400	36.765,90	4.095,43	-32.670
	7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	12.298,28	23.400	36.765,90	4.095,43	-32.670
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	353.900	353.900,00	6.987,57	-346.912
	7851100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	3.500	4.200,00	4.145,13	-55
	7851200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	350.400	349.700,00	2.842,44	-346.858
	+ 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
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>12.298,28</b>	<b>377.300</b>	<b>390.665,90</b>	<b>11.083,00</b>	<b>-379.583</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-10.016,48</b>	<b>-78.580</b>	<b>-91.894,90</b>	<b>-9.286,00</b>	<b>82.609</b>
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
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>-8.402,85</b>	<b>-120.910</b>	<b>-161.731,34</b>	<b>-42.947,34</b>	<b>118.784</b>



Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 53 Ver- und Entsorgung  
61 Allgemeine Finanzwirtschaft

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2011	2012	2012	2012	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	833.034,72	756.500	756.500,00	836.972,35	80.472
	3011000 Grundsteuer A	22.359,81	22.500	22.500,00	22.368,09	-132
	3012000 Grundsteuer B	137.982,80	135.000	135.000,00	137.580,98	2.581
	3013000 Gewerbesteuer	295.569,01	200.000	200.000,00	245.309,91	45.310
	3021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	351.630,07	367.500	367.500,00	398.795,81	31.296
	3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.607,03	27.500	27.500,00	28.879,56	1.380
	3032000 Hundesteuer	3.886,00	4.000	4.000,00	4.038,00	38
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Sonderposten	593.908,83	527.770	527.770,00	552.205,75	24.436
	3111000 Allgem. Schlüsselzuweisungen	569.823,00	525.070	525.070,00	488.176,00	-36.894
	3111100 Erträge aus der Auflösung Vorsorgerücklage	19.450,20	0	0,00	29.175,30	29.175
	3121000 Bedarfszuweisungen vom Land	738,32	0	0,00	0,00	0
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.811,25	2.700	2.700,00	1.456,78	-1.243
	3151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.086,06	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)	3.587,09	5.610	5.610,00	10,00	-5.600
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.587,09	5.610	5.610,00	10,00	-5.600
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)	69.618,25	48.200	48.200,00	64.828,09	16.628
	3617000 Zinserträge von Kreditinstituten	16.814,25	10.000	10.000,00	13.252,09	3.252
	3651000 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	52.804,00	38.200	38.200,00	51.576,00	13.376
8	+/- Aktivierte Eigenleistungen Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	84.861,91	65.300	65.516,00	164.701,63	99.186
	3511000 Konzessionsabgaben	60.130,66	64.800	64.800,00	59.473,49	-5.327
	3562000 Nachzahlungszinsen zur Gewerbesteuer	1.030,00	500	716,00	6.900,50	6.185
	3581000 Zuschreibungen	21.662,23	0	0,00	98.262,44	98.262
	3583100 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	2.039,02	0	0,00	65,20	65
11	= Ordentliche Erträge	1.585.010,80	1.403.380	1.403.596,00	1.618.717,82	215.122
12	Personalaufwendungen	8.579,00	0	0,00	0,00	0
	4012000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	6.981,86	0	0,00	0,00	0
	4012200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt	9,06	0	0,00	0,00	0
	4022000 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte	226,21	0	0,00	0,00	0
	4032000 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte	1.361,87	0	0,00	0,00	0
13	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
14	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.818,57	3.000	3.000,00	1.326,02	-1.674
	4221000 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens	1.818,57	3.000	3.000,00	1.326,02	-1.674
15	+ planmäßige Abschreibungen	17.211,07	0	0,00	14.514,39	14.514
	4711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	15.121,41	0	0,00	15.125,65	15.126
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	1.981,48	0	0,00	421,57	422

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	4722000 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	108,18	0	0,00	-1.032,83	-1.033
16	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	6.187,09	4.920	4.920,00	4.911,33	-9
	4517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	6.187,09	4.920	4.920,00	4.911,33	-9
17	+ Transferaufwendungen	397.337,11	402.190	402.190,00	384.161,41	-18.029
	4311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	34.394,17	21.600	21.600,00	0,00	-21.600
	4341000 Gewerbesteuerumlage	27.891,97	18.920	18.920,00	23.929,41	5.009
	4372100 Kreisumlage	335.050,97	361.670	361.670,00	360.232,00	-1.438
18	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	235.529,24	227.200	227.200,00	235.918,41	8.718
	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	8.356,24	0	0,00	8.161,91	8.162
	4452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/ GV	226.700,00	226.700	226.700,00	226.700,00	0
	4482000 Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer	473,00	500	500,00	1.056,50	557
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>666.662,08</b>	<b>637.310</b>	<b>637.310,00</b>	<b>640.831,56</b>	<b>3.522</b>
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>918.348,72</b>	<b>766.070</b>	<b>766.286,00</b>	<b>977.886,26</b>	<b>211.600</b>
10	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
19	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	0,00	2.000	2.000,00	1.500,10	-500
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	0,00	2.000	2.000,00	1.500,10	-500
22	realisierte außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
23	realisierte außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>24</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>918.348,72</b>	<b>764.070</b>	<b>764.286,00</b>	<b>976.386,16</b>	<b>212.100</b>

## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		1	2	3	4	5
EUR						
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	841.478,47	756.500	799.710,87	841.174,62	41.464
	6011000 Grundsteuer A	22.541,50	22.500	22.605,94	22.454,65	-151
	6012000 Grundsteuer B	138.824,66	135.000	138.612,97	136.741,98	-1.871
	6013000 Gewerbesteuer	294.857,71	200.000	217.996,70	252.967,27	34.971
	6021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	359.944,51	367.500	384.954,31	397.354,87	12.401
	6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	21.520,09	27.500	31.294,95	27.555,85	-3.739
	6032000 Hundesteuer	3.790,00	4.000	4.246,00	4.100,00	-146
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	572.372,57	527.770	527.770,00	489.632,78	-38.137
	6111000 allgemeine Schlüsselzuweisung	569.823,00	525.070	525.070,00	488.176,00	-36.894
	6121000 Bedarfszuweisungen	738,32	0	0,00	0,00	0
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.811,25	2.700	2.700,00	1.456,78	-1.243
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	3.154,59	5.610	6.601,25	717,50	-5.884
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.154,59	5.610	6.601,25	717,50	-5.884
	+ 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	62.973,92	48.200	48.200,00	72.243,61	24.044
	6617000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	10.783,92	10.000	10.000,00	19.439,61	9.440
	6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen, und Beteiligungen	52.190,00	38.200	38.200,00	52.804,00	14.604
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.887,52	65.300	89.707,00	64.111,16	-25.596
	6511000 Konzessionsabgaben	66.847,52	64.800	88.800,00	57.130,66	-31.669
	6562000 Säumniszuschläge	1.040,00	500	907,00	6.980,50	6.074
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.547.867,07	1.403.380	1.471.989,12	1.467.879,67	-4.109
3	anteilige Personalauszahlungen	8.650,38	0	670,73	670,73	0
	7012000 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte	6.975,88	0	547,63	547,63	0
	7012200 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt	87,81	0	0,00	0,00	0
	7022000 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte	226,02	0	17,52	17,52	0
	7032000 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte	1.360,67	0	105,58	105,58	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.818,57	3.000	3.000,00	1.326,02	-1.674
	7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens	1.818,57	3.000	3.000,00	1.326,02	-1.674
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.187,09	4.920	4.920,00	4.911,33	-9
	7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	6.187,09	4.920	4.920,00	4.911,33	-9
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	392.771,66	402.190	407.952,17	387.172,76	-20.779
	7311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	28.632,00	21.600	27.362,17	5.762,17	-21.600
	7341000 Gewerbesteuerumlage	29.088,69	18.920	18.920,00	21.178,59	2.259
	7372100 Kreisumlage	335.050,97	361.670	361.670,00	360.232,00	-1.438
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	235.432,07	227.200	227.200,00	236.112,74	8.913

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2011	Planansatz 2012	Fortgeschriebener Ansatz 2012	Ist-Ergebnis 2012	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	8.259,07	0	0,00	8.356,24	8.356
	7452000 Erstattungen an Gemeinden/ GV	226.700,00	226.700	226.700,00	226.700,00	0
	7482000 Säumniszuschläge	473,00	500	500,00	1.056,50	557
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>644.859,77</b>	<b>637.310</b>	<b>643.742,90</b>	<b>630.193,58</b>	<b>-13.549</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>903.007,30</b>	<b>766.070</b>	<b>828.246,22</b>	<b>837.686,09</b>	<b>9.440</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	39.483,00	28.400	28.400,00	27.975,00	-425
	6811100 Investive Schlüsselzuweisungen	39.483,00	28.400	28.400,00	27.975,00	-425
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	39.483,00	28.400	28.400,00	27.975,00	-425
	6811100 Investive Schlüsselzuweisungen	39.483,00	28.400	28.400,00	27.975,00	-425
	+ 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
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>39.483,00</b>	<b>28.400</b>	<b>28.400,00</b>	<b>27.975,00</b>	<b>-425</b>
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
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>39.483,00</b>	<b>28.400</b>	<b>28.400,00</b>	<b>27.975,00</b>	<b>-425</b>
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
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>942.490,30</b>	<b>794.470</b>	<b>856.646,22</b>	<b>865.661,09</b>	<b>9.015</b>

Bezeichnung		2012	2011
		in EUR	
<b>AKTIVA</b>			
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>10.616.320,30</b>	<b>10.871.572,27</b>
a)	Immaterielle Vermögensgegenstände	1,00	1,00
	0010000 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1,00
b)	Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00
c)	Sachanlagevermögen	10.091.012,17	10.444.526,58
aa)	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an Solchen	264.853,20	266.105,82
	0110000 Grünflächen	22.871,37	22.871,37
	0120000 Ackerland	13.185,10	14.871,21
	0130000 Wald und Forsten	132.890,64	133.015,14
	0150000 Gewässer	5.116,15	4.616,15
	0190000 Sonstige unbebaute Grundstücke	90.789,94	90.731,95
bb)	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an Solchen	3.422.946,06	3.560.104,01
	0210000 Bebaute Grundstücke mit Wohnbauten	854.623,29	882.091,42
	0220000 Bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	1.244.621,91	1.253.026,23
	0230000 Bebaute Grundstücke mit Schulen	448.142,65	519.039,23
	0250000 Bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	269.759,85	281.667,02
	0260000 Bebaute Grundstücke mit Gartenanlagen	60.534,00	60.534,00
	0290000 Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	545.264,36	563.746,11
cc)	Infrastrukturvermögen	5.605.241,15	5.822.598,07
	0310000 Brücken, Tunnel und ingenieur- technische Anlagen	67.333,79	72.145,26
	0370000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	253.276,30	268.401,95
	0380000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	5.189.397,95	5.377.806,80
	0390000 Sonstiges Infrastrukturvermögen	95.233,11	104.244,06
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	602.775,89	665.043,82
	0610000 Fahrzeuge	480.411,68	539.408,52
	0620000 Maschinen und technische Anlagen	22.889,04	24.265,34
	0630000 Betriebsvorrichtungen	99.475,17	101.369,96
gg)	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	89.759,58	99.502,11
	0710000 Schulausstattung	16.035,52	15.840,04
	0720000 Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten	38.732,62	42.692,31
	0740000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.991,44	40.969,76
hh)	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	105.424,29	31.160,75
	0911000 Geleistete Anzahlungen auf Grund und Boden	771,79	535,73
	0960000 Anlagen im Bau - Hochbau	101.371,14	30.625,02
	0961000 Anlagen im Bau - Tiefbau	3.281,36	0,00
d)	Finanzanlagevermögen	525.307,13	427.044,69
aa)	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
bb)	Beteiligungen	525.307,13	427.044,69
	1114000 Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte	525.307,13	427.044,69
cc)	Sondervermögen	0,00	0,00
dd)	Ausleihungen	0,00	0,00
ee)	Wertpapiere	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.758.045,84</b>	<b>1.646.211,26</b>
a)	Vorräte	33.671,28	33.846,59
	0830000 Betriebsstoffe	24.627,51	26.613,43
	0841000 Sonstige zur Veräußerung bestimmte Vermögensgegenstände	9.043,77	7.233,16
b)	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	42.601,37	52.153,96
	1511000 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	3.282,43	2.107,25
	1511200 Pauschalwertberichtigungen auf öffentlich-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	-190,71	-178,06
	1531000 Forderungen aus Grundsteuer A	6,48	93,04
	1532000 Forderungen aus Grundsteuer B	2.485,93	1.996,50
	1532200 Pauschalwertberichtigung auf Grundsteuerforderungen	-144,81	-176,57
	1533000 Forderungen aus Gewerbesteuer	10.293,64	17.885,80
	1533200 Pauschalwertberichtigung auf Gewerbesteuerforderungen	-598,06	-1.511,35
	1533300 Einzelwertberichtigung auf Gewerbesteuerforderungen	-45,70	-110,90
	1533400 Zweifelhafte Gewerbesteuerforderungen	45,70	110,90
	1535000 Forderungen aus Hundesteuer	46,00	180,00
	1535200 Pauschalwertberichtigung auf Hundesteuerforderungen	-2,67	-15,21
	1540000 Forderungen aus Transferleistungen	25.716,19	25.786,41
	1540001 kreditorische Debitoren	33,26	1.354,08
	1540002 debitorische Kreditoren	589,51	3.351,49
	1550000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.189,47	1.398,78
	1591200 Pauschalwertberichtigung auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-105,29	-118,20
	1591300 Einzelwertberichtigung auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-225,00	-15,00
	1591400 Zweifelhafte sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	225,00	15,00
c)	Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	137.109,74	139.387,63
	1611000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	85.810,41	79.895,44
	1611001 kreditorische Debitoren	0,00	17,38
	1611002 debitorische Kreditoren	0,00	386,87
	1611200 Pauschalwertberichtigung auf Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-207,28	-282,26
	1611800 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen sonst. inländischen Bereich	51,00	2.842,00

Bezeichnung		2012	2011
		in EUR	
	1691000 sonstige privatrechtliche Forderungen	38.473,49	36.130,66
	1691600 Übrige privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	12.894,00	14.122,00
	1691800 Übrige privatrechtliche Forderungen gegen Kreditinstitute	88,02	6.275,54
	1699998 Interim AA 902	0,10	0,00
d)	Liquide Mittel	1.544.663,45	1.420.823,08
	1711001 Bar	185,06	360,07
	1711004 Ostsächs. Sparkasse Dresden	643.991,34	529.137,67
	1711008 HypoVereinsbank	409.448,53	424,62
	1711010 Wohnungsverwaltung	9.856,65	9.718,85
	1721100 Zins-Aktiv-Konto Tagesgeld	451.756,68	451.756,68
	1721200 Vorsorgerücklage Festgeld	29.425,19	29.425,19
	1721400 Festgeld-Hypo Vereinsbank	0,00	400.000,00
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	10.000,00	10.740,95
	1800000 Aktive Rechnungsabgrenzung	10.000,00	10.740,95
4.	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	<b><u>BILANZSUMME AKTIVA</u></b>	<b><u>12.384.366,14</u></b>	<b><u>12.528.524,48</u></b>

Bezeichnung	2012	2011
	in EUR	
<b>PASSIVA</b>		
<b>1. Kapitalposition</b>	<b>8.789.463,62</b>	<b>8.518.912,94</b>
a) Basiskapital	8.684.688,58	8.450.094,58
2010000 Basiskapital	8.684.688,58	8.450.094,58
b) Rücklagen	104.775,04	68.818,36
aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	91.612,52	57.602,71
2021001 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2011	54.524,71	57.602,71
2021002 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2012	37.087,81	0,00
bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	13.162,52	11.215,65
2022001 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses 2011	11.215,65	11.215,65
2022002 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses 2012	1.946,87	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
<b>2. Sonderposten</b>	<b>3.082.471,26</b>	<b>3.245.574,36</b>
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	3.024.022,58	3.158.151,73
2110000 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	3.024.022,58	3.154.526,70
2111000 Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen mit investive Zweckbindung	0,00	3.625,03
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	6.406,09	6.739,88
2120000 Sonderposten für Investitionsbeiträge	6.406,09	6.739,88
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
d) Sonstige Sonderposten	52.042,59	80.682,75
2140000 Sonstige Sonderposten	52.042,59	55.132,48
2141000 Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen ohne investive Zweckbindung	0,00	25.550,27
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>248.692,04</b>	<b>494.380,37</b>
a) Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00	231.516,00
2811000 Pensionsrückstellungen	0,00	204.660,00
2812000 Beihilferückstellungen	0,00	26.856,00
b) Rückstellungen für Entgeltzahlung für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit, Urlaubsansprüche, Überstunden und ähnliche Maßnahmen	157.040,53	176.919,11
2821000 Entgeltrückstellungen und ähnliche Maßnahmen für Altersteilzeit	131.089,82	159.764,64
2822000 Entgeltrückstellungen und ähnliche Maßnahmen Leistungsentgelt	7.593,15	5.687,99
2824000 Entgeltrückstellungen und ähnliche Maßnahmen Urlaubsansprüche/Mehrstunden	18.357,56	11.466,48
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 Verblk. 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	48.141,51	47.832,09
2880000 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährleistungen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	435,42	0,00
2881000 Rückstellungen für Grundstückskäufe nach § 13 SächsStrG	47.706,09	47.832,09
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	43.510,00	38.113,17
2890000 Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden HHJ wirtschaftlich begründet wurden	17.680,00	11.790,00
2891000 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten	25.830,00	26.323,17
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>263.739,22</b>	<b>269.656,81</b>
a) Anleihen	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	110.470,21	146.127,52
2317350 Laufzeit (mehr als 5 Jahre) ordentliche Tilgung (außer Bund)	110.470,21	146.127,52
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	94.760,84	68.490,13
2511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	94.760,84	68.103,26
2511002 debitorische Kreditoren	0,00	386,87
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.473,88	12.988,39
2611000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.851,11	8.265,44
2611001 kreditorische Debitoren	33,26	1.371,46
2611002 debitorische Kreditoren	589,51	3.351,49
f) Sonstige Verbindlichkeiten	55.034,29	42.050,77
2751000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Land	272,34	314,31
2751110 sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich - Land investive Schlüsselzuweisung	27.975,00	0,00
2772100 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	5.126,14	3.946,76
2791001 Verwahrungen E/A	-100,00	0,00
2791030 Altstoffgeld GS Brauna	1.903,69	1.070,61
2791032 Altstoffgeld Kiga Brauna "Waldgeister"	39,27	776,62
2791033 Altstoffgeld Kiga Cunnersdorf "Rasselbande"	343,26	343,26

Bezeichnung		2012	2011
		in EUR	
	2791100 Sonstige Verbindlichkeiten vom Land	0,00	16.692,07
	2791200 Sonstige Verbindlichkeiten von Gemeinden/Landkreis	18.570,93	18.570,93
	2799980 Interim Einzahlungen AA 901	903,66	336,21
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
<b><u>BILANZSUMME PASSIVA</u></b>		<b><u>12.384.366,14</u></b>	<b><u>12.528.524,48</u></b>

Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2010
	in EUR	
<b>Die Vorbelastungen künftiger Haushaltjahre:</b>		
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	1.001.478,57	65.084,55



**Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012  
der Gemeinde Schönteichen**

## Inhaltsverzeichnis

1	Rechtsgrundlagen .....	33
2	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....	33
3	Angaben zum Jahresabschluss .....	34
3.1	Angaben und Erläuterungen zur Vermögensrechnung .....	35
3.1.1	Aktiva .....	35
3.1.2	Passiva .....	39
3.2	Angaben und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung .....	43
3.2.1	Außerordentliche Erträge und Aufwendungen .....	43
3.2.2	Ergebnisdarstellung des Haushaltsjahres 2012.....	44
3.3	Angaben und Erläuterungen zur Finanzrechnung.....	44
3.3.1	Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	44
3.3.2	Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Investitionstätigkeit.....	44
3.3.3	Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Finanzierungstätigkeit .....	44
3.3.4	Zahlungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres.....	44
4	Sonstige Angaben nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO-Doppik.....	45

## 1 Rechtsgrundlagen

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 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 sowie eine Übersicht über die in das nachfolgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Gemäß § 88 Abs. 5 SächsGemO - zuletzt geändert am 13. Dezember 2017 – dürfen die Gemeinden bei den Jahresabschlüssen der Haushaltsjahre bis einschließlich 2015 auf die Bestandteile gemäß Absatz 2 Satz 2 (Anhang und Rechenschaftsbericht) und Absatz 3 (Angaben zum Bürgermeister, Fachbediensteten für das Finanzwesen und Ratsmitglieder) und 4 (Anlagen zum Anhang) verzichten. Zum besseren Verständnis werden dem Jahresabschluss ein Anhang und die folgenden Anlagen, 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, Ein- und Auszahlungen zu enthalten, soweit durch Gesetz oder aufgrund 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 EUR 410 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 EUR 1.984,57 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. Dezember 2012, die zum Zeitpunkt der Erstellung der Bilanz 2012 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, Vermögensauskünfte, Nachweise der Zahlungsunfähigkeit, negative Pfändungs- und Überweisungsbeschlüsse sowie erfolglose Vollstreckungsersuchen nicht mehr beglichen werden und werden, wurden zu 100 % einzelwertberichtigt. Alle übrigen offenen Forderungen wurden in die zweifelhaften Forderungen umgebucht. Bei den Einzelwertberichtigungen sind im Wesentlichen Grundsteuerforderungen (EUR 348,05) betroffen. Forderungen, die bis zum Stichtag der Bilanz aufstellung beglichen waren, wurden pauschal mit einem Prozentsatz von 5,81 % berichtigt. Der Pauschalwertberichtigungssatz in Höhe von 5,81 % wurde ermittelt aus dem Durchschnitt der Zahlungsausfälle der Jahre 2010 und 2011 sowie der sich bereits abzeichnenden zukünftigen Entwicklung.

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 abgezinst.

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. Dezember 2012 einen Wert von EUR. 10.616.320,30. Gegenüber dem Vorjahresabschluss 2011 hat sich das Anlagevermögen um EUR 255.251,97 verringert.

Veränderungen des Anlagevermögens ergeben sich insbesondere aus:

- der Wertminderung durch die jährlichen Abschreibungen;
- Zu- und Abgängen von Anlagegütern;
- 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 Vermögensgegenstands 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 Kleingärten.

Flurstücke mit der Nutzungsart Gartenland oder Kleingarten sind mittels Pachtverträgen verpachtet, so dass eine sofortige Verfügbarkeit oder Verwertung aufgrund 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 38,4 %.

- *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 59,0 %.

- *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:

<b>Maßnahme</b>	<b>Betrag bis 31.12.2012 in EUR</b>
Umbau Feuerwehrgerätehaus Brauna	57.649,84
Neubau Sportraum Grundschule Brauna	42.796,67

- *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/minus Gewinnvortrag/Verlustvortrag  
plus/minus Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag

Die Bilanzwerte der Beteiligungen entwickelten sich wie folgt:

Beteiligung	Stand 31.12.2011	Stand 31.12.2012	Veränderung
	EUR		
KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energie Sachsen Ost AG	102.572,65	103.004,77	432,12
Abwasserzweckverband „Obere Schwarze Elster“	167.031,36	199.693,28	32.661,92
Trinkwasserzweckverband Kamenz	157.440,68	222.609,08	65.168,40
<b>Gesamt</b>	<b>427.044,69</b>	<b>525.307,13</b>	<b>98.262,44</b>

Die Anteile der Gemeinde Schönteichen am Abwasserzweckverband „Obere Schwarze Elster“ bemessen sich nach der Einwohnerzahl des Entsorgungsgebiets Kamenz. Der Schlüssel für die Ermittlung des Anteils am Trinkwasserzweckverband Kamenz bildet die Stimmzahl der Verbandsmitglieder.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Wert der **Beteiligungen** um 23,0 % bzw. **TEUR 98,3 erhöht**.

#### ▪ *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 172/4, 237/1, 387/1 und 391 der Gemarkung Liebenau.

#### ▪ *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 EUR 181.230,63. Unter Berücksichtigung der Einzelwertberichtigungen in Höhe von EUR 270,70 und der Pauschalberichtigungen in Höhe von EUR 1.248,82 ergibt sich der Bilanzwert von EUR 179.711,11.

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. Dezember 2012, dem Bargeld, 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. Dezember 2012 EUR 1.544.663,45.



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. Dezember 2012 einen Stand in Höhe von TEUR 8.789,5. Dies entspricht gegenüber dem Vorjahr einer Erhöhung um 3,2 %. Die Veränderung resultiert insbesondere beim Basiskapital aus rückwirkenden Korrekturen des Anlagevermögens zur Eröffnungsbilanz.

Die Kapitalposition entwickelt sich wie folgt:

	Stand 31.12.2011 in EUR	Stand 31.12.2012 in EUR	Abweichung	
			in EUR	in %
Basiskapital	8.450.094,58	8.684.688,58	234.594,00	2,8
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	57.602,71	91.612,52	34.009,81	59,0
Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	11.215,65	13.162,52	1.946,87	17,4
<b>Kapitalposition</b>	<b>8.518.912,94</b>	<b>8.789.463,62</b>	<b>270.550,68</b>	<b>3,2</b>

Die Kapitalposition nimmt einen Anteil von 71,0 % an der Bilanzsumme ein.

Ein nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag wird nicht ausgewiesen.

#### Folgende Korrekturen waren zum Basiskapital vorzunehmen:

**Basiskapital per 1. Januar 2012:** **8.450.094,58 EUR**

	Soll Abgänge EUR	Haben Zugänge EUR
Auflösung der Pensions- und Beihilferückstellungen	0,00	234.594,00
<b>Basiskapital per 31. Dezember 2012</b>	<b>8.684.688,58 EUR</b>	

- *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 Vermögensgegenstands.

Sonderposten für	Stand 31.12.2011	Stand 31.12.2012	Veränderung
	EUR		
empfangene Investitionszuwendungen	3.154.526,70	3.024.022,58	-130.504,12
Investitionsbeiträge	6.739,88	6.406,09	-333,79
Sonstige Sonderposten	55.132,48	52.042,59	-3.089,89
Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen	29.175,30	0,00	-29.175,30
<b>Gesamt</b>	<b>3.245.574,36</b>	<b>3.082.471,26</b>	<b>-163.103,10</b>

Die Sonderposten haben einen Anteil von 24,9 % 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. November 2011 sind gemäß § 40 Sächs-KomHVO-Doppik investive Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG in die passiven Sonderposten einzustellen. Für erhaltene investive Schlüsselzuweisungen der Jahre 1995 bis 2011 sieht der Gesetzgeber eine Vereinfachungsregelung zur Bildung eines Sammelsonderpostens vor. Der Sammelsonderposten für investive Schlüsselzuweisungen der Jahre 1995 bis 2011 wurde mit dem Jahresabschluss 2011 in Höhe von EUR 540.125,23 bewertet und ab 2012 erstmalig mit EUR 31.311,61 aufgelöst. Die in 2012 gewährten Finanzzuweisungen nach FAG werden für den Neubau eines Sportraums der Grundschule Brauna verwendet.

Sonderposten für Investitionsbeiträge betreffen die erhobenen anteiligen Straßenausbaubeiträge.

Die den Kommunen in den Jahren 2009 und 2010 nach § 23 SächsFAG bereitgestellten allgemeinen Zuweisungen zum Ausgleich rückläufiger Finanzzuweisungen in den Jahren 2011 und 2012 waren einer **Vorsorgerücklage** zuzuführen, als Sonderposten zu bilanzieren und bis zur gesetzlich vorgeschriebenen Auflösung in der Vermögensrechnung auszuweisen. Diese Mittel waren als Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen mit investiver Zweckbindung in Höhe von EUR 3.625,03 und als sonstige Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen ohne investive Zweckbindung mit EUR 25.550,27 zu passivieren.

Mit dem Jahresabschluss 2012 erfolgte die gesetzlich vorgeschriebene Auflösung des noch bestehenden Vorsorgevermögens in Höhe von insgesamt EUR 29.175,30.

#### ▪ *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 31.12.2011	Inanspruch- nahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2012
	EUR				
Pensionen und Beihilfen	231.516,00	0,00	231.516,00	0,00	0,00
Altersteilzeit	159.764,64	28.674,82	0,00	0,00	131.089,82
Leistungsentgelt	5.687,99	5.687,99	0,00	7.593,15	7.593,15
Urlaubsansprüche/Mehrstunden	11.466,48	11.466,48	0,00	18.357,56	18.357,56
drohende Verpflichtungen aus Gerichtverfahren, Bürgschaften und Gewährleistungsverträgen	47.832,09	0,00	126,00	435,42	48.141,51
sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen gegenüber Dritten	38.113,17	1.758,17	0,00	7.155,00	43.510,00
<b>Gesamt</b>	<b>494.380,37</b>	<b>47.587,46</b>	<b>231.642,00</b>	<b>33.541,13</b>	<b>248.692,04</b>

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

#### Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen

Mit Wirkung zum 31. Dezember 2012 wurde § 41 Abs. 1 Nr.1 SächsKomHVO-Doppik gestrichen. Damit brauchen die sächsischen Kommunen mit dem Jahresabschluss 2012 keine Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen mehr ausweisen, da diese ab 1. Januar 2013 beim Kommunalen Versorgungsverband Sachsen (KVS) gebildet wurden. Die Rückstellungen in Höhe von EUR 231.516,00 wurden aufgelöst und führten zur Erhöhung des Basiskapitals.

#### 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 tatsächlich 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 2012 kam es zu zwei Inanspruchnahmen der Rückstellungen für Altersteilzeit in Höhe von insgesamt EUR 28.674,82 und zu keiner Zuführung. Es errechnet sich somit ein Rückstellungsbetrag von EUR 131.089,82 zum 31. Dezember 2012.

Bezüglich der Rückstellungen für Leistungsentgelt ist folgendes anzumerken:

Auf der Grundlage des § 18 TvÖD (Tarifvertrag öffentlicher Dienst) in Verbindung mit der Dienstvereinbarung vom 28. September 2007 und der Änderungsvereinbarung vom 1. Februar 2010 liegt der Zahlung des Leistungsentgelts an die tariflich Beschäftigten ein Abrechnungszeitraum vom 1. April bis 31. März zugrunde. Entsprechend erwerben die Mitarbeiter/innen für den Zeitraum vom 1. April bis 31. Dezember 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 Abkaufrechts des zivilrechtlichen Eigentümers, muss die Kommune eine angemessene Rückstellung bilden. Im Jahr 2012 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. Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden:

- in EUR -	<u>Stand</u> <u>31.12.2011</u>	<u>Inanspruch-</u> <u>nahme</u>	<u>Auf-</u> <u>lösung</u>	<u>Zuführung</u>	<u>Stand</u> <u>31.12.2012</u>
Rückstellung für Prüfung Eröffnungsbilanz 2010 sowie Jahresabschlüsse 2010 und 2011	11.790,00	0,00	0,00	5.890,00	17.680,00
Rückstellung für Straßenentwässerungskostenanteil 2007, 2008, 2009, 2010 und 2011	24.565,00	0,00	0,00	1.265,00	25.830,00
Rückstellung für Rückzahlung Fördermittel GTA Grundschule Brauna	1.758,17	1.758,17	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamt:</b>	<b>38.113,17</b>	<b>1.758,17</b>	<b>0,00</b>	<b>7.1550,00</b>	<b>43.510,00</b>

#### ▪ *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 TEUR 35,7 verringern sich die Verbindlichkeiten auf TEUR 110,5.

Mit nachfolgender Aufstellung werden die Schuldenstände der einzelnen Kredite dargestellt:

Kredit	Stand 31.12.2011	Stand 31.12.2012
	EUR	
Deutsche Genossenschafts- und Hypothekenbank	32.438,19	16.906,56
Ostsächsische Sparkasse Dresden	53.420,19	48.628,68
Ostsächsische Sparkasse Dresden	60.269,14	44.934,97
<b>Gesamt</b>	<b>146.127,52</b>	<b>110.470,21</b>

Daraus ergibt sich eine Pro-Kopf-Verschuldung zum 31. Dezember 2012 in Höhe von EUR 50,77 je Einwohner.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von TEUR 94,8 betreffen Sach- und Dienstleistungen, insbesondere des Bereichs Gebäudemanagement sowie der Unterhaltung der Gemeindestraßen, die noch im Jahr 2012 wirtschaftlich verursacht, jedoch erst im Jahr 2013 finanziert wurden.

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von TEUR 3,5 beinhalten u. a. die Schlussrechnung zur Gewerbesteuerumlage 2012 (Erstattung von EUR 589,51 für 2012 sowie Verbindlichkeiten im Bereich Brandschutz in Höhe von insgesamt EUR 3.376,62.

Mit TEUR 55,0 sind die sonstigen Verbindlichkeiten zum Stand 31. Dezember 2012 ausgewiesen. Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten im Wesentlichen die noch nicht zweckentsprechend verwendete investive Schlüsselzuweisung in Höhe von EUR 27.975,00, den Ablösebetrag für Ersatzpflanzungen in Cunnersdorf in Höhe von EUR 18.570,93 sowie noch abzuführende Lohn- und Kirchensteuer in Höhe von EUR 5.126,14.

#### ▪ *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 2012**

Der **Jahresabschluss 2012** weist im ordentlichen Ergebnis einen **Überschuss** in Höhe von **EUR 37.087,81** aus, der der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt wurde. Auch das Sonderergebnis weist einen Überschuss in Höhe von EUR 1.946,87 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 TEUR 2.524,4 stehen in der Finanzrechnung Einzahlungen in Höhe von TEUR 2.253,1 gegenüber. Die Auszahlungen in der Finanzrechnung belaufen sich auf TEUR 2.015,1 (Aufwendungen in der Ergebnisrechnung: TEUR 2.487,3). Daraus ergibt sich ein Zahlungsmittelsaldo in Höhe von TEUR 237,9.

#### **3.3.2 Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Investitionstätigkeit**

Der Zahlungsmittelsaldo aus der Investitionstätigkeit weist per 31. Dezember 2012 TEUR -79,0 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 gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen.

Der Zahlungsmittelsaldo aus der Finanzierungstätigkeit betrug zum 31. Dezember 2012 TEUR -35,7.

#### **3.3.4 Zahlungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres**

Aus den vorgenannten Salden (3.3.1 bis 3.3.3) resultiert eine Erhöhung des Finanzmittelbestands um TEUR 123,3.

Im Haushaltsjahr sind Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen in Höhe von TEUR 415,0 und Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen in Höhe von TEUR 414,4 geleistet worden. Dies betrifft Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln zum 31. Dezember 2012 beträgt TEUR 1.544,7. Gegenüber dem 31. Dezember 2011 hat sich der Zahlungsmittelbestand damit um TEUR 123,8 erhöht.

#### **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 2012 bzw. aus Vorjahren noch benötigte Ansätze für Auszahlungen für Investitionen, die im Jahr 2013 weiter benötigt werden. 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 2012 Umlagen in Höhe von insgesamt EUR 28.146,67 gezahlt.

Schönteichen, 25. September 2018



M. Weise  
Bürgermeister der  
Gemeinde Schönteichen

#### 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 2012

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2011	Zugänge in 2012	Abgänge in 2012	Umbuchungen in 2012	Stand am 31.12.2012	Stand am 31.12.2011	Abschrei- bungen in 2012	Auflösungen	Zuschrei- bungen in 2012	Stand am 31.12.2012	am 31.12.2011	am 31.12.2012
	in €											
	1	+	-	+/-	5	6	-	-	+	10	11	12
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	2.088,00	0,00	0,00	0,00	2.088,00	2.087,00	0,00	0,00	0,00	2.087,00	1,00	1,00
<b>1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3 Sachanlagevermögen</b>	<b>19.926.003,45</b>	<b>139.514,01</b>	<b>11.265,24</b>	<b>0,00</b>	<b>20.054.252,22</b>	<b>9.481.476,87</b>	<b>488.221,84</b>	<b>6.458,66</b>	<b>0,00</b>	<b>9.963.240,05</b>	<b>10.444.526,58</b>	<b>10.091.012,17</b>
<b>1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen</b>	<b>270.150,44</b>	<b>0,00</b>	<b>1.810,61</b>	<b>557,99</b>	<b>268.897,82</b>	<b>4.044,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.044,62</b>	<b>266.105,82</b>	<b>264.853,20</b>
1.3.1.1 Grünflächen	23.165,34	0,00	0,00	0,00	23.165,34	293,97	0,00	0,00	0,00	293,97	22.871,37	22.871,37
1.3.1.2 Ackerland	14.955,53	0,00	1.686,11	0,00	13.269,42	84,32	0,00	0,00	0,00	84,32	14.871,21	13.185,10
1.3.1.3 Wald und Forsten	133.033,68	0,00	124,50	0,00	132.909,18	18,54	0,00	0,00	0,00	18,54	133.015,14	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	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5 Gewässer	4.616,15	0,00	0,00	500,00	5.116,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.616,15	5.116,15
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	94.379,74	0,00	0,00	57,99	94.437,73	3.647,79	0,00	0,00	0,00	3.647,79	90.731,95	90.789,94
<b>1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen</b>	<b>8.047.575,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.722,77</b>	<b>8.084.298,23</b>	<b>4.487.471,45</b>	<b>173.880,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.661.352,17</b>	<b>3.560.104,01</b>	<b>3.422.946,06</b>
1.3.2.1 Wohnbauten	1.817.776,98	0,00	0,00	0,00	1.817.776,98	935.685,56	27.468,13	0,00	0,00	963.153,69	882.091,42	854.623,29
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	2.344.831,58	0,00	0,00	36.722,77	2.381.554,35	1.091.805,35	45.127,09	0,00	0,00	1.136.932,44	1.253.026,23	1.244.621,91
1.3.2.3 Schulen	2.208.964,00	0,00	0,00	0,00	2.208.964,00	1.689.924,77	70.896,58	0,00	0,00	1.760.821,35	519.039,23	448.142,65
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	327.334,34	11.907,17	0,00	0,00	339.241,51	281.667,02	269.759,85
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	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	0,00
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	1.006.467,54	0,00	0,00	0,00	1.006.467,54	442.721,43	18.481,75	0,00	0,00	461.203,18	563.746,11	545.264,36
<b>1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>10.387.806,50</b>	<b>0,00</b>	<b>5.341,34</b>	<b>13.265,02</b>	<b>10.395.730,18</b>	<b>4.565.208,43</b>	<b>230.458,10</b>	<b>5.177,50</b>	<b>0,00</b>	<b>4.790.489,03</b>	<b>5.822.598,07</b>	<b>5.605.241,15</b>
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	388.263,10	0,00	0,00	0,00	388.263,10	316.117,84	4.811,47	0,00	0,00	320.929,31	72.145,26	67.333,79
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	428.152,41	15.125,65	0,00	0,00	443.278,06	268.401,95	253.276,30
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	8.805.331,00	0,00	2.925,93	10.034,50	8.812.439,57	3.427.524,20	198.279,51	2.762,09	0,00	3.623.041,62	5.377.806,80	5.189.397,95
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	497.658,04	0,00	2.415,41	3.230,52	498.473,15	393.413,98	12.241,47	2.415,41	0,00	403.240,04	104.244,06	95.233,11
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	969.028,88	0,00	0,00	8.905,82	977.934,70	303.985,06	71.173,75	0,00	0,00	375.158,81	665.043,82	602.775,89
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	217.233,22	0,00	1.281,16	2.966,74	218.918,80	117.731,11	12.709,27	1.281,16	0,00	129.159,22	99.502,11	89.759,58
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	31.160,75	139.514,01	2.832,13	-62.418,34	105.424,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.160,75	105.424,29
<b>1.4 Finanzanlagevermögen</b>	<b>427.044,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>525.307,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>98.262,44</b>	<b>98.262,44</b>	<b>427.044,69</b>	<b>525.307,13</b>
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	427.044,69	0,00	0,00	0,00	525.307,13	0,00	0,00	0,00	98.262,44	98.262,44	427.044,69	525.307,13
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	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende
	2012	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2012
	TEUR				
	1	2	3	4	5
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>52</b>	<b>43</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>43</b>
1.1 Gebühren und Beiträge	2	3	0	0	3
1.2 Steuern	18	12	0	0	12
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	30	26	0	0	26
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1	1	0	0	1
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>139</b>	<b>137</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>137</b>
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0	0	0	0	0
<b>3. Summe aller Forderungen</b>	<b>192</b>	<b>180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>180</b>

## Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende
	2012	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2012
	TEUR				
	1	2	3	4	5
<b>1. Anleihen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>146</b>	<b>37</b>	<b>73</b>	<b>0</b>	<b>110</b>
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	146	37	73	0	110
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	146	37	73	0	110
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0	0	0
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0	0	0
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>68</b>	<b>95</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>95</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>13</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
<b>7. sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>42</b>	<b>55</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>55</b>
<b>8. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>270</b>	<b>190</b>	<b>73</b>	<b>0</b>	<b>264</b>

## Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen

<i>Kostenstelle</i>	<i>Leistung/MN/Pos.</i>	<i>Finanzkonto</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Neue Reste</i>
Ortsfeuerwehr Brauna	12601002 001.6	7851200	Neubau Löschwasserteich Brauna	1.667,60 EUR
	12601002 007.2	7851100	Anbau Fahrzeughalle	184.629,71 EUR
	12601002 008.4	7851200	Neubau Löschwasserteich Rohrbach	1.718,64 EUR
Grundschule Brauna	21111001 001.4	7851100	Anbau Mehrzweckraum als Sportraum	431.451,73 EUR
	21111001 001.8	7851100	Anbau Mehrzweckraum als Sportraum	2.097,74 EUR
	21111001 003.2	7851100	Erstellung Brandschutzkonzept sowie Umsetzung brandschutztechnischer Maßnahmen	1.677,74 EUR
	21111001 006.2	7851300	Zaunanlage	2.549,00 EUR
Grundstücksneuordnung allgemeines	51201000 004.2	7821000	Grunderwerb	5.020,00 EUR
Grunderwerb/Verkauf Straßen	51201001 000.2	7821000	Notarkosten, Vermessung, Vorbereitungs-/Übernahmegebühr rückständiger Grunderwerb	12.876,31 EUR
	51201001 001.4	7821000	Hauptstraße Cunnersdorf	3.497,04 EUR
Unterhaltung von Gemeindestraßen	54101001 001.6	7851200	ÖB Umbau / Erweiterung OT Cunnersdorf	93.500,00 EUR
	54101001 002.4	7851200	ÖB Umbau / Erweiterung OT Brauna	25.282,56 EUR
	54101001 003.2	7851200	ÖB Erneuerung Schaltstelle OT Biehla, Am Anbau	2.600,00 EUR
Hauptstraße Cunnersdorf	54101002 000.2	7821000	Bodenordnung	7.410,50 EUR
Gemeindeverbindungsstraße Biehla - Hausdorf	54101003 001.8	7851200	Bahnübergang	50.000,00 EUR
Gemeindeverbindungsstraße Biehla - Cunnersdorf	54101004 001.4	7851200	Bahnübergang	175.500,00 EUR
<b>Haushaltsermächtigungen - Auszahlungen</b>				<b>1.001.478,57 EUR</b>