



Gemeinde Großrosseln

# Jahresabschluss 2013

## Inhaltsverzeichnis

<b>Ergebnisrechnung</b> .....	2-7
<b>Finanzrechnung</b> .....	8-16
<b>Teilrechnungen</b> .....	17-46
<b>Vermögensrechnung (Bilanz zum 31.12.2013)</b> .....	47-49

## **Anhang**

▪ Ergänzende Angaben zum Jahresabschluss .....	50-56
▪ Anlagen zum Anhang.....	
▪ Anlagenspiegel .....	Anlage 1
▪ Forderungsübersicht.....	Anlage 2
▪ Verbindlichkeitenübersicht .....	Anlage 3
▪ Übersicht der Darlehen .....	Anlage 4

## **Rechenschaftsbericht**

▪ Allgemeine Daten .....	57-73
▪ Aktiva.....	
▪ Anlagevermögen.....	73-79
▪ Umlaufvermögen .....	79-83
▪ Rechnungsabgrenzungsposten .....	83
▪ Passiva.....	
▪ Eigenkapital .....	84-85
▪ Sonderposten .....	85-86
▪ Rückstellungen .....	86-87
▪ Verbindlichkeiten .....	87-89
▪ Rechnungsabgrenzungsposten .....	89
▪ Ergebnisrechnung .....	90-101
▪ Chancen und Risiken.....	102-103



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.918.249,38	4.405.500,00	4.473.959,72	68.459,72
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.755.819,68	4.587.500,00	4.650.892,47	63.392,47
3. + sonstige Transfererträge	5.177,86	3.700,00	8.199,14	4.499,14
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.624,35	145.463,00	126.607,20	-18.855,80
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	560.174,14	264.000,00	277.586,77	13.586,77
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	305.861,44	249.150,00	291.525,50	42.375,50
7. + sonstige ordentliche Erträge	890.609,15	1.207.862,00	1.313.744,73	105.882,73
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.582.516,00</b>	<b>10.863.175,00</b>	<b>11.142.515,53</b>	<b>279.340,53</b>
11. - Personalaufwendungen	-2.951.557,21	-2.759.550,00	-2.700.280,19	59.269,81
12. - Versorgungsaufwendungen	-256.860,05	-242.000,00	-262.036,01	-20.036,01
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.911.776,71	-1.999.750,00	-2.043.086,10	-43.336,10
14. - bilanzielle Abschreibungen	-1.775.754,46	-1.489.870,00	-1.507.734,20	-17.864,20
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-4.378.991,76	-4.176.200,00	-4.238.501,83	-62.301,83
16. - Soziale Sicherung	-3.950,86	-3.700,00	-3.418,32	281,68
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-643.053,90	-880.130,00	-786.093,33	94.036,67
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.921.944,95</b>	<b>-11.551.200,00</b>	<b>-11.541.149,98</b>	<b>10.050,02</b>
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>-2.339.428,95</b>	<b>-688.025,00</b>	<b>-398.634,45</b>	<b>289.390,55</b>
20. + Finanzerträge	37.424,26	8.100,00	37.569,14	29.469,14
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-363.914,28	-388.000,00	-368.577,67	19.422,33
<b>22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)</b>	<b>-326.490,02</b>	<b>-379.900,00</b>	<b>-331.008,53</b>	<b>48.891,47</b>
<b>23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)</b>	<b>-2.665.918,97</b>	<b>-1.067.925,00</b>	<b>-729.642,98</b>	<b>338.282,02</b>
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	316.000,00	316.000,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>316.000,00</b>	<b>316.000,00</b>
<b>27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)</b>	<b>-2.665.918,97</b>	<b>-1.067.925,00</b>	<b>-413.642,98</b>	<b>654.282,02</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.125.530,13	969.000,00	1.130.338,52	161.338,52
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.125.530,13	-969.000,00	-1.130.338,52	-161.338,52
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>-2.665.918,97</b>	<b>-1.067.925,00</b>	<b>-413.642,98</b>	<b>654.282,02</b>

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.918.249,38	4.405.500,00	4.473.959,72	68.459,72
40110000 Grundsteuer A	6.432,07	6.500,00	4.399,92	-2.100,08
40120000 Grundsteuer B	686.291,33	670.000,00	677.919,28	7.919,28
40130000 Gewerbesteuer	495.408,00	615.000,00	666.584,99	51.584,99
40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.223.581,89	2.349.000,00	2.288.919,39	-60.080,61
40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	135.061,75	139.000,00	136.594,20	-2.405,80
40310000 Vergnügungssteuer	25.216,00	260.000,00	327.842,95	67.842,95
40330000 Hundesteuer	49.198,34	55.000,00	60.034,99	5.034,99
40510000 vom Land	0,00	311.000,00	311.664,00	664,00
40520000 von Gemeinden- und Gemeindeverbänden	297.060,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.755.819,68	4.587.500,00	4.650.892,47	63.392,47
41110000 vom Land	3.627.372,00	4.272.000,00	4.343.628,00	71.628,00
41210000 vom Land	0,00	150.000,00	149.957,00	-43,00
41410000 Zuweisungen vom Land	59.088,63	91.500,00	70.818,09	-20.681,91
41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	61.655,40	63.500,00	76.714,38	13.214,38
41470000 Zuschüsse von privaten Unternehmen	1.300,00	500,00	1.125,00	625,00
41480000 Zuschüsse von übrigen Bereichen	6.403,65	10.000,00	8.650,00	-1.350,00
3. + sonstige Transfererträge	5.177,86	3.700,00	8.199,14	4.499,14
42120000 Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	1.765,80	1.200,00	1.265,26	65,26
42130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.185,06	2.500,00	2.153,06	-346,94
42900000 Sonstige Transfererträge	1.227,00	0,00	125,00	125,00
42910000 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	4.655,82	4.655,82
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.624,35	145.463,00	126.607,20	-18.855,80
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	91.190,49	94.300,00	71.718,74	-22.581,26
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	52.621,50	48.200,00	50.980,10	2.780,10
43210000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Sonderbehälter)	699,36	500,00	840,36	340,36
43230000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Grünschnittanhänger)	1.650,00	2.000,00	1.150,00	-850,00
43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	463,00	463,00	1.918,00	1.455,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	560.174,14	264.000,00	277.586,77	13.586,77
44121000 Mieten	32.033,61	29.600,00	28.852,76	-747,24
44122000 Pachten	369.138,39	75.000,00	74.654,73	-345,27
44150000 Bestattungswesen	130.800,58	140.000,00	130.602,05	-9.397,95
44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.695,90	2.200,00	8.649,45	6.449,45
44180000 Umsatzbeteiligung	6.399,49	6.700,00	6.426,02	-273,98
44190000 Sonstige	20.106,17	10.500,00	28.401,76	17.901,76
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	305.861,44	249.150,00	291.525,50	42.375,50
44200000 Erstattungen vom Bund	727,60	9.750,00	727,60	-9.022,40
44210000 Erstattungen vom Land	29.047,59	2.500,00	20.415,89	17.915,89

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	22.488,66	12.000,00	44.661,47	32.661,47
44230000 Erstattungen von Zweckverbänden	39.438,20	35.400,00	42.767,69	7.367,69
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	6.754,32	7.000,00	8.517,93	1.517,93
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	173.014,43	178.000,00	156.951,03	-21.048,97
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	32.041,84	3.000,00	14.584,81	11.584,81
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.348,80	1.500,00	2.899,08	1.399,08
7. + sonstige ordentliche Erträge	890.609,15	1.207.862,00	1.313.744,73	105.882,73
45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	30.800,18	587.225,00	319.657,50	-267.567,50
45210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	4.705,91	7.000,00	2.183,74	-4.816,26
45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	7.880,25	10.500,00	8.570,65	-1.929,35
45250000 Konzessionsabgaben	235.847,09	240.000,00	221.879,00	-18.121,00
45260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	3.051,80	0,00	2.800,20	2.800,20
45270000 Versicherungserstattungen	47.324,06	21.000,00	16.106,97	-4.893,03
45290000 Sonstige	4.817,44	2.700,00	3.650,22	950,22
45610000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	24.274,67	0,00	24.275,00	24.275,00
45611100 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen	2.698,75	0,00	97,48	97,48
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	228.956,00	223.137,00	223.500,00	363,00
45613000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	301.151,68	116.300,00	491.023,97	374.723,97
45900000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	-898,68	0,00	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.582.516,00</b>	<b>10.863.175,00</b>	<b>11.142.515,53</b>	<b>279.340,53</b>
11. - Personalaufwendungen	-2.951.557,21	-2.759.550,00	-2.700.280,19	59.269,81
50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	-75.574,99	-83.500,00	-76.167,98	7.332,02
50210000 Bezüge der Beamten	-393.297,15	-446.000,00	-459.222,54	-13.222,54
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-1.636.178,94	-1.538.500,00	-1.579.211,45	-40.711,45
50310000 für Beamte	-9.274,42	-11.000,00	-10.894,53	105,47
50320000 für tariflich Beschäftigte	-142.272,24	-138.000,00	-144.021,92	-6.021,92
50410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-4.289,18	-5.550,00	-4.050,50	1.499,50
50420000 für tariflich Beschäftigte	-333.210,44	-339.000,00	-319.392,83	19.607,17
50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	-51.469,75	-74.000,00	-70.130,77	3.869,23
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-138,00	-400,00	-177,10	222,90
50610000 Personalnebenaufwendungen	-5.241,78	-7.800,00	-2.352,85	5.447,15
50700000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	-289.798,38	-103.300,00	-24.432,00	78.868,00
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-10.811,94	-12.500,00	-10.225,72	2.274,28
12. - Versorgungsaufwendungen	-256.860,05	-242.000,00	-262.036,01	-20.036,01
51100000 Versorgungsaufwendungen	-256.860,05	0,00	0,00	0,00
51110000 für Beamte	0,00	-242.000,00	-262.036,01	-20.036,01

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.911.776,71	-1.999.750,00	-2.043.086,10	-43.336,10
52110000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	0,00	-14.000,00	-12.639,37	1.360,63
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-225.691,27	-215.400,00	-248.236,68	-32.836,68
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-149.909,24	-145.000,00	-145.683,35	-683,35
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reparaturen, etc.)	-168.829,12	-126.600,00	-169.159,23	-42.559,23
52311000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reinigung, Schornsteinfeger, Leuchtmittel, Müllgebühren, etc.)	0,00	-158.200,00	-161.603,99	-3.403,99
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-288.795,41	-361.000,00	-375.572,89	-14.572,89
52330000 Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	-69,97	-21.500,00	0,00	21.500,00
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-61.854,50	-64.000,00	-61.178,98	2.821,02
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-53.151,87	-52.000,00	-50.367,51	1.632,49
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-29.543,67	-36.150,00	-21.895,19	14.254,81
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-24.622,52	-47.100,00	-52.099,72	-4.999,72
52410000 Schülerbeförderungskosten	-268.327,91	0,00	0,00	0,00
52440000 Aufwendungen für Streugut	-12.343,92	0,00	0,00	0,00
52450000 Aufwendungen für Schulbuchausleihe (Anschaffung Schulbücher)	-19.299,57	0,00	0,00	0,00
52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	-147,98	0,00	0,00	0,00
52500000 Erstattungen an den Bund	-36.864,84	-35.000,00	-25.281,33	9.718,67
52510000 Erstattungen an das Land	-11.466,56	-52.000,00	-31.198,63	20.801,37
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-17.068,34	-20.300,00	-11.852,19	8.447,81
52550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-350.758,14	-354.000,00	-364.330,87	-10.330,87
52570000 Erstattungen an private Unternehmen	-6.832,92	-7.500,00	-7.482,49	17,51
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.491,90	-2.500,00	-2.443,66	56,34
52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und für Dienstleistungen	-184.707,06	-9.500,00	-8.534,20	965,80
52910000 Schülerbeförderungskosten	0,00	-270.000,00	-251.399,50	18.600,50
52990000 Sonstige	0,00	-8.000,00	-42.126,32	-34.126,32
14 - bilanzielle Abschreibungen	-1.775.754,46	-1.489.870,00	-1.507.734,20	-17.864,20
57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-47.277,48	-46.960,00	-45.702,01	1.257,99
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-661.003,76	-419.992,00	-399.453,95	20.538,05
57500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	-921.248,67	-891.002,00	-920.202,00	-29.200,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>				
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-146.224,55	-131.916,00	-142.376,24	-10.460,24
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-4.378.991,76	-4.176.200,00	-4.238.501,83	-62.301,83
53110000 Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	-116.904,00	-53.000,00	-53.088,00	-88,00
53120000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-7.190,00	-7.500,00	-9.555,00	-2.055,00
53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-12.750,00	-10.000,00	-8.979,36	1.020,64
53170000 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-500,00	-500,00	0,00
53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	-106.147,21	-108.200,00	-127.215,99	-19.015,99
53310000 Gewerbesteuerumlage	-86.050,55	-99.000,00	-100.314,57	-1.314,57
53410000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-4.048.848,00	0,00	0,00	0,00
53420000 Kreis-, Regionalverbandsumlage	0,00	-3.898.000,00	-3.936.132,00	-38.132,00
53900000 Sonstige Transferaufwendungen	-1.102,00	0,00	-2.716,91	-2.716,91
16. - Soziale Sicherung	-3.950,86	-3.700,00	-3.418,32	281,68
54310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-3.950,86	-3.700,00	-3.418,32	281,68
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-643.053,90	-880.130,00	-786.093,33	94.036,67
55110000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	0,00	0,00	-2.115,11	-2.115,11
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-31.797,49	-26.800,00	-35.703,88	-8.903,88
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-15.182,89	-17.000,00	-14.803,40	2.196,60
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-40.218,86	-30.500,00	-27.001,17	3.498,83
55190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	0,00	0,00	-1.685,61	-1.685,61
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-68.255,12	-80.500,00	-89.422,64	-8.922,64
55220000 Leasing	-23.588,69	-24.000,00	-20.539,87	3.460,13
55240000 Datenverarbeitung	-88.191,60	-80.000,00	-62.011,61	17.988,39
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-16.900,26	-69.500,00	-169.190,51	-99.690,51
55290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-398,70	-1.200,00	-410,38	789,62
55310000 Büromaterial	-36.540,76	-34.900,00	-36.089,77	-1.189,77
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-21.769,26	-21.150,00	-21.124,46	25,54
55330000 Porto und Versandkosten	-17.681,23	-17.700,00	-14.062,85	3.637,15
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-24.247,47	-25.420,00	-22.405,15	3.014,85
55350000 öffentliche Bekanntmachungen	-11.854,19	-13.000,00	-11.630,72	1.369,28
55360000 Öffentlichkeitsarbeit	-14.475,06	-11.000,00	-8.630,49	2.369,51
55370000 Bankgebühren	-3.883,38	-4.000,00	-3.190,25	809,75
55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)	-3.447,83	-7.200,00	-7.479,96	-279,96
55410000 Versicherungsbeiträge	-117.992,12	-120.260,00	-121.773,26	-1.513,26
55412000 Kfz-Versicherungen	-8.287,53	-10.600,00	-15.226,22	-4.626,22
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-10.823,55	-12.450,00	-12.237,05	212,95

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
55430000 Sonstige Beiträge	-5.075,84	-800,00	-3.640,09	-2.840,09
55440000 Sonstige Gebühren	-9.794,13	0,00	0,00	0,00
55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-18.227,83	-210.500,00	-19.196,49	191.303,51
55541000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	-2.760,00	0,00	-482,69	-482,69
55542000 Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen	4.403,86	0,00	-2.177,19	-2.177,19
55810000 Grundsteuer	-5.297,74	-5.500,00	-6.264,05	-764,05
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-2.810,47	-2.650,00	-2.954,26	-304,26
55920000 Verfügungsmittel	-196,30	-2.000,00	-792,40	1.207,60
55930000 Repräsentationen	-46.979,46	-41.100,00	-50.203,48	-9.103,48
55990000 Sonstige	-780,00	-10.400,00	-3.648,32	6.751,68
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-11.921.944,95</b>	<b>-11.551.200,00</b>	<b>-11.541.149,98</b>	<b>10.050,02</b>
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>-2.339.428,95</b>	<b>-688.025,00</b>	<b>-398.634,45</b>	<b>289.390,55</b>
20. + Finanzerträge	37.424,26	8.100,00	37.569,14	29.469,14
47170000 Zinserträge von privaten Unternehmen	7.367,00	2.500,00	3.277,46	777,46
47180000 Zinserträge von übrigen Bereichen	27.021,71	50,00	30.803,89	30.753,89
47200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	138,50	500,00	286,80	-213,20
47300000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.867,00	5.000,00	3.173,15	-1.826,85
47410000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	0,00	50,00	27,84	-22,16
47910000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	30,05	0,00	0,00	0,00
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-363.914,28	-388.000,00	-368.577,67	19.422,33
56140000 Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	-282.795,20	0,00	0,00	0,00
56170000 Zinsaufwendungen an private Unternehmen	-79.574,08	-386.000,00	-367.404,67	18.595,33
56910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-1.545,00	-2.000,00	-1.173,00	827,00
<b>22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)</b>	<b>-326.490,02</b>	<b>-379.900,00</b>	<b>-331.008,53</b>	<b>48.891,47</b>
<b>23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)</b>	<b>-2.665.918,97</b>	<b>-1.067.925,00</b>	<b>-729.642,98</b>	<b>338.282,02</b>
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	316.000,00	316.000,00
49910000 Außerordentlicher Ertrag; Entschädigungsleistung CDF	0,00	0,00	316.000,00	316.000,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>316.000,00</b>	<b>316.000,00</b>
<b>27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)</b>	<b>-2.665.918,97</b>	<b>-1.067.925,00</b>	<b>-413.642,98</b>	<b>654.282,02</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.125.530,13	969.000,00	1.130.338,52	161.338,52
48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.125.530,13	969.000,00	1.130.338,52	161.338,52
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.125.530,13	-969.000,00	-1.130.338,52	-161.338,52
58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.125.530,13	-969.000,00	-1.130.338,52	-161.338,52
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>-2.665.918,97</b>	<b>-1.067.925,00</b>	<b>-413.642,98</b>	<b>654.282,02</b>

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*



Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	4.062.869,86	4.405.500,00	4.299.372,74	-106.127,26
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.884.489,04	4.587.500,00	4.403.113,47	-184.386,53
3. + sonstige Transfereinzahlungen	1.938.308,72	3.700,00	9.183.286,11	9.179.586,11
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.983,66	145.000,00	128.351,21	-16.648,79
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	313.497,32	264.000,00	340.693,60	76.693,60
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	319.102,47	249.150,00	328.764,40	79.614,40
7. + sonstige Einzahlungen	315.062,58	281.400,00	556.711,17	275.311,17
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.184,53	8.100,00	6.308,91	-1.791,09
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.994.498,18</b>	<b>9.944.350,00</b>	<b>19.246.601,61</b>	<b>9.302.251,61</b>
10. - Personalauszahlungen	-2.700.051,76	-2.656.250,00	-2.666.551,62	-10.301,62
11. - Versorgungsauszahlungen	-256.860,05	-242.000,00	-259.721,49	-17.721,49
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.919.681,78	-1.999.750,00	-1.965.337,00	34.413,00
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-365.744,09	-388.000,00	-447.600,88	-59.600,88
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-6.353.931,59	-4.176.200,00	-13.384.965,14	-9.208.765,14
15. - Soziale Sicherung	-3.470,51	-4.900,00	-4.519,69	380,31
16. - sonstige Auszahlungen	-627.660,58	-668.430,00	-671.284,81	-2.854,81
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.227.400,36</b>	<b>-10.135.530,00</b>	<b>-19.399.980,63</b>	<b>-9.264.450,63</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.232.902,18</b>	<b>-191.180,00</b>	<b>-153.379,02</b>	<b>37.800,98</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.000,00	464.000,00	430.950,00	-33.050,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	47.270,17	1.040.000,00	4.080,00	-1.035.920,00
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	20.000,00	0,00	0,00	0,00
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>128.270,17</b>	<b>1.504.000,00</b>	<b>435.030,00</b>	<b>-1.068.970,00</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-100.000,00	-5.755,36	94.244,64
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-262.199,23	-830.000,00	-1.054.743,96	-224.743,96
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-175.957,75	-581.000,00	-237.662,79	343.337,21
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-44.135,56	-153.000,00	0,00	153.000,00
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.658,85	-10.000,00	-21.352,41	-11.352,41
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-486.951,39</b>	<b>-1.674.000,00</b>	<b>-1.319.514,52</b>	<b>354.485,48</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-358.681,22</b>	<b>-170.000,00</b>	<b>-884.484,52</b>	<b>-714.484,52</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.591.583,40</b>	<b>-361.180,00</b>	<b>-1.037.863,54</b>	<b>-676.683,54</b>
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	569.000,00	210.000,00	1.169.000,00	959.000,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-233.713,03	-261.000,00	-313.406,38	-52.406,38
<b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>335.286,97</b>	<b>-51.000,00</b>	<b>855.593,62</b>	<b>906.593,62</b>
37. = Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00	452.180,00	6.812.373,56	6.360.193,56
38. = Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	-6.500.000,00	-6.500.000,00
<b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>452.180,00</b>	<b>312.373,56</b>	<b>-139.806,44</b>

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<b>Liquiditätssicherung</b>				
40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.335.286,97	401.180,00	1.167.967,18	766.787,18
41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-256.296,43	40.000,00	130.103,64	90.103,64
42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	1.333.755,69	1.077.459,00	1.077.459,26	0,26
44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.077.459,26	1.117.459,00	1.207.562,90	90.103,90

\*\*\* Ende der Liste "Finanzrechnung" \*\*\*

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	4.062.869,86	4.405.500,00	4.299.372,74	-106.127,26
60110000 Grundsteuer A	6.352,72	6.500,00	4.413,10	-2.086,90
60120000 Grundsteuer B	693.024,25	670.000,00	678.382,73	8.382,73
60130000 Gewerbesteuer	530.021,53	615.000,00	625.731,74	10.731,74
60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.302.972,15	2.349.000,00	2.223.952,47	-125.047,53
60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	140.804,67	139.000,00	136.672,52	-2.327,48
60310000 Vergnügungssteuer	29.965,00	260.000,00	257.159,88	-2.840,12
60330000 Hundesteuer	48.549,54	55.000,00	59.588,30	4.588,30
60510000 vom Land	0,00	311.000,00	285.692,00	-25.308,00
60520000 von Gemeinden- und Gemeindeverbänden	311.180,00	0,00	27.780,00	27.780,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.884.489,04	4.587.500,00	4.403.113,47	-184.386,53
61110000 vom Land	3.755.683,00	4.272.000,00	4.244.956,00	-27.044,00
61210000 vom Land	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	53.892,21	91.500,00	70.818,09	-20.681,91
61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	68.060,18	63.500,00	76.714,38	13.214,38
61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	450,00	500,00	1.975,00	1.475,00
61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	6.403,65	10.000,00	8.650,00	-1.350,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	1.938.308,72	3.700,00	9.183.286,11	9.179.586,11
62120000 Unterhaltungsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	1.765,80	1.200,00	1.265,26	65,26
62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.174,69	2.500,00	2.148,92	-351,08
62900000 Sonstige Transfereinzahlungen	1.855.735,72	0,00	9.102.644,95	9.102.644,95
62900001 Veranstaltungen	1.470,00	0,00	1.390,00	1.390,00
62900002 Spenden 60. Geb. BM Dreistadt	0,00	0,00	4.993,50	4.993,50
62900003 Landwirtschaftskammer	2.085,13	0,00	2.043,06	2.043,06
62900005 Spenden	50,00	0,00	800,00	800,00
62900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	30.326,03	0,00	19.308,00	19.308,00
62900008 Fischereiabgaben	502,85	0,00	607,55	607,55
62900401 Ersuchen - Sonstige	12.396,80	0,00	10.925,51	10.925,51
62900402 Ersuchen - GEZ	18.277,05	0,00	18.562,26	18.562,26
62900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	5.563,82	0,00	2.846,23	2.846,23
62900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	5.985,84	0,00	7.386,93	7.386,93
62900405 Ersuchen - Regionalverband	712,77	0,00	805,48	805,48
62910000 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	4.655,82	4.655,82
69910000 Einzahlungen FW	1.262,22	0,00	2.902,64	2.902,64
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	146.983,66	145.000,00	128.351,21	-16.648,79
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	91.199,19	94.300,00	71.666,19	-22.633,81
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	55.784,47	50.700,00	56.685,02	5.985,02
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	313.497,32	264.000,00	340.693,60	76.693,60
64120000 Mieten und Pachten	149.091,85	111.300,00	138.476,83	27.176,83
64150000 Bestattungswesen	142.733,91	140.000,00	169.608,48	29.608,48

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
64160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.695,90	2.200,00	8.649,45	6.449,45
64190000 Sonstige	19.975,66	10.500,00	23.958,84	13.458,84
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	319.102,47	249.150,00	328.764,40	79.614,40
64200000 Erstattungen vom Bund	727,60	9.750,00	727,60	-9.022,40
64210000 Erstattungen vom Land	12.719,44	2.500,00	21.403,19	18.903,19
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	45.632,39	12.000,00	78.619,99	66.619,99
64230000 Erstattungen von Zweckverbänden	36.808,64	35.400,00	24.808,60	-10.591,40
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	7.440,65	7.000,00	6.552,90	-447,10
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	175.660,92	178.000,00	162.899,37	-15.100,63
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	36.846,61	3.000,00	30.616,36	27.616,36
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.266,22	1.500,00	3.136,39	1.636,39
7. + sonstige Einzahlungen	315.062,58	281.400,00	556.711,17	275.311,17
65210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	4.828,01	7.000,00	2.231,90	-4.768,10
65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	8.992,10	10.500,00	7.697,32	-2.802,68
65250000 Konzessionsabgaben	258.464,00	240.000,00	210.384,89	-29.615,11
65260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	3.051,80	0,00	2.800,20	2.800,20
65270000 Versicherungserstattungen	46.165,96	21.000,00	16.505,06	-4.494,94
65290000 Sonstige	5.154,54	2.900,00	3.851,72	951,72
65900000 Sonstige laufende Einzahlungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	316.000,00	316.000,00
65992000 Sonstige (Personalabrechnung)	-11.593,83	0,00	-2.759,92	-2.759,92
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.184,53	8.100,00	6.308,91	-1.791,09
67170000 Zinseinzahlungen von privaten Unternehmen	7.354,26	2.500,00	3.268,10	768,10
67180000 Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen	51,92	50,00	48,02	-1,98
67200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	146,10	500,00	200,74	-299,26
67300000 Vollverzinsungen aus Gewerbesteuer (§233a AO)	6.602,20	5.000,00	2.762,00	-2.238,00
67400000 Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen	30,05	0,00	30,05	30,05
67410000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	0,00	50,00	0,00	-50,00
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.994.498,18</b>	<b>9.944.350,00</b>	<b>19.246.601,61</b>	<b>9.302.251,61</b>
10. - Personalauszahlungen	-2.700.051,76	-2.656.250,00	-2.666.551,62	-10.301,62
70100000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätige	-71.865,38	-83.500,00	-77.302,59	6.197,41
70210000 Bezüge der Beamten	-431.321,99	-446.000,00	-466.822,34	-20.822,34
70220000 für tariflich Beschäftigte	-1.621.982,21	-1.538.500,00	-1.560.454,56	-21.954,56
70310000 für Beamte	-9.916,61	-11.000,00	-11.385,01	-385,01
70320000 für tariflich Beschäftigte	-142.272,24	-138.000,00	-144.021,92	-6.021,92
70410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-4.228,29	-5.550,00	-4.050,50	1.499,50
70420000 für tariflich Beschäftigte	-333.210,44	-339.000,00	-319.392,83	19.607,17
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-60.559,00	-74.400,00	-70.298,57	4.101,43
70600000 Personalnebenausgaben	-5.635,05	-7.800,00	-2.597,58	5.202,42
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-19.060,55	-12.500,00	-10.225,72	2.274,28

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
11. - Versorgungsauszahlungen	-256.860,05	-242.000,00	-259.721,49	-17.721,49
71100000 Versorgungsauszahlungen	-256.860,05	0,00	0,00	0,00
71110000 für Beamte	0,00	-242.000,00	-259.721,49	-17.721,49
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.919.681,78	-1.999.750,00	-1.965.337,00	34.413,00
72110000 Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	0,00	-14.000,00	-12.639,37	1.360,63
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-380.760,36	-360.400,00	-365.128,90	-4.728,90
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-179.359,58	-126.600,00	-161.226,53	-34.626,53
72311000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	-158.200,00	-148.806,99	9.393,01
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-288.700,69	-361.000,00	-349.076,97	11.923,03
72330000 Auszahlungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	0,00	-21.500,00	-69,97	21.430,03
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-57.480,62	-64.000,00	-64.919,59	-919,59
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-51.607,94	-52.000,00	-53.943,78	-1.943,78
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-29.822,40	-36.150,00	-20.568,44	15.581,56
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-23.989,51	-47.100,00	-50.217,20	-3.117,20
72410000 Schülerbeförderungskosten	-271.942,23	0,00	-19.814,35	-19.814,35
72440000 Auszahlungen für Streugut	-10.971,92	0,00	-1.372,00	-1.372,00
72450000 Auszahlungen für Schulbuchausleihe (Anschaffung Schulbücher)	-19.299,57	0,00	0,00	0,00
72490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	-160,82	0,00	0,00	0,00
72500000 Erstattungen an den Bund	-36.303,98	-35.000,00	-25.630,12	9.369,88
72510000 Erstattungen an das Land	-14.333,20	-52.000,00	-28.151,95	23.848,05
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-12.854,56	-20.300,00	-17.073,94	3.226,06
72550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-347.861,64	-354.000,00	-350.758,14	3.241,86
72570000 Erstattungen an private Unternehmen	-6.832,92	-7.500,00	-7.482,49	17,51
72580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-3.338,16	-2.500,00	-2.443,66	56,34
72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-184.061,68	-9.500,00	-24.479,14	-14.979,14
72910000 Schülerbeförderungskosten	0,00	-270.000,00	-229.597,85	40.402,15
72990000 Sonstige	0,00	-8.000,00	-31.935,62	-23.935,62
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-365.744,09	-388.000,00	-447.600,88	-59.600,88
76150000 Zinsauszahlungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	-285.023,01	0,00	-60.928,21	-60.928,21
76180000 Zinsauszahlungen an private Unternehmen	-79.574,08	-386.000,00	-367.404,67	18.595,33
76910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-1.147,00	-2.000,00	-19.268,00	-17.268,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-6.353.931,59	-4.176.200,00	-13.384.965,14	-9.208.765,14

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
73110000 Auszahlungen von Zuweisungen an das Land	-115.086,00	-53.000,00	-58.462,00	-5.462,00
73120000 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-7.190,00	-7.500,00	-9.555,00	-2.055,00
73130000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	-490,37	-10.000,00	-21.729,36	-11.729,36
73170000 Auszahlungen von Zuschüsse an private Unternehmen	-200,00	-500,00	0,00	500,00
73180000 Auszahlungen von Zuschüsse an übrige Bereiche	-83.670,05	-108.200,00	-114.343,12	-6.143,12
73310000 Gewerbesteuerumlage	-81.891,18	-99.000,00	-111.034,65	-12.034,65
73410000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-4.048.848,00	0,00	0,00	0,00
73420000 Kreis-, Regionalverbandsumlage	0,00	-3.898.000,00	-3.936.132,00	-38.132,00
73900000 Sonstige Transferauszahlungen	-1.936.670,95	0,00	-9.062.348,77	-9.062.348,77
73900001 Veranstaltungen	-1.470,00	0,00	-1.390,00	-1.390,00
73900003 Landwirtschaftskammer	-1.951,39	0,00	-2.001,72	-2.001,72
73900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	-750,00	0,00	-300,00	-300,00
73900005 Spenden	-50,00	0,00	-800,00	-800,00
73900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	-30.326,03	0,00	-19.308,00	-19.308,00
73900008 Fischereiabgaben	-510,50	0,00	-607,55	-607,55
73900401 Ersuchen - Sonstige	-12.346,80	0,00	-10.974,86	-10.974,86
73900402 Ersuchen - GEZ	-18.277,05	0,00	-18.562,26	-18.562,26
73900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	-5.563,82	0,00	-2.846,23	-2.846,23
73900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	-5.985,84	0,00	-7.361,93	-7.361,93
73900405 Ersuchen - Regionalverband	-712,77	0,00	-805,48	-805,48
79910000 Auszahlungen FW	-1.940,84	0,00	-6.402,21	-6.402,21
15. - Soziale Sicherung	-3.470,51	-4.900,00	-4.519,69	380,31
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-398,70	-1.200,00	-410,38	789,62
74310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-3.071,81	-3.700,00	-4.109,31	-409,31
16. - sonstige Auszahlungen	-627.660,58	-668.430,00	-671.284,81	-2.854,81
75110000 Auszahlungen für Personaleinstellungen	0,00	0,00	-2.115,11	-2.115,11
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-32.995,22	-26.800,00	-32.800,49	-6.000,49
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-16.677,01	-17.000,00	-13.623,62	3.376,38
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-37.840,88	-30.500,00	-31.007,92	-507,92
75190000 Sonstige Personalnebensauszahlungen	0,00	0,00	-1.685,61	-1.685,61
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-68.297,12	-80.500,00	-73.099,35	7.400,65
75220000 Leasing	-26.007,02	-24.000,00	-20.539,87	3.460,13
75240000 Datenverarbeitung	-85.832,42	-80.000,00	-66.433,36	13.566,64
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-25.856,76	-69.500,00	-74.292,02	-4.792,02
75310000 Büromaterial	-32.556,60	-34.900,00	-43.484,57	-8.584,57
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-21.394,82	-21.150,00	-21.434,26	-284,26
75330000 Porto und Versandkosten	-17.681,23	-17.700,00	-14.062,85	3.637,15
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-24.013,62	-25.420,00	-22.078,57	3.341,43
75350000 Öffentliche Bekanntmachungen	-11.856,33	-13.000,00	-11.614,87	1.385,13

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
75360000 Öffentlichkeitsarbeit	-14.475,06	-11.000,00	-8.630,49	2.369,51
75370000 Bankgebühren	-3.877,38	-4.000,00	-3.178,25	821,75
75390000 Sonstiges	-2.801,08	-7.200,00	-7.728,63	-528,63
75410000 Versicherungsbeiträge	-117.992,12	-120.260,00	-121.773,26	-1.513,26
75412000 Kfz-Versicherungen	-8.287,53	-10.600,00	-15.226,22	-4.626,22
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-10.946,23	-12.450,00	-12.187,05	262,95
75430000 Sonstige Beiträge	-2.109,37	-800,00	-5.270,78	-4.470,78
75440000 Sonstige Gebühren	-10.732,63	0,00	-199,35	-199,35
75810000 Grundsteuer	-5.297,74	-5.500,00	-6.264,05	-764,05
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-2.810,47	-2.650,00	-2.954,26	-304,26
75920000 Verfügungsmittel	-196,30	-2.000,00	-792,40	1.207,60
75930000 Repräsentationen	-46.203,80	-41.100,00	-51.480,31	-10.380,31
75990000 Sonstige	-780,00	-10.400,00	-3.404,66	6.995,34
75992000 Sonstige (Personalabrechnung)	-141,84	0,00	-3.922,63	-3.922,63
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-12.227.400,36</b>	<b>-10.135.530,00</b>	<b>-19.399.980,63</b>	<b>-9.264.450,63</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.232.902,18</b>	<b>-191.180,00</b>	<b>-153.379,02</b>	<b>37.800,98</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	61.000,00	464.000,00	430.950,00	-33.050,00
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	38.000,00	322.000,00	2.000,00	-320.000,00
68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	142.000,00	4.050,00	-137.950,00
68130000 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
68140000 Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	420.000,00	420.000,00
68170000 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	16.500,00	0,00	0,00	0,00
68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	6.500,00	0,00	900,00	900,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	47.270,17	1.040.000,00	4.080,00	-1.035.920,00
68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	41.350,00	452.775,00	1.530,00	-451.245,00
68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	5.920,17	587.225,00	2.550,00	-584.675,00
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	20.000,00	0,00	0,00	0,00
68300000 Beiträge und ähnliche Entgelte	20.000,00	0,00	0,00	0,00
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>128.270,17</b>	<b>1.504.000,00</b>	<b>435.030,00</b>	<b>-1.068.970,00</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-100.000,00	-5.755,36	94.244,64
78220000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	0,00	-100.000,00	-1.235,74	98.764,26
78230000 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	0,00	0,00	-4.519,62	-4.519,62
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-262.199,23	-830.000,00	-1.054.743,96	-224.743,96
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-262.199,23	-830.000,00	-1.054.743,96	-224.743,96

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-175.957,75	-581.000,00	-237.662,79	343.337,21
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-139.569,29	-573.000,00	-177.802,18	395.197,82
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-36.388,46	-8.000,00	-59.860,61	-51.860,61
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-44.135,56	-153.000,00	0,00	153.000,00
78180000 Aktivierbare Zuwendungen an übrige Bereiche	-44.135,56	-153.000,00	0,00	153.000,00
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.658,85	-10.000,00	-21.352,41	-11.352,41
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-4.658,85	-10.000,00	-21.352,41	-11.352,41
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-486.951,39</b>	<b>-1.674.000,00</b>	<b>-1.319.514,52</b>	<b>354.485,48</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-358.681,22</b>	<b>-170.000,00</b>	<b>-884.484,52</b>	<b>-714.484,52</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag</b>	<b>-1.591.583,40</b>	<b>-361.180,00</b>	<b>-1.037.863,54</b>	<b>-676.683,54</b>
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	569.000,00	210.000,00	1.169.000,00	959.000,00
69140000 Einzahlungen aus Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	210.000,00	0,00	-210.000,00
69170000 Einzahlungen aus Krediten von privaten Unternehmen	569.000,00	0,00	1.169.000,00	1.169.000,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-233.713,03	-261.000,00	-313.406,38	-52.406,38
79140000 Tilgung von Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	-187.774,62	-203.000,00	-250.812,18	-47.812,18
79170000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen	-45.938,41	-58.000,00	-62.594,20	-4.594,20
<b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>335.286,97</b>	<b>-51.000,00</b>	<b>855.593,62</b>	<b>906.593,62</b>
37. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00	452.180,00	0,00	-452.180,00
69210000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung vom öffentlichen Bereich	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
69220000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung vom privaten Kapitalmarkt	0,00	452.180,00	0,00	-452.180,00
38. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	-6.500.000,00	-6.500.000,00
79200000 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	-6.500.000,00	-6.500.000,00
<b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>452.180,00</b>	<b>-6.500.000,00</b>	<b>-6.952.180,00</b>
<b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.335.286,97</b>	<b>401.180,00</b>	<b>-5.644.406,38</b>	<b>-6.045.586,38</b>
<b>41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-256.296,43</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-6.682.269,92</b>	<b>-6.722.269,92</b>
<b>42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	1.333.755,69	1.077.459,00	1.077.459,26	0,26
18311000 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008	32.603,15	0,00	241.712,89	241.712,89
18312000 Volksbank Westliche Saar Plus eG - Nr. 7103550003	1.287.736,97	0,00	823.535,58	823.535,58



Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
18313000 Postbank Saarbrücken - Nr. 15095-664	5.096,89	0,00	4.570,73	4.570,73
18314000 Volksbank Saarlouis eG - Nr. 22.0008.3639	1.709,14	0,00	761,52	761,52
18315100 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155599	1.633,61	0,00	876,43	876,43
18315200 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155375	558,64	0,00	580,37	580,37
18315300 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155425	958,82	0,00	1.515,13	1.515,13
18315400 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155565	2.498,68	0,00	3.136,52	3.136,52
18315500 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155573	618,62	0,00	395,32	395,32
18315600 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155581	341,17	0,00	374,77	374,77
<Diverse>	0,00	1.077.459,00	0,00	-1.077.459,00
<b>44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>1.077.459,26</b>	<b>1.117.459,00</b>	<b>-5.604.810,66</b>	<b>-6.722.269,66</b>

\*\*\* Ende der Liste "Finanzrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.580,81	113.500,00	147.190,60	33.690,60
41410000 Zuweisungen vom Land	47.633,76	50.000,00	69.363,22	19.363,22
41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	61.243,40	63.000,00	76.302,38	13.302,38
41470000 Zuschüsse von privaten Unternehmen	1.300,00	500,00	1.125,00	625,00
41480000 Zuschüsse von übrigen Bereichen	6.403,65	0,00	400,00	400,00
3. + sonstige Transfererträge	2.185,06	2.500,00	6.155,88	3.655,88
42130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.185,06	2.500,00	2.153,06	-346,94
42900000 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	125,00	125,00
42910000 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	3.877,82	3.877,82
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.555,30	32.300,00	32.056,35	-243,65
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	-56,00	100,00	0,00	-100,00
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	33.611,30	32.200,00	32.056,35	-143,65
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	18.135,54	10.700,00	22.421,43	11.721,43
44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.695,90	2.200,00	8.649,45	6.449,45
44180000 Umsatzbeteiligung	0,00	0,00	93,77	93,77
44190000 Sonstige	16.439,64	8.500,00	13.678,21	5.178,21
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.629,69	110.900,00	103.633,89	-7.266,11
44200000 Erstattungen vom Bund	0,00	9.000,00	0,00	-9.000,00
44210000 Erstattungen vom Land	7.859,00	0,00	8.546,82	8.546,82
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	2.940,00	2.940,00
44230000 Erstattungen von Zweckverbänden	351,44	400,00	644,47	244,47
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	6.531,13	7.000,00	8.179,85	1.179,85
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	95.014,23	91.000,00	77.030,94	-13.969,06
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	14.719,01	2.000,00	3.866,23	1.866,23
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.154,88	1.500,00	2.425,58	925,58
7. + sonstige ordentliche Erträge	62.552,10	50.121,00	40.235,66	-9.885,34
45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	563,42	500,00	594,68	94,68
45260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0,00	2.417,60	2.417,60
45270000 Versicherungserstattungen	33.228,11	20.000,00	7.656,85	-12.343,15
45290000 Sonstige	538,25	500,00	445,53	-54,47
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	29.121,00	29.121,00	29.121,00	0,00
45900000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	-898,68	0,00	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>358.638,50</b>	<b>320.021,00</b>	<b>351.693,81</b>	<b>31.672,81</b>
11. - Personalaufwendungen	-773.252,64	-904.750,00	-812.623,98	92.126,02
50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	-60.245,99	-66.500,00	-61.895,48	4.604,52

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
50210000 Bezüge der Beamten	-228.882,89	-262.000,00	-277.221,75	-15.221,75
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-330.660,24	-387.500,00	-312.141,10	75.358,90
50310000 für Beamte	-9.274,42	-10.000,00	-10.894,53	-894,53
50320000 für tariflich Beschäftigte	-28.126,18	-30.000,00	-26.764,07	3.235,93
50410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-4.289,18	-5.550,00	-4.050,50	1.499,50
50420000 für tariflich Beschäftigte	-67.394,54	-86.000,00	-62.988,77	23.011,23
50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	-37.314,75	-49.000,00	-52.429,69	-3.429,69
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-42,00	-100,00	-61,60	38,40
50610000 Personalnebenaufwendungen	-4.624,33	-5.200,00	-2.252,85	2.947,15
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-2.398,12	-2.900,00	-1.923,64	976,36
12. - Versorgungsaufwendungen	-204.324,05	-212.000,00	-205.637,09	6.362,91
51100000 Versorgungsaufwendungen	-204.324,05	0,00	0,00	0,00
51110000 für Beamte	0,00	-212.000,00	-205.637,09	6.362,91
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-588.408,07	-560.100,00	-581.043,19	-20.943,19
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-69.873,64	-71.000,00	-69.061,15	1.938,85
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-35.431,84	-37.000,00	-37.970,47	-970,47
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reparaturen, etc.)	-48.569,76	-21.000,00	-58.918,48	-37.918,48
52311000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reinigung, Schornsteinfeger, Leuchtmittel, Müllgebühren, etc.)	0,00	-92.500,00	-93.256,42	-756,42
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-216,46	-500,00	0,00	500,00
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-4.230,01	-4.000,00	-3.305,41	694,59
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-12.227,52	-11.500,00	-13.643,64	-2.143,64
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.512,56	-15.900,00	-1.592,10	14.307,90
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-13.481,90	-22.500,00	-16.153,95	6.346,05
52410000 Schülerbeförderungskosten	-268.327,91	0,00	0,00	0,00
52450000 Aufwendungen für Schulbuchausleihe (Anschaffung Schulbücher)	-19.299,57	0,00	0,00	0,00
52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	-147,98	0,00	0,00	0,00
52510000 Erstattungen an das Land	-11.466,56	-12.000,00	-12.186,72	-186,72
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-767,12	-1.000,00	-1.971,52	-971,52
52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und für Dienstleistungen	-99.655,24	0,00	-1.252,31	-1.252,31
52910000 Schülerbeförderungskosten	0,00	-270.000,00	-251.399,50	18.600,50
52990000 Sonstige	0,00	0,00	-19.131,52	-19.131,52
14. - bilanzielle Abschreibungen	-464.031,32	-235.744,00	-215.752,11	19.991,89

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-6.831,25	-7.896,00	-8.638,01	-742,01
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-416.273,17	-182.991,00	-166.412,54	16.578,46
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-40.926,90	-44.857,00	-40.701,56	4.155,44
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-116.535,79	-113.500,00	-136.016,40	-22.516,40
53120000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-7.190,00	-7.500,00	-9.555,00	-2.055,00
53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-12.750,00	-4.000,00	-7.650,00	-3.650,00
53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	-96.595,79	-102.000,00	-116.747,49	-14.747,49
53900000 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	-2.063,91	-2.063,91
16. - Soziale Sicherung	-2.185,06	-2.500,00	-2.153,06	346,94
54310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-2.185,06	-2.500,00	-2.153,06	346,94
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-475.780,55	-467.670,00	-559.387,70	-91.717,70
55110000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	0,00	0,00	-2.115,11	-2.115,11
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-7.764,40	-8.300,00	-6.339,49	1.960,51
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-5.956,13	-6.500,00	-5.742,83	757,17
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-107,53	-300,00	-39,85	260,15
55190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	0,00	0,00	-1.685,61	-1.685,61
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-56.340,75	-67.900,00	-67.233,37	666,63
55220000 Leasing	-23.588,69	-24.000,00	-20.539,87	3.460,13
55240000 Datenverarbeitung	-88.191,60	-80.000,00	-62.011,61	17.988,39
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-12.774,32	-25.000,00	-133.770,76	-108.770,76
55290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-398,70	-1.200,00	-410,38	789,62
55310000 Büromaterial	-31.071,74	-27.500,00	-30.678,69	-3.178,69
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-10.942,33	-8.950,00	-8.772,81	177,19
55330000 Porto und Versandkosten	-17.681,23	-17.700,00	-14.062,85	3.637,15
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-15.550,87	-17.270,00	-15.871,54	1.398,46
55350000 öffentliche Bekanntmachungen	-11.854,19	-13.000,00	-11.630,72	1.369,28
55360000 Öffentlichkeitsarbeit	-13.999,02	-9.500,00	-8.630,49	869,51
55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)	-1.599,77	-2.300,00	-6.215,16	-3.915,16
55410000 Versicherungsbeiträge	-96.770,08	-98.600,00	-102.266,51	-3.666,51
55412000 Kfz-Versicherungen	0,00	-2.000,00	-1.469,69	530,31
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-9.804,83	-11.000,00	-11.089,34	-89,34
55430000 Sonstige Beiträge	-5.075,84	-800,00	1.864,08	2.664,08
55440000 Sonstige Gebühren	-4.756,56	0,00	0,00	0,00
55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des	-16.440,38	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Anlagevermögens</i>				
55810000 Grundsteuer	-162,67	-200,00	-165,25	34,75
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-776,00	-550,00	-499,00	51,00
55920000 Verfügungsmittel	-196,30	-2.000,00	-792,40	1.207,60
55930000 Repräsentationen	-43.196,62	-37.100,00	-46.951,50	-9.851,50
55990000 Sonstige	-780,00	-6.000,00	-2.266,95	3.733,05
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.624.517,48</b>	<b>-2.496.264,00</b>	<b>-2.512.613,53</b>	<b>-16.349,53</b>
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>-2.265.878,98</b>	<b>-2.176.243,00</b>	<b>-2.160.919,72</b>	<b>15.323,28</b>
20. + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)</b>	<b>-2.265.878,98</b>	<b>-2.176.243,00</b>	<b>-2.160.919,72</b>	<b>15.323,28</b>
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	277.000,00	277.000,00
49910000 Außerordentlicher Ertrag; Entschädigungsleistung CDF	0,00	0,00	277.000,00	277.000,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>277.000,00</b>	<b>277.000,00</b>
<b>27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)</b>	<b>-2.265.878,98</b>	<b>-2.176.243,00</b>	<b>-1.883.919,72</b>	<b>292.323,28</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	150.428,00	158.000,00	143.251,00	-14.749,00
48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	150.428,00	158.000,00	143.251,00	-14.749,00
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-126.175,29	-80.000,00	-116.296,80	-36.296,80
58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-126.175,29	-80.000,00	-116.296,80	-36.296,80
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>-2.241.626,27</b>	<b>-2.098.243,00</b>	<b>-1.856.965,52</b>	<b>241.277,48</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	126.939,17	113.500,00	148.040,60	34.540,60
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	52.437,34	50.000,00	69.363,22	19.363,22
61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	67.648,18	63.000,00	76.302,38	13.302,38
61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	450,00	500,00	1.975,00	1.475,00
61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	6.403,65	0,00	400,00	400,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	2.174,69	2.500,00	6.151,74	3.651,74
62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.174,69	2.500,00	2.148,92	-351,08
62900000 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	125,00	125,00
62910000 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	3.877,82	3.877,82
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.675,50	32.300,00	32.147,66	-152,34
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	100,00	0,00	-100,00
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	32.675,50	32.200,00	32.147,66	-52,34
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	18.180,54	10.700,00	22.268,90	11.568,90
64160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.695,90	2.200,00	8.649,45	6.449,45
64190000 Sonstige	16.484,64	8.500,00	13.619,45	5.119,45
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	169.251,67	110.900,00	105.488,43	-5.411,57
64200000 Erstattungen vom Bund	0,00	9.000,00	0,00	-9.000,00
64210000 Erstattungen vom Land	7.644,40	0,00	214,60	214,60
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	45.632,39	0,00	2.940,00	2.940,00
64230000 Erstattungen von Zweckverbänden	186,40	400,00	388,19	-11,81
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	6.600,12	7.000,00	6.329,71	-670,29
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	89.168,00	91.000,00	82.877,17	-8.122,83
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	18.897,08	2.000,00	10.281,58	8.281,58
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.123,28	1.500,00	2.457,18	957,18
7. + sonstige Einzahlungen	34.979,98	21.000,00	326.927,28	305.927,28
65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	552,42	500,00	553,08	53,08
65260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0,00	2.417,60	2.417,60
65270000 Versicherungserstattungen	33.799,31	20.000,00	7.511,07	-12.488,93
65290000 Sonstige	628,25	500,00	445,53	-54,47
65900000 Sonstige laufende Einzahlungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	316.000,00	316.000,00
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>384.201,55</b>	<b>290.900,00</b>	<b>641.024,61</b>	<b>350.124,61</b>
10. - Personalauszahlungen	-824.873,64	-904.750,00	-822.170,38	82.579,62

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
70100000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätige	-56.006,58	-66.500,00	-63.090,09	3.409,91
70210000 Bezüge der Beamten	-266.627,18	-262.000,00	-284.456,02	-22.456,02
70220000 für tariflich Beschäftigte	-330.601,93	-387.500,00	-312.199,41	75.300,59
70310000 für Beamte	-9.916,61	-10.000,00	-11.385,01	-1.385,01
70320000 für tariflich Beschäftigte	-28.126,18	-30.000,00	-26.764,07	3.235,93
70410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-4.228,29	-5.550,00	-4.050,50	1.499,50
70420000 für tariflich Beschäftigte	-67.394,54	-86.000,00	-62.988,77	23.011,23
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-46.308,00	-49.100,00	-52.815,29	-3.715,29
70600000 Personalnebenausgaben	-5.017,60	-5.200,00	-2.497,58	2.702,42
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-10.646,73	-2.900,00	-1.923,64	976,36
11. - Versorgungsauszahlungen	-204.324,05	-212.000,00	-205.637,09	6.362,91
71100000 Versorgungsauszahlungen	-204.324,05	0,00	0,00	0,00
71110000 für Beamte	0,00	-212.000,00	-205.637,09	6.362,91
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-592.497,41	-560.100,00	-569.449,90	-9.349,90
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-108.764,48	-108.000,00	-98.520,40	9.479,60
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-49.526,11	-21.000,00	-57.463,52	-36.463,52
72311000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	-92.500,00	-85.461,84	7.038,16
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-216,46	-500,00	0,00	500,00
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-3.846,21	-4.000,00	-3.634,96	365,04
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-12.192,00	-11.500,00	-13.337,03	-1.837,03
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-3.428,06	-15.900,00	-1.702,00	14.198,00
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-12.700,11	-22.500,00	-16.972,54	5.527,46
72410000 Schülerbeförderungskosten	-271.942,23	0,00	-19.814,35	-19.814,35
72450000 Auszahlungen für Schulbuchausleihe (Anschaffung Schulbücher)	-19.299,57	0,00	0,00	0,00
72490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	-160,82	0,00	0,00	0,00
72510000 Erstattungen an das Land	-14.333,20	-12.000,00	-9.140,04	2.859,96
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00
72580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-767,12	-1.000,00	-1.971,52	-971,52
72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-94.121,04	0,00	-12.736,59	-12.736,59
72910000 Schülerbeförderungskosten	0,00	-270.000,00	-229.597,85	40.402,15
72990000 Sonstige	0,00	0,00	-17.897,26	-17.897,26
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-84.268,38	-113.500,00	-136.815,53	-23.315,53
73120000 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden und	-7.190,00	-7.500,00	-9.555,00	-2.055,00

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Gemeindeverbänden</i>				
73130000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	-4.000,00	-20.400,00	-16.400,00
73180000 Auszahlungen von Zuschüsse an übrige Bereiche	-77.078,38	-102.000,00	-104.921,62	-2.921,62
73900000 Sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	-1.938,91	-1.938,91
15. - Soziale Sicherung	-2.146,16	-3.700,00	-3.001,04	698,96
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-398,70	-1.200,00	-410,38	789,62
74310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-1.747,46	-2.500,00	-2.590,66	-90,66
16. - sonstige Auszahlungen	-461.135,68	-466.470,00	-476.202,99	-9.732,99
75110000 Auszahlungen für Personaleinstellungen	0,00	0,00	-2.115,11	-2.115,11
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-8.430,40	-8.300,00	-6.339,49	1.960,51
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-5.807,53	-6.500,00	-6.374,35	125,65
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-107,53	-300,00	-39,85	260,15
75190000 Sonstige Personalnebenauszahlungen	0,00	0,00	-1.685,61	-1.685,61
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-56.340,75	-67.900,00	-50.910,08	16.989,92
75220000 Leasing	-26.007,02	-24.000,00	-20.539,87	3.460,13
75240000 Datenverarbeitung	-85.832,42	-80.000,00	-66.433,36	13.566,64
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-22.849,51	-25.000,00	-46.648,12	-21.648,12
75310000 Büromaterial	-26.841,41	-27.500,00	-38.066,62	-10.566,62
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-10.125,35	-8.950,00	-9.514,99	-564,99
75330000 Porto und Versandkosten	-17.681,23	-17.700,00	-14.062,85	3.637,15
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-15.336,04	-17.270,00	-15.612,71	1.657,29
75350000 Öffentliche Bekanntmachungen	-11.856,33	-13.000,00	-11.614,87	1.385,13
75360000 Öffentlichkeitsarbeit	-13.999,02	-9.500,00	-8.630,49	869,51
75390000 Sonstiges	-953,02	-2.300,00	-6.463,83	-4.163,83
75410000 Versicherungsbeiträge	-96.770,08	-98.600,00	-102.266,51	-3.666,51
75412000 Kfz-Versicherungen	0,00	-2.000,00	-1.469,69	530,31
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-9.804,83	-11.000,00	-11.039,34	-39,34
75430000 Sonstige Beiträge	-2.109,37	-800,00	-5.270,78	-4.470,78
75440000 Sonstige Gebühren	-5.349,68	0,00	-134,80	-134,80
75810000 Grundsteuer	-162,67	-200,00	-165,25	34,75
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-776,00	-550,00	-499,00	51,00
75920000 Verfügungsmittel	-196,30	-2.000,00	-792,40	1.207,60
75930000 Repräsentationen	-43.019,19	-37.100,00	-47.489,73	-10.389,73
75990000 Sonstige	-780,00	-6.000,00	-2.023,29	3.976,71
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.169.245,32</b>	<b>-2.260.520,00</b>	<b>-2.213.276,93</b>	<b>47.243,07</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.785.043,77</b>	<b>-1.969.620,00</b>	<b>-1.572.252,32</b>	<b>397.367,68</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	38.000,00	230.000,00	2.000,00	-228.000,00
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	38.000,00	230.000,00	2.000,00	-228.000,00



Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>38.000,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>-228.000,00</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.364,11	-460.000,00	-257.968,80	202.031,20
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-17.364,11	-460.000,00	-257.968,80	202.031,20
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-40.858,65	-30.000,00	-33.142,90	-3.142,90
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-18.936,48	-30.000,00	-17.869,15	12.130,85
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-21.922,17	0,00	-15.273,75	-15.273,75
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
78180000 Aktivierbare Zuwendungen an übrige Bereiche	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.658,85	-10.000,00	-21.352,41	-11.352,41
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-4.658,85	-10.000,00	-21.352,41	-11.352,41
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-67.881,61</b>	<b>-500.000,00</b>	<b>-312.464,11</b>	<b>187.535,89</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-29.881,61</b>	<b>-270.000,00</b>	<b>-310.464,11</b>	<b>-40.464,11</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-1.814.925,38</b>	<b>-2.239.620,00</b>	<b>-1.882.716,43</b>	<b>356.903,57</b>
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
37. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-1.814.925,38</b>	<b>-2.239.620,00</b>	<b>-1.882.716,43</b>	<b>356.903,57</b>
<b>42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-1.814.925,38</b>	<b>-2.239.620,00</b>	<b>-1.882.716,43</b>	<b>356.903,57</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	400,00	400,00
41480000 Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	400,00	400,00
3. + sonstige Transfererträge	1.765,80	1.200,00	1.265,26	65,26
42120000 Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	1.765,80	1.200,00	1.265,26	65,26
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.230,78	92.000,00	70.963,82	-21.036,18
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	80.492,58	88.000,00	65.984,07	-22.015,93
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	3.738,20	4.000,00	4.979,75	979,75
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.329,15	3.250,00	6.646,20	3.396,20
44200000 Erstattungen vom Bund	727,60	750,00	727,60	-22,40
44210000 Erstattungen vom Land	0,00	2.500,00	2.004,05	-495,95
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	2.863,38	2.863,38
44230000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0,00	93,81	93,81
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	116,80	116,80
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.474,75	0,00	840,56	840,56
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.126,80	0,00	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	19.976,85	10.328,00	9.324,62	-1.003,38
45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	2.499,00	0,00	2.548,00	2.548,00
45210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	4.705,91	7.000,00	2.183,74	-4.816,26
45260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	3.051,80	0,00	382,60	382,60
45270000 Versicherungserstattungen	5.319,14	0,00	595,28	595,28
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4.401,00	3.328,00	3.615,00	287,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>109.302,58</b>	<b>106.778,00</b>	<b>88.599,90</b>	<b>-18.178,10</b>
11. - Personalaufwendungen	-316.736,63	-287.850,00	-335.741,78	-47.891,78
50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	-15.329,00	-17.000,00	-14.272,50	2.727,50
50210000 Bezüge der Beamten	-70.233,39	-79.000,00	-77.208,69	1.791,31
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-171.329,12	-132.000,00	-178.509,25	-46.509,25
50320000 für tariflich Beschäftigte	-16.186,80	-13.000,00	-16.998,30	-3.998,30
50420000 für tariflich Beschäftigte	-36.729,80	-30.000,00	-37.700,61	-7.700,61
50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	-5.662,00	-15.000,00	-9.736,08	5.263,92
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-18,00	-50,00	-23,10	26,90
50610000 Personalnebenaufwendungen	0,00	-500,00	0,00	500,00
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-1.248,52	-1.300,00	-1.293,25	6,75
12. - Versorgungsaufwendungen	-27.824,00	0,00	-25.394,72	-25.394,72
51100000 Versorgungsaufwendungen	-27.824,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
51110000 für Beamte	0,00	0,00	-25.394,72	-25.394,72
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-164.543,68	-157.900,00	-184.164,88	-26.264,88
52110000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	0,00	-2.000,00	-138,42	1.861,58
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-15.914,64	-14.600,00	-26.362,84	-11.762,84
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-17.724,00	-15.000,00	-15.986,73	-986,73
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reparaturen, etc.)	-8.636,83	-5.500,00	-10.144,22	-4.644,22
52311000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reinigung, Schornsteinfeger, Leuchtmittel, Müllgebühren, etc.)	0,00	-500,00	-1.291,36	-791,36
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-16.056,42	-21.000,00	-21.907,28	-907,28
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-13.467,93	-12.000,00	-10.277,37	1.722,63
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-1.061,33	-1.000,00	-990,08	9,92
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-19.149,60	-15.400,00	-17.828,83	-2.428,83
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-7.748,15	-18.000,00	-28.571,89	-10.571,89
52500000 Erstattungen an den Bund	-36.864,84	-35.000,00	-25.281,33	9.718,67
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-10.025,62	-9.400,00	-10.652,19	-1.252,19
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-408,18	-500,00	-472,14	27,86
52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und für Dienstleistungen	-17.486,14	0,00	0,00	0,00
52990000 Sonstige	0,00	-8.000,00	-14.260,20	-6.260,20
14 - bilanzielle Abschreibungen	-49.570,18	-41.449,00	-52.262,49	-10.813,49
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-20.144,00	-20.144,00	-20.144,00	0,00
57500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-1.019,00	-1.019,00	-1.019,00	0,00
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-28.407,18	-20.286,00	-31.099,49	-10.813,49
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-9.551,42	-6.700,00	-10.968,50	-4.268,50
53170000 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	-500,00	-500,00	0,00
53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	-9.551,42	-6.200,00	-10.468,50	-4.268,50
16. - Soziale Sicherung	-1.765,80	-1.200,00	-1.265,26	-65,26
54310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-1.765,80	-1.200,00	-1.265,26	-65,26
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.294,98	-59.600,00	-61.677,55	-2.077,55
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-6.825,67	-12.500,00	-16.972,29	-4.472,29
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für	-854,30	-1.500,00	-646,17	853,83

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Dienstreisen und Dienstgänge</i>				
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-26.456,35	-15.000,00	-13.322,83	1.677,17
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0,00	-3.513,21	-3.513,21
55310000 Büromaterial	-3.422,13	-4.800,00	-4.259,84	540,16
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-7.056,69	-7.700,00	-7.973,28	-273,28
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-4.336,23	-3.100,00	-2.432,18	667,82
55360000 Öffentlichkeitsarbeit	-476,04	-1.500,00	0,00	1.500,00
55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)	-1.837,41	-3.000,00	0,00	3.000,00
55410000 Versicherungsbeiträge	-5.665,37	-5.500,00	-3.688,23	1.811,77
55412000 Kfz-Versicherungen	0,00	0,00	-4.913,74	-4.913,74
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-691,56	-1.000,00	-703,80	296,20
55440000 Sonstige Gebühren	-890,39	0,00	0,00	0,00
55930000 Repräsentationen	-3.782,84	-4.000,00	-3.251,98	748,02
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-632.286,69</b>	<b>-554.699,00</b>	<b>-671.475,18</b>	<b>-116.776,18</b>
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>-522.984,11</b>	<b>-447.921,00</b>	<b>-582.875,28</b>	<b>-134.954,28</b>
20. + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)</b>	<b>-522.984,11</b>	<b>-447.921,00</b>	<b>-582.875,28</b>	<b>-134.954,28</b>
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)</b>	<b>-522.984,11</b>	<b>-447.921,00</b>	<b>-582.875,28</b>	<b>-134.954,28</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-64.630,30	-59.000,00	-59.119,42	-119,42
58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-64.630,30	-59.000,00	-59.119,42	-119,42
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>-587.614,41</b>	<b>-506.921,00</b>	<b>-641.994,70</b>	<b>-135.073,70</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	400,00	400,00
61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	400,00	400,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	3.015,28	1.200,00	4.158,54	2.958,54
62120000 Unterhaltungsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	1.765,80	1.200,00	1.265,26	65,26
69910000 Einzahlungen FW	1.249,48	0,00	2.893,28	2.893,28
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.236,82	92.000,00	69.472,03	-22.527,97
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	80.173,08	88.000,00	65.927,57	-22.072,43
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	4.063,74	4.000,00	3.544,46	-455,54
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.568,02	3.250,00	5.468,50	2.218,50
64200000 Erstattungen vom Bund	727,60	750,00	727,60	-22,40
64210000 Erstattungen vom Land	5.075,04	2.500,00	0,00	-2.500,00
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	2.863,38	2.863,38
64230000 Erstattungen von Zweckverbänden	134,43	0,00	0,00	0,00
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	242,64	0,00	0,00	0,00
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.312,49	0,00	1.445,83	1.445,83
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.075,82	0,00	431,69	431,69
7. + sonstige Einzahlungen	13.198,95	7.000,00	3.196,21	-3.803,79
65210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	4.828,01	7.000,00	2.231,90	-4.768,10
65260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	3.051,80	0,00	382,60	382,60
65270000 Versicherungserstattungen	5.319,14	0,00	581,71	581,71
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>111.019,07</b>	<b>103.450,00</b>	<b>82.695,28</b>	<b>-20.754,72</b>
10. - Personalauszahlungen	-317.386,58	-287.850,00	-335.378,41	-47.528,41
70100000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätige	-15.858,80	-17.000,00	-14.212,50	2.787,50
70210000 Bezüge der Beamten	-70.353,54	-79.000,00	-77.238,62	1.761,38
70220000 für tariflich Beschäftigte	-171.329,12	-132.000,00	-178.509,25	-46.509,25
70320000 für tariflich Beschäftigte	-16.186,80	-13.000,00	-16.998,30	-3.998,30
70420000 für tariflich Beschäftigte	-36.729,80	-30.000,00	-37.700,61	-7.700,61
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-5.680,00	-15.050,00	-9.425,88	5.624,12
70600000 Personalnebenausgaben	0,00	-500,00	0,00	500,00
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-1.248,52	-1.300,00	-1.293,25	6,75
11. - Versorgungsauszahlungen	-27.824,00	0,00	-25.394,72	-25.394,72
71100000 Versorgungsauszahlungen	-27.824,00	0,00	0,00	0,00
71110000 für Beamte	0,00	0,00	-25.394,72	-25.394,72
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-163.915,22	-157.900,00	-174.770,89	-16.870,89
72110000 Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	0,00	-2.000,00	-138,42	1.861,58

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-32.421,40	-29.600,00	-35.260,37	-5.660,37
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-8.331,00	-5.500,00	-10.450,05	-4.950,05
72311000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	-500,00	-954,87	-454,87
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-16.963,88	-21.000,00	-22.995,93	-1.995,93
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-13.830,37	-12.000,00	-10.908,26	1.091,74
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-1.061,33	-1.000,00	-553,11	446,89
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-19.653,69	-15.400,00	-16.335,36	-935,36
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-7.896,93	-18.000,00	-26.578,24	-8.578,24
72500000 Erstattungen an den Bund	-36.303,98	-35.000,00	-25.630,12	9.369,88
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-9.731,86	-9.400,00	-10.031,22	-631,22
72580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-450,78	-500,00	-472,14	27,86
72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.270,00	0,00	-424,44	-424,44
72990000 Sonstige	0,00	-8.000,00	-14.038,36	-6.038,36
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-8.726,51	-6.700,00	-15.811,71	-9.111,71
73170000 Auszahlungen von Zuschüsse an private Unternehmen	-200,00	-500,00	0,00	500,00
73180000 Auszahlungen von Zuschüsse an übrige Bereiche	-6.591,67	-6.200,00	-9.421,50	-3.221,50
79910000 Auszahlungen FW	-1.934,84	0,00	-6.390,21	-6.390,21
15. - Soziale Sicherung	-1.324,35	-1.200,00	-1.518,65	-318,65
74310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-1.324,35	-1.200,00	-1.518,65	-318,65
16. - sonstige Auszahlungen	-61.355,20	-59.600,00	-65.448,76	-5.848,76
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-8.059,65	-12.500,00	-15.961,05	-3.461,05
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-1.052,05	-1.500,00	-663,92	836,08
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-24.045,93	-15.000,00	-17.447,40	-2.447,40
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0,00	-3.513,21	-3.513,21
75310000 Büromaterial	-3.650,11	-4.800,00	-4.266,71	533,29
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-7.443,95	-7.700,00	-7.922,48	-222,48
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-4.354,16	-3.100,00	-2.381,61	718,39
75360000 Öffentlichkeitsarbeit	-476,04	-1.500,00	0,00	1.500,00
75390000 Sonstiges	-1.837,41	-3.000,00	0,00	3.000,00
75410000 Versicherungsbeiträge	-5.665,37	-5.500,00	-3.688,23	1.811,77

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
75412000 Kfz-Versicherungen	0,00	0,00	-4.913,74	-4.913,74
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-691,56	-1.000,00	-703,80	296,20
75440000 Sonstige Gebühren	-894,36	0,00	3,97	3,97
75930000 Repräsentationen	-3.184,61	-4.000,00	-3.990,58	9,42
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-580.531,86</b>	<b>-513.250,00</b>	<b>-618.323,14</b>	<b>-105.073,14</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-469.512,79</b>	<b>-409.800,00</b>	<b>-535.627,86</b>	<b>-125.827,86</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.500,00	142.000,00	8.050,00	-133.950,00
68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	142.000,00	4.050,00	-137.950,00
68130000 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00
68170000 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	1.500,00	0,00	0,00	0,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.500,00	0,00	2.550,00	2.550,00
68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	2.500,00	0,00	2.550,00	2.550,00
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.000,00</b>	<b>142.000,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>-131.400,00</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-183.054,07	0,00	-735.077,38	-735.077,38
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-183.054,07	0,00	-735.077,38	-735.077,38
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-48.318,42	-338.000,00	-141.125,06	196.874,94
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-39.138,51	-330.000,00	-113.658,51	216.341,49
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-9.179,91	-8.000,00	-27.466,55	-19.466,55
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-231.372,49</b>	<b>-338.000,00</b>	<b>-876.202,44</b>	<b>-538.202,44</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-227.372,49</b>	<b>-196.000,00</b>	<b>-865.602,44</b>	<b>-669.602,44</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-696.885,28</b>	<b>-605.800,00</b>	<b>-1.401.230,30</b>	<b>-795.430,30</b>
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
37. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
38. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-696.885,28</b>	<b>-605.800,00</b>	<b>-1.401.230,30</b>	<b>-795.430,30</b>
<b>42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-696.885,28</b>	<b>-605.800,00</b>	<b>-1.401.230,30</b>	<b>-795.430,30</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.866,87	52.000,00	9.716,87	-42.283,13
41410000 Zuweisungen vom Land	11.454,87	41.500,00	1.454,87	-40.045,13
41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	412,00	500,00	412,00	-88,00
41480000 Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	10.000,00	7.850,00	-2.150,00
3. + sonstige Transfererträge	1.227,00	0,00	778,00	778,00
42900000 Sonstige Transfererträge	1.227,00	0,00	0,00	0,00
42910000 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	778,00	778,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.700,96	21.063,00	23.442,41	2.379,41
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	10.616,60	6.100,00	5.590,05	-509,95
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	15.272,00	12.000,00	13.944,00	1.944,00
43210000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Sonderbehälter)	699,36	500,00	840,36	340,36
43230000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Grünschnittanhänger)	1.650,00	2.000,00	1.150,00	-850,00
43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	463,00	463,00	1.918,00	1.455,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	542.038,60	253.300,00	255.165,34	1.865,34
44121000 Mieten	32.033,61	29.600,00	28.852,76	-747,24
44122000 Pachten	369.138,39	75.000,00	74.654,73	-345,27
44150000 Bestattungswesen	130.800,58	140.000,00	130.602,05	-9.397,95
44180000 Umsatzbeteiligung	6.399,49	6.700,00	6.332,25	-367,75
44190000 Sonstige	3.666,53	2.000,00	14.723,55	12.723,55
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159.423,60	120.000,00	162.379,41	42.379,41
44210000 Erstattungen vom Land	21.188,59	0,00	9.865,02	9.865,02
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	22.488,66	12.000,00	38.858,09	26.858,09
44230000 Erstattungen von Zweckverbänden	39.086,76	35.000,00	42.029,41	7.029,41
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	223,19	0,00	221,28	221,28
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	60.526,20	72.000,00	61.054,09	-10.945,91
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	15.848,08	1.000,00	9.878,02	8.878,02
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	62,12	0,00	473,50	473,50
7. + sonstige ordentliche Erträge	100.053,99	620.006,00	382.198,48	-237.807,52
45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	28.301,18	587.225,00	317.109,50	-270.115,50
45270000 Versicherungserstattungen	8.776,81	1.000,00	7.854,84	6.854,84
45290000 Sonstige	4.274,33	2.100,00	3.202,14	1.102,14
45610000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	24.274,67	0,00	24.275,00	24.275,00
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	34.427,00	29.681,00	29.757,00	76,00

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>843.311,02</b>	<b>1.066.369,00</b>	<b>833.680,51</b>	<b>-232.688,49</b>
11. - Personalaufwendungen	-1.325.120,31	-1.252.200,00	-1.298.857,27	-46.657,27
50210000 Bezüge der Beamten	-94.180,87	-105.000,00	-104.792,10	207,90
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-943.601,07	-859.000,00	-913.412,80	-54.412,80
50310000 für Beamte	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
50320000 für tariflich Beschäftigte	-81.312,43	-81.000,00	-82.795,33	-1.795,33
50420000 für tariflich Beschäftigte	-190.959,73	-187.000,00	-184.017,70	2.982,30
50510000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl.	-8.493,00	-10.000,00	-7.965,00	2.035,00
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-72,00	-200,00	-84,70	115,30
50610000 Personalnebenaufwendungen	-617,45	-2.000,00	-100,00	1.900,00
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-5.883,76	-7.000,00	-5.689,64	1.310,36
12. - Versorgungsaufwendungen	-24.712,00	-30.000,00	-31.004,20	-1.004,20
51100000 Versorgungsaufwendungen	-24.712,00	0,00	0,00	0,00
51110000 für Beamte	0,00	-30.000,00	-31.004,20	-1.004,20
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.158.569,08	-1.271.700,00	-1.271.929,59	-229,59
52110000 Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	0,00	-12.000,00	-12.500,95	-500,95
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-139.902,99	-129.800,00	-152.812,69	-23.012,69
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-96.753,40	-93.000,00	-91.726,15	1.273,85
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reparaturen, etc.)	-111.622,53	-100.100,00	-100.096,53	3,47
52311000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (bspw. Reinigung, Schornsteinfeger, Leuchtmittel, Müllgebühren, etc.)	0,00	-65.200,00	-67.056,21	-1.856,21
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-272.522,53	-339.500,00	-353.665,61	-14.165,61
52330000 Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	-69,97	-21.500,00	0,00	21.500,00
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-44.156,56	-48.000,00	-47.596,20	403,80
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-39.863,02	-39.500,00	-35.733,79	3.766,21
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-6.753,23	-4.800,00	-2.474,26	2.325,74
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-3.264,87	-6.100,00	-7.365,92	-1.265,92
52440000 Aufwendungen für Streugut	-12.343,92	0,00	0,00	0,00
52510000 Erstattungen an das Land	0,00	-40.000,00	-19.011,91	20.988,09
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-5.842,72	-9.700,00	0,00	9.700,00
52550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-350.758,14	-354.000,00	-364.330,87	-10.330,87
52570000 Erstattungen an private Unternehmen	-6.832,92	-7.500,00	-7.482,49	17,51

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-316,60	-1.000,00	0,00	1.000,00
52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und für Dienstleistungen	-67.565,68	0,00	-1.341,41	-1.341,41
52990000 Sonstige	0,00	0,00	-8.734,60	-8.734,60
14 - bilanzielle Abschreibungen	-1.260.658,29	-1.211.272,00	-1.238.223,13	-26.951,13
57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-40.306,23	-38.924,00	-36.924,00	2.000,00
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-224.586,59	-216.857,00	-212.897,41	3.959,59
57500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-920.229,67	-889.983,00	-919.183,00	-29.200,00
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-75.535,80	-65.508,00	-69.218,72	-3.710,72
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-1.102,00	-6.000,00	-1.982,36	4.017,64
53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	-6.000,00	-1.329,36	4.670,64
53900000 Sonstige Transferaufwendungen	-1.102,00	0,00	-653,00	-653,00
16. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.896,91	-339.360,00	-151.145,64	188.214,36
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-13.505,12	-4.000,00	-9.070,27	-5.070,27
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-5.133,01	-6.500,00	-6.912,78	-412,78
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-13.654,98	-15.200,00	-13.638,49	1.561,51
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-11.914,37	-12.600,00	-18.676,06	-6.076,06
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-2.564,45	-44.000,00	-35.379,50	8.620,50
55310000 Büromaterial	-969,58	-1.600,00	-533,19	1.066,81
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-1.892,04	-2.000,00	-2.520,91	-520,91
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-3.987,83	-4.650,00	-3.847,26	802,74
55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)	0,00	-1.400,00	-825,87	574,13
55410000 Versicherungsbeiträge	-15.556,67	-16.160,00	-15.818,52	341,48
55412000 Kfz-Versicherungen	-8.287,53	-8.600,00	-8.842,79	-242,79
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-327,16	-450,00	-443,91	6,09
55430000 Sonstige Beiträge	0,00	0,00	-5.504,17	-5.504,17
55440000 Sonstige Gebühren	-4.147,18	0,00	0,00	0,00
55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-1.787,45	-210.500,00	-19.196,49	191.303,51
55810000 Grundsteuer	-5.135,07	-5.300,00	-6.098,80	-798,80
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-2.034,47	-2.100,00	-2.455,26	-355,26
55990000 Sonstige	0,00	-4.300,00	-1.381,37	2.918,63
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.861.058,59</b>	<b>-4.110.532,00</b>	<b>-3.993.142,19</b>	<b>117.389,81</b>

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>-3.017.747,57</b>	<b>-3.044.163,00</b>	<b>-3.159.461,68</b>	<b>-115.298,68</b>
20. + Finanzerträge	26.969,79	0,00	30.832,76	30.832,76
47180000 Zinserträge von übrigen Bereichen	26.969,79	0,00	30.755,87	30.755,87
47200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	0,00	0,00	76,89	76,89
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)</b>	<b>26.969,79</b>	<b>0,00</b>	<b>30.832,76</b>	<b>30.832,76</b>
<b>23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)</b>	<b>-2.990.777,78</b>	<b>-3.044.163,00</b>	<b>-3.128.628,92</b>	<b>-84.465,92</b>
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	39.000,00	39.000,00
49910000 Außerordentlicher Ertrag; Entschädigungsleistung CDF	0,00	0,00	39.000,00	39.000,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39.000,00</b>	<b>39.000,00</b>
<b>27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)</b>	<b>-2.990.777,78</b>	<b>-3.044.163,00</b>	<b>-3.089.628,92</b>	<b>-45.465,92</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	935.284,13	767.000,00	947.906,52	180.906,52
48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	935.284,13	767.000,00	947.906,52	180.906,52
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-934.724,54	-830.000,00	-954.922,30	-124.922,30
58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-934.724,54	-830.000,00	-954.922,30	-124.922,30
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>-2.990.218,19</b>	<b>-3.107.163,00</b>	<b>-3.096.644,70</b>	<b>10.518,30</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.866,87	52.000,00	9.716,87	-42.283,13
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.454,87	41.500,00	1.454,87	-40.045,13
61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	412,00	500,00	412,00	-88,00
61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	10.000,00	7.850,00	-2.150,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	1.227,00	0,00	778,00	778,00
62900000 Sonstige Transfereinzahlungen	1.227,00	0,00	0,00	0,00
62910000 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	778,00	778,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.934,03	20.600,00	26.660,92	6.060,92
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	10.888,80	6.100,00	5.668,02	-431,98
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	19.045,23	14.500,00	20.992,90	6.492,90
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	295.316,78	253.300,00	318.424,70	65.124,70
64120000 Mieten und Pachten	149.091,85	111.300,00	138.476,83	27.176,83
64150000 Bestattungswesen	142.733,91	140.000,00	169.608,48	29.608,48
64190000 Sonstige	3.491,02	2.000,00	10.339,39	8.339,39
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	121.803,78	120.000,00	198.941,47	78.941,47
64210000 Erstattungen vom Land	0,00	0,00	21.188,59	21.188,59
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	12.000,00	72.816,61	60.816,61
64230000 Erstattungen von Zweckverbänden	36.487,81	35.000,00	24.420,41	-10.579,59
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	597,89	0,00	223,19	223,19
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	69.018,92	72.000,00	61.156,20	-10.843,80
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	15.637,04	1.000,00	18.888,95	17.888,95
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	62,12	0,00	247,52	247,52
7. + sonstige Einzahlungen	11.375,34	3.100,00	11.618,42	8.518,42
65270000 Versicherungserstattungen	7.047,51	1.000,00	8.412,28	7.412,28
65290000 Sonstige	4.327,83	2.100,00	3.206,14	1.106,14
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	40,00	40,00
67200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	0,00	0,00	40,00	40,00
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>461.523,80</b>	<b>449.000,00</b>	<b>566.180,38</b>	<b>117.180,38</b>
10. - Personalauszahlungen	-1.325.280,71	-1.252.200,00	-1.293.940,77	-41.740,77
70210000 Bezüge der Beamten	-94.341,27	-105.000,00	-105.127,70	-127,70
70220000 für tariflich Beschäftigte	-943.601,07	-859.000,00	-908.160,70	-49.160,70
70310000 für Beamte	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00
70320000 für tariflich Beschäftigte	-81.312,43	-81.000,00	-82.795,33	-1.795,33
70420000 für tariflich Beschäftigte	-190.959,73	-187.000,00	-184.017,70	2.982,30
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-8.565,00	-10.200,00	-8.049,70	2.150,30
70600000 Personalnebensausgaben	-617,45	-2.000,00	-100,00	1.900,00
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-5.883,76	-7.000,00	-5.689,64	1.310,36

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
11. - Versorgungsauszahlungen	-24.712,00	-30.000,00	-28.689,68	1.310,32
71100000 Versorgungsauszahlungen	-24.712,00	0,00	0,00	0,00
71110000 für Beamte	0,00	-30.000,00	-28.689,68	1.310,32
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.163.013,27	-1.271.700,00	-1.215.724,69	55.975,31
72110000 Auszahlungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	0,00	-12.000,00	-12.500,95	-500,95
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-239.574,48	-222.800,00	-231.348,13	-8.548,13
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-121.502,47	-100.100,00	-93.312,96	6.787,04
72311000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	-65.200,00	-62.390,28	2.809,72
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-271.520,35	-339.500,00	-326.081,04	13.418,96
72330000 Auszahlungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	0,00	-21.500,00	-69,97	21.430,03
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-39.804,04	-48.000,00	-50.376,37	-2.376,37
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-38.354,61	-39.500,00	-40.053,64	-553,64
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-6.612,37	-4.800,00	-2.531,08	2.268,92
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-3.264,87	-6.100,00	-6.658,46	-558,46
72440000 Auszahlungen für Streugut	-10.971,92	0,00	-1.372,00	-1.372,00
72510000 Erstattungen an das Land	0,00	-40.000,00	-19.011,91	20.988,09
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-1.922,70	-9.700,00	-5.842,72	3.857,28
72550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-347.861,64	-354.000,00	-350.758,14	3.241,86
72570000 Erstattungen an private Unternehmen	-6.832,92	-7.500,00	-7.482,49	17,51
72580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-2.120,26	-1.000,00	0,00	1.000,00
72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-72.670,64	0,00	-5.934,55	-5.934,55
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-1.920,16	-6.000,00	-2.217,56	3.782,44
73130000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	-490,37	-6.000,00	-1.329,36	4.670,64
73900000 Sonstige Transferauszahlungen	-1.429,79	0,00	-888,20	-888,20
15. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - sonstige Auszahlungen	-91.225,08	-128.860,00	-112.875,89	15.984,11
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-13.725,12	-4.000,00	-6.755,87	-2.755,87
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-6.201,06	-6.500,00	-5.189,78	1.310,22
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-13.687,42	-15.200,00	-13.520,67	1.679,33

Teilhaushalt

3 Bauen, Wohnen, Umwelt

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-11.956,37	-12.600,00	-18.676,06	-6.076,06
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-2.884,95	-44.000,00	-26.164,46	17.835,54
75310000 Büromaterial	-987,77	-1.600,00	-533,19	1.066,81
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-1.896,02	-2.000,00	-2.274,28	-274,28
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-3.934,20	-4.650,00	-3.826,54	823,46
75390000 Sonstiges	0,00	-1.400,00	-825,87	574,13
75410000 Versicherungsbeiträge	-15.556,67	-16.160,00	-15.818,52	341,48
75412000 Kfz-Versicherungen	-8.287,53	-8.600,00	-8.842,79	-242,79
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-449,84	-450,00	-443,91	6,09
75440000 Sonstige Gebühren	-4.488,59	0,00	-68,52	-68,52
75810000 Grundsteuer	-5.135,07	-5.300,00	-6.098,80	-798,80
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-2.034,47	-2.100,00	-2.455,26	-355,26
75990000 Sonstige	0,00	-4.300,00	-1.381,37	2.918,63
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.606.151,22</b>	<b>-2.688.760,00</b>	<b>-2.653.448,59</b>	<b>35.311,41</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.144.627,42</b>	<b>-2.239.760,00</b>	<b>-2.087.268,21</b>	<b>152.491,79</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.500,00	92.000,00	420.900,00	328.900,00
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	92.000,00	0,00	-92.000,00
68140000 Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	420.000,00	420.000,00
68170000 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	15.000,00	0,00	0,00	0,00
68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	6.500,00	0,00	900,00	900,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	44.770,17	1.040.000,00	1.530,00	-1.038.470,00
68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	41.350,00	452.775,00	1.530,00	-451.245,00
68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	3.420,17	587.225,00	0,00	-587.225,00
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	20.000,00	0,00	0,00	0,00
68300000 Beiträge und ähnliche Entgelte	20.000,00	0,00	0,00	0,00
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>86.270,17</b>	<b>1.132.000,00</b>	<b>422.430,00</b>	<b>-709.570,00</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-100.000,00	-5.755,36	94.244,64
78220000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	0,00	-100.000,00	-1.235,74	98.764,26
78230000 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	0,00	0,00	-4.519,62	-4.519,62
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-61.781,05	-370.000,00	-61.697,78	308.302,22
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-61.781,05	-370.000,00	-61.697,78	308.302,22
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-86.376,01	-213.000,00	-60.759,36	152.240,64
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen	-81.494,30	-213.000,00	-46.274,52	166.725,48

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro</i>				
<i>78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro</i>	-4.881,71	0,00	-14.484,84	-14.484,84
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-39.135,56	-153.000,00	0,00	153.000,00
<i>78180000 Aktivierbare Zuwendungen an übrige Bereiche</i>	-39.135,56	-153.000,00	0,00	153.000,00
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-187.292,62</b>	<b>-836.000,00</b>	<b>-128.212,50</b>	<b>707.787,50</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-101.022,45</b>	<b>296.000,00</b>	<b>294.217,50</b>	<b>-1.782,50</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-2.245.649,87</b>	<b>-1.943.760,00</b>	<b>-1.793.050,71</b>	<b>150.709,29</b>
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
37. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln</b>	<b>-2.245.649,87</b>	<b>-1.943.760,00</b>	<b>-1.793.050,71</b>	<b>150.709,29</b>
<b>42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-2.245.649,87</b>	<b>-1.943.760,00</b>	<b>-1.793.050,71</b>	<b>150.709,29</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.918.249,38	4.405.500,00	4.473.959,72	68.459,72
40110000 Grundsteuer A	6.432,07	6.500,00	4.399,92	-2.100,08
40120000 Grundsteuer B	686.291,33	670.000,00	677.919,28	7.919,28
40130000 Gewerbesteuer	495.408,00	615.000,00	666.584,99	51.584,99
40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.223.581,89	2.349.000,00	2.288.919,39	-60.080,61
40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	135.061,75	139.000,00	136.594,20	-2.405,80
40310000 Vergnügungssteuer	25.216,00	260.000,00	327.842,95	67.842,95
40330000 Hundesteuer	49.198,34	55.000,00	60.034,99	5.034,99
40510000 vom Land	0,00	311.000,00	311.664,00	664,00
40520000 von Gemeinden- und Gemeindeverbänden	297.060,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.627.372,00	4.422.000,00	4.493.585,00	71.585,00
41110000 vom Land	3.627.372,00	4.272.000,00	4.343.628,00	71.628,00
41210000 vom Land	0,00	150.000,00	149.957,00	-43,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137,31	100,00	144,62	44,62
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	137,31	100,00	144,62	44,62
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.479,00	15.000,00	18.866,00	3.866,00
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	17.474,00	15.000,00	18.866,00	3.866,00
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	5,00	0,00	0,00	0,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	708.026,21	527.407,00	881.985,97	354.578,97
45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	7.316,83	10.000,00	7.975,97	-2.024,03
45250000 Konzessionsabgaben	235.847,09	240.000,00	221.879,00	-18.121,00
45290000 Sonstige	4,86	100,00	2,55	-97,45
45611100 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen	2.698,75	0,00	97,48	97,48
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	161.007,00	161.007,00	161.007,00	0,00
45613000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	301.151,68	116.300,00	491.023,97	374.723,97
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.271.263,90</b>	<b>9.370.007,00</b>	<b>9.868.541,31</b>	<b>498.534,31</b>
11. - Personalaufwendungen	-536.447,63	-314.750,00	-253.057,16	61.692,84
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-190.588,51	-160.000,00	-175.148,30	-15.148,30
50320000 für tariflich Beschäftigte	-16.646,83	-14.000,00	-17.464,22	-3.464,22
50420000 für tariflich Beschäftigte	-38.126,37	-36.000,00	-34.685,75	1.314,25
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-6,00	-50,00	-7,70	42,30
50610000 Personalnebenaufwendungen	0,00	-100,00	0,00	100,00
50700000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	-289.798,38	-103.300,00	-24.432,00	78.868,00
50920000 Pauschalierter Lohnsteuer (Beschäftigte)	-1.281,54	-1.300,00	-1.319,19	-19,19
12. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-255,88	-10.050,00	-5.948,44	4.101,56
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und	-128,28	-50,00	0,00	50,00

Teilhaushalt

4 Finanzen, Kasse, Steuern

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Geschäftsausstattung</i>				
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-127,60	-500,00	-7,96	492,04
52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und für Dienstleistungen	0,00	-9.500,00	-5.940,48	3.559,52
14 - bilanzielle Abschreibungen	-1.494,67	-1.405,00	-1.496,47	-91,47
57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-140,00	-140,00	-140,00	0,00
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-1.354,67	-1.265,00	-1.356,47	-91,47
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-4.251.802,55	-4.050.000,00	-4.089.534,57	-39.534,57
53110000 Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	-116.904,00	-53.000,00	-53.088,00	-88,00
53310000 Gewerbesteuerumlage	-86.050,55	-99.000,00	-100.314,57	-1.314,57
53410000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-4.048.848,00	0,00	0,00	0,00
53420000 Kreis-, Regionalverbandsumlage	0,00	-3.898.000,00	-3.936.132,00	-38.132,00
16. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-18.485,32	-13.500,00	-13.882,44	-382,44
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-3.702,30	-2.000,00	-3.321,83	-1.321,83
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-3.239,45	-2.500,00	-1.501,62	998,38
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-1.561,49	-500,00	-40,25	459,75
55310000 Büromaterial	-1.077,31	-1.000,00	-618,05	381,95
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-1.878,20	-2.500,00	-1.857,46	642,54
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-372,54	-400,00	-254,17	145,83
55370000 Bankgebühren	-3.883,38	-4.000,00	-3.190,25	809,75
55390000 Sonstiges (bspw. Gebühren GEZ, etc.)	-10,65	-500,00	-438,93	61,07
55541000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	-2.760,00	0,00	-482,69	-482,69
55542000 Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen	0,00	0,00	-2.177,19	-2.177,19
55990000 Sonstige	0,00	-100,00	0,00	100,00
<b>18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-4.808.486,05</b>	<b>-4.389.705,00</b>	<b>-4.363.919,08</b>	<b>25.785,92</b>
<b>19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)</b>	<b>3.462.777,85</b>	<b>4.980.302,00</b>	<b>5.504.622,23</b>	<b>524.320,23</b>
20. + Finanzerträge	10.454,47	8.100,00	6.736,38	-1.363,62
47170000 Zinserträge von privaten Unternehmen	7.367,00	2.500,00	3.277,46	777,46
47180000 Zinserträge von übrigen Bereichen	51,92	50,00	48,02	-1,98
47200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	138,50	500,00	209,91	-290,09
47300000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.867,00	5.000,00	3.173,15	-1.826,85
47410000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	0,00	50,00	27,84	-22,16
47910000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	30,05	0,00	0,00	0,00
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-363.914,28	-388.000,00	-368.577,67	19.422,33
56140000 Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentlichen	-282.795,20	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt

4 Finanzen, Kasse, Steuern

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Bereich</i>				
56170000 Zinsaufwendungen an private Unternehmen	-79.574,08	-386.000,00	-367.404,67	18.595,33
56910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-1.545,00	-2.000,00	-1.173,00	827,00
<b>22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)</b>	<b>-353.459,81</b>	<b>-379.900,00</b>	<b>-361.841,29</b>	<b>18.058,71</b>
<b>23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)</b>	<b>3.109.318,04</b>	<b>4.600.402,00</b>	<b>5.142.780,94</b>	<b>542.378,94</b>
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)</b>	<b>3.109.318,04</b>	<b>4.600.402,00</b>	<b>5.142.780,94</b>	<b>542.378,94</b>
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.818,00	44.000,00	39.181,00	-4.819,00
48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.818,00	44.000,00	39.181,00	-4.819,00
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)</b>	<b>3.149.136,04</b>	<b>4.644.402,00</b>	<b>5.181.961,94</b>	<b>537.559,94</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt

4 Finanzen, Kasse, Steuern

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	4.062.869,86	4.405.500,00	4.299.372,74	-106.127,26
60110000 Grundsteuer A	6.352,72	6.500,00	4.413,10	-2.086,90
60120000 Grundsteuer B	693.024,25	670.000,00	678.382,73	8.382,73
60130000 Gewerbesteuer	530.021,53	615.000,00	625.731,74	10.731,74
60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.302.972,15	2.349.000,00	2.223.952,47	-125.047,53
60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	140.804,67	139.000,00	136.672,52	-2.327,48
60310000 Vergnügungssteuer	29.965,00	260.000,00	257.159,88	-2.840,12
60330000 Hundesteuer	48.549,54	55.000,00	59.588,30	4.588,30
60510000 vom Land	0,00	311.000,00	285.692,00	-25.308,00
60520000 von Gemeinden- und Gemeindeverbänden	311.180,00	0,00	27.780,00	27.780,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.755.683,00	4.422.000,00	4.244.956,00	-177.044,00
61110000 vom Land	3.755.683,00	4.272.000,00	4.244.956,00	-27.044,00
61210000 vom Land	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	1.931.891,75	0,00	9.172.197,83	9.172.197,83
62900000 Sonstige Transfereinzahlungen	1.854.508,72	0,00	9.102.519,95	9.102.519,95
62900001 Veranstaltungen	1.470,00	0,00	1.390,00	1.390,00
62900002 Spenden 60. Geb. BM Dreistadt	0,00	0,00	4.993,50	4.993,50
62900003 Landwirtschaftskammer	2.085,13	0,00	2.043,06	2.043,06
62900005 Spenden	50,00	0,00	800,00	800,00
62900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	30.326,03	0,00	19.308,00	19.308,00
62900008 Fischereiabgaben	502,85	0,00	607,55	607,55
62900401 Ersuchen - Sonstige	12.396,80	0,00	10.925,51	10.925,51
62900402 Ersuchen - GEZ	18.277,05	0,00	18.562,26	18.562,26
62900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	5.563,82	0,00	2.846,23	2.846,23
62900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	5.985,84	0,00	7.386,93	7.386,93
62900405 Ersuchen - Regionalverband	712,77	0,00	805,48	805,48
69910000 Einzahlungen FW	12,74	0,00	9,36	9,36
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	137,31	100,00	70,60	-29,40
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	137,31	100,00	70,60	-29,40
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.479,00	15.000,00	18.866,00	3.866,00
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	17.474,00	15.000,00	18.866,00	3.866,00
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	5,00	0,00	0,00	0,00
7. + sonstige Einzahlungen	255.508,31	250.300,00	214.969,26	-35.330,74
65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	8.439,68	10.000,00	7.144,24	-2.855,76
65250000 Konzessionsabgaben	258.464,00	240.000,00	210.384,89	-29.615,11
65290000 Sonstige	198,46	300,00	200,05	-99,95
65992000 Sonstige (Personalabrechnung)	-11.593,83	0,00	-2.759,92	-2.759,92
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.184,53	8.100,00	6.268,91	-1.831,09
67170000 Zinseinzahlungen von privaten Unternehmen	7.354,26	2.500,00	3.268,10	768,10
67180000 Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen	51,92	50,00	48,02	-1,98
67200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	146,10	500,00	160,74	-339,26

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
67300000 Vollverzinsungen aus Gewerbesteuer (§233a AO)	6.602,20	5.000,00	2.762,00	-2.238,00
67400000 Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen	30,05	0,00	30,05	30,05
67410000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	0,00	50,00	0,00	-50,00
<b>9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.037.753,76</b>	<b>9.101.000,00</b>	<b>17.956.701,34</b>	<b>8.855.701,34</b>
10. - Personalauszahlungen	-232.510,83	-211.450,00	-215.062,06	-3.612,06
70220000 für tariflich Beschäftigte	-176.450,09	-160.000,00	-161.585,20	-1.585,20
70320000 für tariflich Beschäftigte	-16.646,83	-14.000,00	-17.464,22	-3.464,22
70420000 für tariflich Beschäftigte	-38.126,37	-36.000,00	-34.685,75	1.314,25
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-6,00	-50,00	-7,70	42,30
70600000 Personalnebenausgaben	0,00	-100,00	0,00	100,00
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-1.281,54	-1.300,00	-1.319,19	-19,19
11. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-255,88	-10.050,00	-5.391,52	4.658,48
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-128,28	-50,00	0,00	50,00
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-127,60	-500,00	-7,96	492,04
72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-9.500,00	-5.383,56	4.116,44
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-365.744,09	-388.000,00	-447.600,88	-59.600,88
76150000 Zinsauszahlungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	-285.023,01	0,00	-60.928,21	-60.928,21
76180000 Zinsauszahlungen an private Unternehmen	-79.574,08	-386.000,00	-367.404,67	18.595,33
76910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-1.147,00	-2.000,00	-19.268,00	-17.268,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-6.259.016,54	-4.050.000,00	-13.230.120,34	-9.180.120,34
73110000 Auszahlungen von Zuweisungen an das Land	-115.086,00	-53.000,00	-58.462,00	-5.462,00
73310000 Gewerbesteuerumlage	-81.891,18	-99.000,00	-111.034,65	-12.034,65
73410000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-4.048.848,00	0,00	0,00	0,00
73420000 Kreis-, Regionalverbandsumlage	0,00	-3.898.000,00	-3.936.132,00	-38.132,00
73900000 Sonstige Transferauszahlungen	-1.935.241,16	0,00	-9.059.521,66	-9.059.521,66
73900001 Veranstaltungen	-1.470,00	0,00	-1.390,00	-1.390,00
73900003 Landwirtschaftskammer	-1.951,39	0,00	-2.001,72	-2.001,72
73900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	-750,00	0,00	-300,00	-300,00
73900005 Spenden	-50,00	0,00	-800,00	-800,00
73900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	-30.326,03	0,00	-19.308,00	-19.308,00
73900008 Fischereiabgaben	-510,50	0,00	-607,55	-607,55
73900401 Ersuchen - Sonstige	-12.346,80	0,00	-10.974,86	-10.974,86
73900402 Ersuchen - GEZ	-18.277,05	0,00	-18.562,26	-18.562,26
73900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	-5.563,82	0,00	-2.846,23	-2.846,23
73900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	-5.985,84	0,00	-7.361,93	-7.361,93
73900405 Ersuchen - Regionalverband	-712,77	0,00	-805,48	-805,48
79910000 Auszahlungen FW	-6,00	0,00	-12,00	-12,00
15. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
16. - sonstige Auszahlungen	-13.944,62	-13.500,00	-16.757,17	-3.257,17
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-2.780,05	-2.000,00	-3.744,08	-1.744,08
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-3.616,37	-2.500,00	-1.395,57	1.104,43
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-122,30	-500,00	-1.479,44	-979,44
75310000 Büromaterial	-1.077,31	-1.000,00	-618,05	381,95
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-1.929,50	-2.500,00	-1.722,51	777,49
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-389,22	-400,00	-257,71	142,29
75370000 Bankgebühren	-3.877,38	-4.000,00	-3.178,25	821,75
75390000 Sonstiges	-10,65	-500,00	-438,93	61,07
75990000 Sonstige	0,00	-100,00	0,00	100,00
75992000 Sonstige (Personalabrechnung)	-141,84	0,00	-3.922,63	-3.922,63
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.871.471,96</b>	<b>-4.673.000,00</b>	<b>-13.914.931,97</b>	<b>-9.241.931,97</b>
<b>18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.166.281,80</b>	<b>4.428.000,00</b>	<b>4.041.769,37</b>	<b>-386.230,63</b>
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-404,67	0,00	-2.635,47	-2.635,47
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-404,67	0,00	-2.635,47	-2.635,47
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-404,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.635,47</b>	<b>-2.635,47</b>
<b>32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-404,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.635,47</b>	<b>-2.635,47</b>
<b>33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>3.165.877,13</b>	<b>4.428.000,00</b>	<b>4.039.133,90</b>	<b>-388.866,10</b>
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	569.000,00	210.000,00	1.169.000,00	959.000,00
69140000 Einzahlungen aus Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	210.000,00	0,00	-210.000,00
69170000 Einzahlungen aus Krediten von privaten Unternehmen	569.000,00	0,00	1.169.000,00	1.169.000,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-233.713,03	-261.000,00	-313.406,38	-52.406,38
79140000 Tilgung von Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	-187.774,62	-203.000,00	-250.812,18	-47.812,18
79170000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen	-45.938,41	-58.000,00	-62.594,20	-4.594,20

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2012	2013	2013	2013
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<b>36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen</b>	<b>335.286,97</b>	<b>-51.000,00</b>	<b>855.593,62</b>	<b>906.593,62</b>
37. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00	452.180,00	0,00	-452.180,00
69210000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung vom öffentlichen Bereich	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
69220000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung vom privaten Kapitalmarkt	0,00	452.180,00	0,00	-452.180,00
38. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	-6.500.000,00	-6.500.000,00
79200000 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	-6.500.000,00	-6.500.000,00
<b>39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>452.180,00</b>	<b>-6.500.000,00</b>	<b>-6.952.180,00</b>
<b>40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>1.335.286,97</b>	<b>401.180,00</b>	<b>-5.644.406,38</b>	<b>-6.045.586,38</b>
41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	4.501.164,10	4.829.180,00	-1.605.272,48	-6.434.452,48
42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>4.501.164,10</b>	<b>4.829.180,00</b>	<b>-1.605.272,48</b>	<b>-6.434.452,48</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*

Aktiva	31.12.2013 EUR	31.12.2013 EUR	31.12.2013 EUR	31.12.2013 EUR	31.12.2012 EUR	31.12.2012 EUR	31.12.2012 EUR	31.12.2012 EUR
1. Anlagevermögen								
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				117.095,00			148.920,00	
1.2 Sachanlagen								
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte								
1.2.1.1 Grünflächen	589.403,50				589.403,50			
1.2.1.2 Ackerland	708.494,75				708.494,75			
1.2.1.3 Wald, Forsten	384.970,00				384.970,00			
1.2.1.4 Schutzflächen	0,00				0,00			
1.2.1.5 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen	0,00				0,00			
1.2.1.6 Gewässer	237.746,00				242.672,00			
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>3.160.337,73</u>	5.080.951,98			<u>3.259.819,49</u>	5.185.359,74		
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte								
1.2.2.1 Wohnbauten	222.513,00				398.321,00			
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	356.687,00				364.982,00			
1.2.2.3 Schulen	3.570.940,00				3.652.786,00			
1.2.2.4 Kulturanlagen	0,00				0,00			
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches	6.359.778,50				6.416.159,50			
1.2.2.6 Gartenanlagen	0,00				0,00			
1.2.2.7 Friedhöfe	1.353.031,50				1.374.481,50			
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	2.541.951,00				2.594.945,00			
1.2.2.9 sonstige Gebäude	<u>5.141.718,00</u>	19.546.619,00			<u>5.686.586,00</u>	20.488.261,00		
1.2.3 Infrastrukturvermögen								
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	15.280,00				15.846,00			
1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00				0,00			
1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen	6.201,00				7.042,00			
1.2.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00				0,00			
1.2.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00				0,00			
1.2.3.6 Abfallentsorgungsanlagen	0,00				0,00			
1.2.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00				0,00			
1.2.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	32.245.658,42				33.180.378,42			
1.2.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	<u>36.877,11</u>	32.304.016,53			<u>40.102,11</u>	33.243.368,53		
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00				0,00		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		36,00				36,00		
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge		393.359,57				304.124,00		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		378.686,30				375.535,30		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		<u>1.681.106,74</u>	59.384.776,12			<u>416.777,64</u>	60.013.462,21	
1.3 Finanzanlagen								
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00				0,00		
1.3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)		45.189,58				45.189,58		
1.3.3 Sondervermögen		1.844.949,54				1.844.949,54		
1.3.4 Anteile an Zweckverbänden und ähnliches		2.010.779,37				2.010.779,37		
1.3.5 Ausleihungen		882,28				882,28		
1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens		<u>0,00</u>	<u>3.901.800,77</u>	63.403.671,89		<u>0,00</u>	<u>3.901.800,77</u>	64.064.182,98
2. Umlaufvermögen								
2.1 Vorräte								
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		35.480,00				35.480,00		
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00				0,00		
2.1.3 Fertige Erzeugnisse und Waren		0,00				0,00		
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		<u>0,00</u>	<u>35.480,00</u>			<u>0,00</u>	<u>35.480,00</u>	
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen								
2.2.1.1 Gebührenforderungen	5.285,21				14.322,22			
2.2.1.2 Beitragsforderungen	0,00				0,00			
2.2.1.3 Steuerforderungen	174.372,87				132.789,62			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	496.780,35				448.671,01			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	<u>3.988.642,27</u>	4.665.080,70			<u>1.469.836,76</u>	2.065.619,61		
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.2.1 gegen verbundene Unternehmen	0,00				0,00			
2.2.2.2 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis beste	0,00				0,00			
2.2.2.3 gegen Sondervermögen	0,00				0,00			
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	0,00				0,00			
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	1.648.713,83				642.017,06			
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	<u>379.573,36</u>	<u>2.028.287,19</u>	6.693.367,89		<u>222.953,03</u>	<u>864.970,09</u>	2.930.589,70	
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				0,00	
2.4 Liquide Mittel			<u>1.207.562,90</u>	7.936.410,79		<u>1.077.459,26</u>	4.043.528,96	
3. Aktive Rechnungsabgrenzung				106.612,05			107.555,90	
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				0,00			0,00	
<b>GESAMT AKTIVA:</b>				<u>71.446.694,73</u>			<u>68.215.267,84</u>	



**Passiva**

	31.12.2013 EUR	31.12.2013 EUR	31.12.2013 EUR	31.12.2012 EUR	31.12.2012 EUR	31.12.2012 EUR
<b>1. Eigenkapital</b>						
1.1 Allgemeine Rücklage		40.418.982,37			43.162.683,06	
1.2 Ausgleichsrücklage		0,00			0,00	
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		<u>-413.642,98</u>	40.005.339,39		<u>-2.665.918,97</u>	40.496.764,09
<b>2. Sonderposten</b>						
2.1 aus Zuwendungen		8.974.783,39			6.334.987,14	
2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		32.151,00			34.069,00	
2.3 für den Gebührenaussgleich		0,00			0,00	
2.4 Sonstige Sonderposten		<u>0,00</u>	9.006.934,39		<u>0,00</u>	6.369.056,14
<b>3. Rückstellungen</b>						
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen		3.959.359,59			4.373.518,22	
3.2 Rückstellungen für die Reaktivierung und Nachsorge von Deponien		0,00			0,00	
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		0,00			0,00	
3.4 Sonstige Rückstellungen		<u>149.421,24</u>	4.108.780,83		<u>182.291,48</u>	4.555.809,70
<b>4. Verbindlichkeiten</b>						
4.1 Anleihen		0,00			0,00	
4.2 Erhaltene Anzahlungen		0,00			0,00	
4.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen						
4.3.1 von verbundenen Unternehmen	0,00			0,00		
4.3.2 von Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00			0,00		
4.3.3 von Sondervermögen	0,00			0,00		
4.3.4 vom öffentlichen Bereich	0,00			0,00		
4.3.5 vom privaten Kapitalmarkt	<u>8.885.431,10</u>	8.885.431,10		<u>7.980.793,14</u>	7.980.793,14	
4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		6.812.373,56			6.500.000,00	
4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00			0,00	
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		599.524,27			344.009,38	
4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		7.414,68			9.917,50	
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten		<u>643.934,20</u>	16.948.677,81		<u>612.892,77</u>	15.447.612,79
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>			1.376.962,31			1.346.025,12
<b>GESAMT PASSIVA:</b>			<u>71.446.694,73</u>			<u>68.215.267,84</u>

Großrosseln, 06.03.2017

  
Dreistadt, Bürgermeister



<b>Aktiva</b>	31.12.2013	31.12.2013	31.12.2013	31.12.2012	<b>Passiva</b>	31.12.2013	31.12.2013	31.12.2012
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
1. Anlagevermögen					1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		117.095,00		148.920,00	1.1 Allgemeine Rücklage	40.418.982,37		43.162.683,06
1.2 Sachanlagen		59.384.776,12		60.013.462,21	1.2 Ausgleichsrücklage	0,00		0,00
1.3 Finanzanlagen		<u>3.901.800,77</u>	63.403.671,89	<u>3.901.800,77</u>	1.3 Jahresfehlbetrag	<u>413.642,98</u>	40.005.339,39	<u>2.665.918,97</u>
				<u>64.064.182,98</u>				<u>40.496.764,09</u>
2. Umlaufvermögen					2. Sonderposten			
2.1 Vorräte		35.480,00		35.480,00	2.1 aus Zuwendungen	8.974.783,39		6.334.987,14
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	<u>32.151,00</u>	9.006.934,39	<u>34.069,00</u>
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	4.665.080,70			2.065.619,61				<u>6.369.056,14</u>
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	<u>2.028.287,19</u>	6.693.367,89		864.970,09	3. Rückstellungen			
2.3 Liquide Mittel		<u>1.207.562,90</u>	7.936.410,79	<u>1.077.459,26</u>	3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	3.959.359,59		4.373.518,22
				<u>4.043.528,96</u>	3.2 Sonstige Rückstellungen	<u>149.421,24</u>	4.108.780,83	<u>182.291,48</u>
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten			106.612,05	107.555,90				<u>4.555.809,70</u>
					4. Verbindlichkeiten			
					4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	8.885.431,10		7.980.793,14
					4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	6.812.373,56		6.500.000,00
					4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	599.524,27		344.009,38
					4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.414,68		9.917,50
					4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	<u>643.934,20</u>	16.948.677,81	<u>612.892,77</u>
								<u>15.447.612,79</u>
					5. Passive Rechnungsabgrenzung		1.376.962,31	1.346.025,12
Gesamt:			<u>71.446.694,73</u>	<u>68.215.267,84</u>	Gesamt:		<u>71.446.694,73</u>	<u>68.215.267,84</u>

Großrosseln, 06.03.2017

  
Dreistadt, Bürgermeister



Gemeinde Großrosseln

**Anhang zum  
Jahresabschluss 2013**

## Ergänzende Angaben zum Jahresabschluss

### Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung und Bewertung erfolgte für die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2010 auf Grundlage des § 53 Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO) in Verbindung mit den Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz und den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung. Soweit die Sonderrichtlinien eine Vereinfachung zulassen, wurde diese grundsätzlich angewandt. Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten.

### Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2013.

### Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Bewertung und Bilanzierung erfolgt mit den tatsächlichen Anschaffungskosten bzw. mit den tatsächlich gezahlten Zuschussbeträgen jeweils vermindert um die planmäßige lineare Abschreibung.

### Sachanlagen

Die Bewertung und Bilanzierung erfolgt mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten jeweils vermindert um die planmäßige lineare Abschreibung. Geringwertige selbstständig nutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten unter 150 Euro zzgl. MwSt. wurden im Anschaffungsjahr in voller Höhe als Aufwand verbucht. Für geringwertige selbstständig nutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten zwischen 150 und 1.000 Euro zzgl. MwSt. wurden Sammelposten gebildet.

### Umlaufvermögen

#### Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen sind grundsätzlich mit dem Nennbetrag angesetzt. Eine pauschale Einzelwertberichtigung wurde vorgenommen. Dabei wurden folgende Ausfallwahrscheinlichkeiten berücksichtigt:

Alter der Forderung	Ausfallanteil
älter 4 Jahre	100 %
älter 3 Jahre	50 %
älter 2 Jahre	25 %
älter 1 Jahr	10 %

Aufgrund von Zahlungsunfähigkeit durch Insolvenzen sind Forderungen mit dem Nennbetrag ausgebucht worden. Der Stand der Forderungen ist im Forderungsspiegel als Anlage dargestellt.

#### Liquide Mittel

Die liquiden Mittel stellen den Kassenbestand zum 31.12.2013 dar und setzen sich aus den Guthaben bei den Kreditinstituten und dem Bargeldbestand zusammen. Negative Bankbestände werden bei den Verbindlichkeiten als Liquiditätskredite ausgewiesen.

#### Aktive Rechnungsabgrenzung

Hier sind die vor dem Abschlussstichtag geleisteten Auszahlungen aufgeführt, die nach dem Stichtag Aufwand darstellen. Es handelt sich um die Auszahlung der Besoldung für Januar 2013 und die erste Rate der Umlage an die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes.

#### Sonderposten

Unter den Sonderposten sind Zuwendungen, Beiträge und ähnliche Entgelte für die Herstellung oder Anschaffung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens nachgewiesen. Die Ausweisung erfolgt entsprechend den tatsächlich gezahlten Zuschüssen des Landes und der Beitragsbescheide für Straßenausbaubeiträge. Die Sonderposten werden entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes ertragswirksam aufgelöst, bzw. für nicht einem Anlagegut zurechenbare Zuwendungen und die Stellplatzablösebeiträge pauschal mit 5 % jährlich aufgelöst.

#### Rückstellungen

Rückstellungen wurden in der Höhe gebildet, in der die Gemeinde mit einer Inanspruchnahme rechnet und soweit vorgeschrieben abzinst. Die Berechnung der Pensionsrückstellungen ist durch die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes (RZVK) erfolgt. Die Beihilferückstellungen sind auf Grundlage des nach § 32 Abs. 4 KommHVO durch die RZVK ermittelten Prozentsatzes mit einem prozentualen Anteil von 14,6 % der Pensionsrückstellungen angesetzt worden. Der Prozentwert wurde von der Beihilfeumlagegemeinschaft (BUG) ermittelt. Für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit wurden Rückstellungen gebildet. Mit der Berechnung wurde unter Mitteilung der entsprechenden Vertragsdetails die RZVK beauftragt.

#### Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag zum 31.12.2013 angesetzt. Der Stand der Verbindlichkeiten ergibt sich aus dem Verbindlichkeitspiegel in der Anlage.

Passive Rechnungsabgrenzung

Bei den hier aufgeführten Einzahlungen handelt es sich überwiegend um Entgelte aus Grabnutzungsgebühren sowie für Grabpflege für Rasengräber, die Erträge nach dem Stichtag darstellen, da sie für die Dauer der Grabnutzung bereits gezahlt wurden.

Buchgewinne und Buchverluste aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens

Buchgewinn aus:

Verkauf von Grundstücken:	1.224 €
Verkauf von Gebäuden:	315.886 €
Verkauf von Fahrzeugen:	2.548 €

Buchverlust aus:

Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens:	19.196 €
--	----------

Verpflichtung aus Leasingverträgen

Nach § 43 Nr. 7 KommHVO ist es erforderlich, eine Übersicht der Verpflichtungen aus Leasingverträgen anzugeben. Diese Verpflichtungen stellen sich zum 31.12.2013 wie folgt dar:

Ifd. Nr.	Leasinggegenstand	Leasinggeber	mtl. Leasing-	RND zum	Verpflichtung
			betrag	Bilanzstichtag	zum
			EUR	Monate	Bilanzstichtag
1.	5 Stück Kopierer Toshiba	BNP Paribas Leasing GmbH	931,77	15,00	13.976,55
<b>Gesamt:</b>					<b>13.976,55</b>

Übertragung von Ermächtigungen

Nach § 19 KommHVO bleiben Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann. Werden Investitionsmaßnahmen im Haushaltsjahr nicht begonnen, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar.

Die Ausgabe-Ermächtigungen, die gemäß § 19 KommHVO aus dem Haushaltsjahr 2013 in das Haushaltsjahr 2014 übertragen werden, stellen sich wie folgt dar:

Haushaltsreste		Resteübertrag nach 2014
Bezeichnung	HH-Stelle	EUR
Zuschuss Ausbau Breitbandversorgung	11030101.0120	10.000,00
Anschaffung/Erwerb Fertiggarage	11030101.0399	-8.004,54
Geräte und Ausstattung Verwaltung	11030101.0822	3.597,32
Erwerb von Immobilien	11040101.0219	134.244,64
Erneuerung Dach Turnhalle Karlsbrunn	11050104.0960	32.426,07
Anschaffung Verkehrszeichen u. ä.	12020101.0825	7.089,30
Anschaffung Feuerwehrfahrzeug	12050101.0712	322.676,27
Geräte und Ausstattung Feuerwehr	12050101.0821	16.358,28
Bauliche Konzeption Feuerwehr	12050101.0960	436.131,50
Erneuerung Schulturnhalle St. Nikolaus	21010105.0960	288.784,66
Erneuerung der Schulhoffläche St. Nikolaus	21010105.0960	200.000,00
Projekt "Gemeindekindergarten"	36010101.0960	3.226.448,01
Sanierung Clubheim Sportplatz Großrosseln	42020103.0960	35.000,00
Sicherungszaun Sportplatz Karlsbrunn	42020104.0829	1.872,17
Anbau Clubheim St. Nikolaus	42020106.0960	-1.227,48
Zuwendungen für Leader-Maßnahmen	51010101.0120	100.000,00
Begleitmaßnahmen Beseitigung Bergschäden	51010101.0499	5.000,00
Behindertengerechte Gestaltung der Gehwege	54020102.04823	10.000,00
Erneuerung Straße "Feldstraße"	54020102.0960	73.087,19
Erneuerung Straße "Im Bruch"	54020102.0960	20.000,00
Erneuerung "Nassaustraße/Im Jungholz" in Nassw.	54020102.0960	91.766,53
Erweiterung/Energet. Sanierung der Straßenbel.	54020104.0120	103.000,00
Ausstattung Kinderspielplätze	55010101.0821	10.462,76
Erneuerung Mühlenbachverrohrung	55010101.0960	741.828,64
Herstellung Brunnenanlage Rosseltalhalle	55010101.0960	-3.036,38
Anlage eines Kinderwasserspielplatzes	55010101.0960	-1.547,00
Anlage eines Seniorenspielplatzes	55010101.0960	-23.528,30
Geräte und Ausstattung Friedhöfe	55020101.0822	12.332,91
Fahrzeuge für Bauhof	57030103.07112	180.000,00
Fahrzeuge für Bauhof (Zusatzeinrichtungen)	57030103.07184	-32.289,47
Fahrzeuge für Bauhof	57030103.0715	13.450,00
		<b>6.005.923,08</b>

Die Einnahme-Ermächtigungen, die gemäß § 19 KommHVO aus dem Haushaltsjahr 2013 in das Haushaltsjahr 2014 übertragen werden, stellen sich wie folgt dar:

Haushaltsreste		Resteübertrag nach 2014
Bezeichnung	HH-Stelle	EUR
Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	12050101.23142	190.000,00
Erneuerung Schulturnhalle STN	21010105.23141	130.000,00
Erneuerung Schulhoffläche STN	21010105.23141	100.000,00
Erneuerung Mühlenbachverrohrung	55010101.23141	51.856,00
Kredite vom Kreditmarkt	61020101.3262	138.000,00
		<b>609.856,00</b>

Mitglieder des Gemeinderates

Nach § 43 Nr. 15 KommHVO ist es erforderlich eine Übersicht der dem Gemeinderat im Jahr 2013 zugehörigen Mitglieder abzubilden. Dem Gemeinderat gehörten in 2013 die folgenden Personen an:

<b>Ifd. Nr.</b>	<b>Zuname</b>	<b>Vorname</b>
1.	Berrar	Kurt-Johann
2.	Dennert	Frank
3.	Ernst	Markus
4.	Ewen	Wolfgang
5.	Feld	Markus
6.	Franzen	Hans-Werner
7.	Fretter	Petra
8.	Heins	Helmut
9.	Hektor	Ralf
10.	König	Edith
11.	Laggai	Gerhard
12.	Müller	Herbert
13.	Octubre	Manuel
14.	Paff	Wolfgang
15.	Pflederer	Heinz
16.	Pfortner	Irina
17.	Schneider	Hans-Georg
18.	Schuler	Manfred
19.	Spang	Ewald
20.	Steuer	Jörg
21.	Teichmann	Hiltrude
22.	Wagner	Michael
23.	Wagner	Norbert
24.	Walle	Anke
25.	Wittig	Elvira
26.	Wollscheid	Günter
27.	Ziegler	Patrick



Sonderposten

Künftig müssen für verschiedene Zuweisungen, Zuschüsse und Beiträge, die jeweils zweckgebunden sind, sogenannte Sonderposten gebildet werden. Diese Sonderposten werden – entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer des Anlagegutes, für welches sie gebildet worden sind – ertragswirksam in der Ergebnisrechnung aufgelöst. Die Abschreibungen aus der Investition der Zuschüsse werden in die Position „bilanzielle Abschreibungen“ als Teil der ordentlichen Aufwendungen eingestellt. Beide Größen beeinflussen damit das „Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit“.

Gemäß § 43 Nr. 21 KommHVO ist die Bildung von Sonderposten im Geschäftsjahr anzugeben. In 2013 wurden folgende Sonderposten gebucht:

Sonderposten		Zuwendung
Bezeichnung	HH-Stelle	EUR
Neubau Kindertageseinrichtung	36010101.2314	315.000,00
Neubau Kindertageseinrichtung	36010101.23141	982.000,00
Energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung	54020104.23141	49.550,00
Seniorenspielplatz	55010101.23141	6.875,00
Wasserspielplatz	55010101.23141	5.002,25
Erhöhung Zuwendung Mühlenbachverrohrung	55010101.23141	98.144,00
Einrichtung Trauzimmer Jagdschloss Karlsbrunn	12030101.23142	2.500,00
Neubau Kindertageseinrichtung	36010101.23142	874.500,00
Anschaffung Fahrzeug Jugendfeuerwehr	12050101.23143	4.000,00
Entschädigung frz. Staat	11050102.23149	100.000,00
Zuwendung Neubau Kindergarten	36010101.23149	250.000,00
Entschädigung frz. Staat	54020102.23149	200.000,00
		<b>2.887.571,25</b>

Großrosseln, den 06.03.2017



Dreistadt, Bürgermeister

Anlagepiegel der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2013

Anlage 1 zum Anhang

Anlagegegenstand	Datum	ND	AfA-Art	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen			Buchwert 31.12.2013	Buchwert 31.12.2012
				Anfangsstand 01.01.2013	Zugang (Z) Abgang (A) Umbuchung (U)	Endstand 31.12.2013	Anfangsstand 01.01.2013	Zugang (Z) Abgang (A) Umbuchung (U)	Endstand 31.12.2013		
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
<b>Anlagevermögen</b>											
1. Immaterielle Vermögensgegenstände			lin.	282.194,49	14.017,01 (Z)	296.211,50	133.274,49	45.842,01 (Z)	179.116,50	117.095,00	148.920,00
Gesamt 1:				282.194,49	14.017,01 (Z)	296.211,50	133.274,49	45.842,01 (Z)	179.116,50	117.095,00	148.920,00
2. Sachanlagen											
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
2.1.1 Grünflächen	-/-			589.403,50	0,00 (Z)	589.403,50	0,00	0,00 (Z)	0,00	589.403,50	589.403,50
2.1.2 Ackerland	-/-			708.494,75	0,00 (Z)	708.494,75	0,00	0,00 (Z)	0,00	708.494,75	708.494,75
2.1.3 Wald, Forsten	-/-			384.970,00	0,00 (Z)	384.970,00	0,00	0,00 (Z)	0,00	384.970,00	384.970,00
2.1.4 Gewässer	-/-			249.240,04	0,00 (Z)	249.240,04	6.568,04	4.926,00 (Z)	11.494,04	237.746,00	242.672,00
2.1.5 Sonstige unbebaute Grundstücke	-/-			3.259.819,49	1.235,74 (Z) 100.717,50 (A)	3.160.337,73	0,00	0,00 (Z)	0,00	3.160.337,73	3.259.819,49
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
2.2.1 Wohnbauten			lin.	419.065,43	183.387,12 (A)	235.678,31	20.744,43	5.186,00 (Z) 12.765,12 (A)	13.165,31	222.513,00	398.321,00
2.2.2 soziale Einrichtungen			lin.	398.161,65	0,00 (Z)	398.161,65	33.179,65	8.295,00 (Z)	41.474,65	356.687,00	364.982,00
2.2.3 Schulen			lin.	3.909.950,42	1.190,00 (Z) 0,00 (U)	3.911.140,42	257.164,42	83.036,00 (Z)	340.200,42	3.570.940,00	3.652.786,00
2.2.4 Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches			lin.	6.745.611,42	3.939,11 (Z) 21.953,47 (U)	6.771.504,00	329.451,92	82.273,58 (Z)	411.725,50	6.359.778,50	6.416.159,50
2.2.5 Friedhöfe			lin.	1.460.282,65	0,00 (Z)	1.460.282,65	85.801,15	21.450,00 (Z)	107.251,15	1.353.031,50	1.374.481,50
2.2.6 Verwaltungsgebäude			lin.	2.806.748,82	0,00 (Z)	2.806.748,82	211.803,82	52.994,00 (Z)	264.797,82	2.541.951,00	2.594.945,00
2.2.7 Sonstige Gebäude			lin.	6.187.834,91	12.524,16 (Z) 496.487,56 (A)	5.703.871,51	501.248,91	125.420,67 (Z) 64.516,07 (A)	562.153,51	5.141.718,00	5.686.586,00
2.3 Infrastrukturvermögen											
2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen			lin.	18.110,00	0,00 (Z)	18.110,00	2.264,00	566,00 (Z)	2.830,00	15.280,00	15.846,00
2.3.2 Stromversorgungsanlagen			lin.	8.420,89	0,00 (Z) 0,00 (U)	8.420,89	1.378,89	841,00 (Z)	2.219,89	6.201,00	7.042,00
2.3.3 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen			lin.	36.834.515,06	306,00 (A)	36.834.209,06	3.654.136,64	934.414,00 (Z)	4.588.550,64	32.245.658,42	33.180.378,42
2.3.4 Sonstiges Infrastrukturvermögen			lin.	49.925,87	0,00 (Z)	49.925,87	9.823,76	3.225,00 (Z)	13.048,76	36.877,11	40.102,11
2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			lin.	36,00	0,00 (Z)	36,00	0,00	0,00 (Z)	0,00	36,00	36,00
2.5 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge			lin.	531.337,54	140.300,77 (Z) 2,00 (A)	671.636,31	227.213,54	51.063,20 (Z)	278.276,74	393.359,57	304.124,00
2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung			lin.	648.065,24	91.352,74 (Z)	739.417,98	272.529,94	88.201,74 (Z)	360.731,68	378.686,30	375.535,30
2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	-/-			416.777,64	1.287.316,80 (Z) 1.034,23 (A) 21.953,47 (U)	1.681.106,74	0,00	0,00 (Z)	0,00	1.681.106,74	416.777,64
Gesamt 2:				65.626.771,32	1.537.859,32 (Z) 781.934,41 (A) 43.906,94 (U)	66.382.696,23	5.613.309,11	1.461.892,19 (Z) 77.281,19 (A) 0,00 (U)	6.997.920,11	59.384.776,12	60.013.462,21
3. Finanzanlagen											
3.1 Beteiligungen (privatrechtlich)	-/-			45.189,58	0,00 (Z)	45.189,58	0,00	0,00 (Z)	0,00	45.189,58	45.189,58
3.2 Sondervermögen	-/-			1.844.949,54	0,00 (Z)	1.844.949,54	0,00	0,00 (Z)	0,00	1.844.949,54	1.844.949,54
3.3 Anteile an Zweckverbänden und ähnliches	-/-			2.010.779,37	0,00 (Z)	2.010.779,37	0,00	0,00 (Z)	0,00	2.010.779,37	2.010.779,37
3.4 Ausleihungen	-/-			882,28	0,00 (Z)	882,28	0,00	0,00 (Z)	0,00	882,28	882,28
Gesamt 3:				3.901.800,77	0,00 (Z)	3.901.800,77	0,00	0,00 (Z)	0,00	3.901.800,77	3.901.800,77
Gesamt 1.-3.				69.810.766,58	1.551.876,33 (Z) 781.934,41 (A) 43.906,94 (U)	70.580.708,50	5.746.583,60	1.507.734,20 (Z) 77.281,19 (A)	7.177.036,61	63.403.671,89	64.064.182,98

## Forderungsübersicht der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2013

	Stand	davon mit einer Restlaufzeit		
	31.12.2013	bis 1 Jahr	zwischen 1 und 5 Jahre	über 5 Jahre
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>				
a) Gebührenforderungen	5.285,21	5.285,21	0,00	0,00
b) Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Steuerforderungen	174.372,87	174.372,87	0,00	0,00
d) Forderungen aus Transferleistungen	496.780,35	496.780,35	0,00	0,00
e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.988.642,27	3.988.642,27	0,00	0,00
<b>2. Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände</b>				
a) gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00
b) gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00
c) gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
d) gegen den öffentliche Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00
e) gegen den privaten Bereich	1.648.713,83	1.648.713,83	0,00	0,00
f) Sonstige Vermögensgegenstände	379.573,36	379.573,36	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>6.693.367,89</b>	<b>6.693.367,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Verbindlichkeitenübersicht der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2013

	Stand	davon mit einer Restlaufzeit		
	31.12.2013	bis 1 Jahr	zwischen 1 und 5 Jahre	über 5 Jahre
	EUR	EUR	EUR	EUR
<b>1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen</b>				
1.1 vom privaten Kreditmarkt	8.885.431,10	279.680,40	1.140.364,85	7.465.385,85
<b>2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung</b>	6.812.373,56	6.812.373,56	0,00	0,00
<b>3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	599.524,27	599.524,27	0,00	0,00
<b>4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	7.414,68	7.414,68	0,00	0,00
<b>5. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	643.934,20	643.934,20	0,00	0,00
<b>Gesamt</b>	16.948.677,81	8.342.927,11	1.140.364,85	7.465.385,85

Entwicklung der Darlehen der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2013

Anlage 4 zum Anhang

Name Kreditinstitut	Aufnahme- betrag EUR	Aufnahme- datum	Annuität EUR	Zinsfest- schreibung	Stand 01.01.2013 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Tilgung EUR	Stand 31.12.2013 EUR	Zinsen EUR	Zinssatz in %
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	199.403,83	1984	5.533,46	Ende Laufzeit	62.181,93	0,00	0,00	8.331,34	53.850,59	2.735,58	4,550
Landesbank Saar, Saarbrücken	145.718,19	1987	2.531,85	30.11.2012	59.826,39	0,00	0,00	12.223,50	47.602,89	701,74	5,950
Landesbank Saar, Saarbrücken	273.069,44	1995	3.812,86	Ende Laufzeit	149.221,88	0,00	0,00	10.308,39	138.913,49	4.943,05	3,400
Landesbank Saar, Saarbrücken	245.487,28	1995	4.334,40	Ende Laufzeit	47.076,93	0,00	0,00	16.113,67	30.963,26	1.223,93	2,980
Landesbank Saar, Saarbrücken	140.823,96	1996	2.994,28	30.06.2017	49.124,92	0,00	0,00	10.950,26	38.174,66	1.026,86	6,230
Landesbank Saar, Saarbrücken	77.713,11	1996	1.601,27	Ende Laufzeit	1.722,77	0,00	0,00	1.722,77	0,00	15,80	3,400
Landesbank Saar, Saarbrücken	132.781,11	1997	3.186,75	31.12.2013	9.491,69	0,00	0,00	9.491,69	0,00	296,82	6,150
Landesbank Saar, Saarbrücken	160.183,25	2003	3.034,39	31.12.2024	108.601,00	0,00	0,00	7.061,15	101.539,85	5.076,41	4,790
Landesbank Saar, Saarbrücken	88.000,00	2003	1.304,60	30.09.2028	77.764,89	0,00	0,00	1.410,39	76.354,50	3.808,01	4,930
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	570.000,00	2004	8.692,50	Ende Laufzeit	479.500,42	0,00	0,00	13.416,78	466.083,64	21.353,22	4,500
Landesbank Saar, Saarbrücken	212.965,71	2005	3.103,98	Ende Laufzeit	173.661,75	0,00	0,00	6.265,19	167.396,56	6.150,73	3,590
Landesbank Saar, Saarbrücken	448.000,00	2005	6.401,40	Ende Laufzeit	383.905,49	0,00	0,00	10.674,14	373.231,35	14.931,46	3,930
Landesbank Saar, Saarbrücken	2.182.000,00	2006	33.265,25	Ende Laufzeit	1.921.952,95	0,00	0,00	47.171,26	1.874.781,69	85.889,74	4,510
Landesbank Saar, Saarbrücken	171.109,60	2006	3.885,90	Ende Laufzeit	110.195,97	0,00	0,00	11.250,09	98.945,88	4.293,51	4,050
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	1.180.000,00	2007	18.850,50	Ende Laufzeit	1.070.493,23	0,00	0,00	23.264,80	1.047.228,43	52.137,20	4,910
Landesbank Saar, Saarbrücken	308.000,00	2008	4.712,08	31.03.2038	282.371,09	0,00	0,00	6.132,08	276.239,01	12.716,24	4,540
Landesbank Saar, Saarbrücken	828.000,00	2008	13.051,35	30.09.2038	768.697,39	0,00	0,00	15.779,85	752.917,54	36.425,55	4,775
Landesbank Saar, Saarbrücken	624.000,00	2009	9.214,61	30.09.2039	590.234,20	0,00	0,00	12.230,27	578.003,93	24.628,17	4,205
Landesbank Saar, Saarbrücken	1.091.000,00	2011	14.439,39	30.09.2041	1.068.755,50	0,00	0,00	22.983,14	1.045.772,36	34.774,42	3,280
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	569.000,00	2012	7.253,33	30.06.2042	566.012,75	0,00	0,00	12.174,66	553.838,09	16.838,66	2,999
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	1.169.000,00	2013	16.190,65	30.09.2043	1.169.000,00	0,00	0,00	5.406,62	1.163.593,38	3.474,85	3,690
Gesamt					9.149.793,14	0,00	0,00	264.362,04	8.885.431,10	333.441,95	

Gemeinde Großrosseln

# Rechenschaftsbericht 2013

## Allgemeine Daten zur Gemeinde

Einwohnerentwicklung / Demografischer Wandel im Überblick:

Ortsteile	Geburten	Sterbefälle	Saldo	Einwohnerstand 31.12. (Hauptwohnsitz)
<b>Jahr 2012 -gesamt-</b>	<b>43</b>	<b>113</b>	<b>-70</b>	<b>8.267</b>
Dorf im Warndt 2013	15	19	-4	1.571
Emmersweiler 2013	2	11	-9	970
Großrosseln 2013	21	37	-16	3.243
Karlsbrunn 2013	4	18	-14	925
Nassweiler 2013	4	8	-4	638
St. Nikolaus 2013	7	10	-3	839
<b>Jahr 2013 -gesamt-</b>	<b>53</b>	<b>103</b>	<b>-50</b>	<b>8.186</b>

Gewerbeansiedlungen im Überblick:

	2012	2013	Saldo
Gewerbeanmeldungen	66	73	7
Gewerbeabmeldungen	63	65	2

### Vorbemerkung:

Gemäß § 44 Absatz 1 bis 3 der Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO) in Verbindung mit § 99 Kommunalselfbstverwaltungsgesetz (KSVG) ist dem Jahresabschluss ein Rechenschaftsbericht (Geschäftsbericht) beizufügen, in dem der Verlauf der Haushaltswirtschaft, die wichtigsten Ergebnisse sowie die erheblichen Abweichungen der Jahresergebnisse gegenüber den Haushaltsansätzen (Planzahlen) erläutert werden. Dies gilt sowohl für die Positionen der Erträge und Aufwendungen eines Wirtschaftsjahres (Ergebnisrechnung), als auch für die Positionen der Vermögensrechnung (Bilanz), bei denen erhebliche Abweichungen gegenüber den Vorjahrespositionen zu erläutern sind. Ein Rechenschaftsbericht soll außerdem auch auf Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, eingehen sowie eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde enthalten. Auf die Angaben und den Vergleich von Vorjahresbeträgen kann gemäß § 4 Gesetz zur Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens im Saarland verzichtet werden, wenn sich diese auf Haushaltsjahre mit kameraler Haushaltsführung und Rechnungslegung beziehen.

### **Aufbau und Gliederung des Gemeindehaushaltes:**

Zum 01.01.2009 wurde das Neue Kommunale Rechnungswesen im Saarland in der Gemeinde Großrosseln eingeführt. Der Haushalt der Gemeinde Großrosseln wurde ab diesem Zeitpunkt vollständig neu gegliedert. Er unterteilt sich in 4 Teilhaushalte mit den entsprechenden Produktbereichen.

#### **Teilhaushalt 1: Zentrale Dienste**

Dieser Teilhaushalt umfasst die Aufgabenbereiche: Politische Gremien (Gemeinderat, Ausschüsse, Ortsräte), Verwaltungsführung, Zentrale Dienste der Verwaltung (bspw. Beschaffung, Citymobil, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Amtliche Bekanntmachungen, Personalmanagement, Aus- und Fortbildung, Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz, Elektronische Datenverarbeitung), Wahlen und sonstige Abstimmungen, Schulträgeraufgaben, Kultur und Tourismus, Förderung von Kirchengemeinden, Kinder-, Jugend- und Familienhilfe, Sportförderung, Öffentlicher Personennahverkehr, Wirtschaftsförderung.

#### **Teilhaushalt 2: Bürger, Sicherheit**

Dieser Teilhaushalt umfasst die Aufgabenbereiche: Allgemeine Sicherheit und Ordnung (bspw. Fundangelegenheiten, Kommunaler Ordnungsdienst, Gewerbewesen, Gaststättenangelegenheiten, Verkehrsangelegenheiten, Fahrerlaubnisse, Waffen- und Jagdrecht, Meldeangelegenheiten, Ausweise und sonstige Dokumente), Personenstandswesen (bspw. Eheschließungen und Beurkundung von Geburten und Sterbefällen), Gefahrenabwehr und Gefahrenvorbeugung (Feuerwehrwesen, Gefahrenverhütungsschau, Katastrophenschutz).

#### **Teilhaushalt 3: Bauen, Wohnen, Umwelt**

Dieser Teilhaushalt umfasst die Aufgabenbereiche: An- und Verkauf sowie An- und Vermietung von Grundstücken und Gebäuden, Unterhaltung und Bewirtschaftung der Hallen, Vereins- und Verwaltungsgebäuden, Feuerwehrgerätehäusern, usw. einschließlich den Hausmeisterdiensten. Unterhaltung und Bewirtschaftung der Sportstätten, Räumliche Planung und Entwicklung (bspw. Flächennutzungspläne, Bebauungspläne, Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen, usw.), Baurechtliche Verfahren (bspw. Anzeige- und Genehmigungsverfahren, Förderung von Wohneigentum, usw.), Kommunale Abfallwirtschaft, Kommunale Abwasserbeseitigung, Unterhaltung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze, Natur- und Landschaftspflege, Friedhofswesen, Umweltschutzmaßnahmen sowie die Führung und Organisation des Bauhofes, welcher als interner Dienstleister produktübergreifende Aufgaben der Gemeindeverwaltung wahrnimmt.



#### **Teilhaushalt 4: Finanzen, Kasse, Steuern**

In diesem verpflichtend vorgeschriebenen Teilhaushalt sind die zentralen Finanzangelegenheiten der Gemeinde (Festsetzung und Erhebung der Steuern, das komplette Haushaltswesen mit Haushaltsplanung bzw. -aufstellung, Budgetierung, Schuldenverwaltung, die komplette Finanzbuchhaltung mit Rechnungswesen und Erstellung des Jahresabschlusses, Anlagenbuchhaltung, Vollstreckungsdienst und sonstigen allgemeinen Finanzangelegenheiten) abgebildet.

Innerhalb der einzelnen Teilhaushalte stellen die jeweiligen Produkte mit ihren Leistungen die Einzelbudgets dar, für deren Bewirtschaftung die einzelnen Fachbereiche der Verwaltung, welche mit den Teilhaushalten weitestgehend identisch sind, zuständig sind. Lediglich der Teilhaushalt 4 ist als sogenannter „Fachdienst“ kein eigener Fachbereich, sondern ist dem Fachbereich 1 – Zentrale Dienste untergliedert. Zweites Hauptmerkmal der doppelischen Haushaltswirtschaft bildet der durch den Landesgesetzgeber vorgegebene und an das Handelsrecht angelehnte Kontenplan. Die einzelnen Produkte bzw. deren Leistungen mit den Teilhaushalten und den jeweiligen Konten sind Grundlage der doppelischen Haushaltswirtschaft und dienen der Verbuchung und Darstellung von Haushaltsdaten.

#### **Rechtsgrundlagen zum Haushalt 2013**

Beschluss des Gemeinderates über das Investitionsprogramm 2013	20.12.2012
Beschluss des Gemeinderates über den Haushaltssanierungsplan 2013-2016	04.07.2013
Beschluss des Gemeinderates über die Haushaltssatzung 2013	10.10.2013
Kenntnisnahme und Genehmigung des Haushaltes 2013 durch die Kommunalaufsichtsbehörde	11.11.2013
Öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung im Amtlichen Bekanntmachungsblatt der Gemeinde	29.11.2013
Öffentliche Auslegung des Haushaltsplanes in der Zeit vom bis	02.12.2013 10.12.2013

## Ertrags- und Aufwandslage der Gemeinde (Ergebnisrechnung)

### 1. Erträge

#### Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 40):

Die Gemeinde Großrosseln ist für das Haushaltsjahr 2012 mit einem IST-Ergebnis von 4.473.960 € über dem Planansatz von 4.405.500 €. Die Mehreinnahmen in Höhe von 68.460 € resultieren schwerpunktmäßig aus der Vergnügungssteuer. Durch die vom Gemeinderat am 31.01.2013 beschlossene Änderung der Satzung über die Erhebung von Vergnügungssteuern in der Gemeinde Großrosseln und der damit einhergehenden Umstellung der Besteuerung von Spielgeräten mit Gewinnmöglichkeit nach dem Stückzahlmaßstab auf die Besteuerung von Spielgeräten mit Gewinnmöglichkeit nach dem Einspielergebnis konnten im Plan-IST-Vergleich Mehreinnahmen in Höhe von 67.843 €, im IST-Vergleich zum Vorjahr Mehreinnahmen in Höhe von 302.627 € verzeichnet werden. Bedingt durch die Konjunktur, ergaben sich im Vergleich der Plan- und IST-Zahl bei der Gewerbesteuer Mehreinnahmen in Höhe von 51.585 €, Mindereinnahmen bei der Einkommensteuer von 60.081 € sowie bei der Umsatzsteuer von 2.406 €. Bei der Gewerbesteuer muss beachtet werden, dass Zahlungen für Vorjahre und nachträglich angepasste Vorauszahlungen immer wieder zu starken Schwankungen beim Aufkommen führen können. Der Vergleich des IST-Ergebnisses 2013 gegenüber 2012 zeigt bei der Grundsteuer B Mindereinnahmen in Höhe von ca. 8.372 €, bei der Grundsteuer A Mindereinnahmen in Höhe von 2.032 €. Diese resultieren aus der Neubewertung von Grundstücken und Aufhebungen von Grundsteuermessbescheiden auf der ehemaligen Tagesanlage Warndt, welche das Finanzamt erst zeitversetzt vorgenommen hat. Gegenüber dem Planansatz 2013 ergibt sich bei der Grundsteuer B eine Differenz von 7.919 € und bei der Grundsteuer A eine Differenz von 2.100 €, welche auf dem vorgenannten Sachgrund basieren. Im Bereich der Hundesteuer zeigen sich im IST-IST-Vergleich Mehreinnahmen in Höhe von 10.837 € und im Vergleich zur Planzahl 5.035 €, die auf eine ungewöhnlich große Anzahl von Anmeldungen zur Hundesteuer, aufgrund einer öffentlichen Bekanntmachung vor der Durchführung einer Hundebestandsaufnahme, zurückzuführen sind. Durch den Wegfall der Sonderschlüsselzuweisung für das Jahr 2013 weicht das IST-Ergebnis der Erträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden mit 297.060 € vom Vorjahreswert ab, die Planzahl wurde entsprechend mit 0 € angesetzt.

#### Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41):

Im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind die tatsächlichen Einnahmen mit 4.650.892 € im Vergleich zu den Planzahlen in Höhe von 4.587.500 € steigend. Der IST-IST-Vergleich zeigt, dass die Einnahmen im aktuellen Jahr gegenüber dem Vorjahr um rd. 895.073 € gestiegen sind. Die Vorjahre waren geprägt von immer wieder erreichten Höchstständen, welche durch stark sprudelnde Gewerbesteuereinnahmen in bestimmten Regionen des Saarlandes bestimmt waren, die dort im Rahmen des Finanzausgleiches eine Reduzierung der Ausgleichswirkung zur Folge haben, im Gegenzug bei strukturschwachen Kommunen aber erhöhte Zuweisungen nach sich ziehen. Die Finanzausgleichsmasse im Haushaltsplan des Landes fällt mit 529 Mio. € um 30 Mio. besser aus als im Vorjahr.

#### Sonstige Transfererträge (Kontengruppe 42):

Bei dieser Kontengruppe handelt es sich um Leistungen im Bereich der Sozialhilfe, welche als Sonstiger Transferaufwand in gleicher Höhe bei den Aufwendungen zu finden sind. Es handelt sich hierbei um einen klassischen durchlaufenden Posten in der Ergebnisrechnung.

#### Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 43):

Die Abweichung zwischen dem Planansatz in Höhe von 145.463 € und den tatsächlichen Einnahmen in Höhe von 126.607 € ist unbedeutend. Alle geplanten Erträge in dieser Gruppe konnten fast vollständig so realisiert werden. Abweichungen innerhalb der Sachkonten sind normal und insgesamt zu vernachlässigen. Erwähnenswert an der Stelle ist die Differenz im direkten Vergleich der IST-Einnahmen 2013 gegenüber 2012. Hier sind Mindereinnahmen von rund 20.017 € zu verzeichnen, die im Wesentlichen aus Verwaltungsgebühren einschließlich der Erstattung von Auslagen resultieren.

#### Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 441):

Insgesamt konnten in der Kontengruppe 441 Einnahmen in Höhe von 277.587 € erzielt werden, welche insgesamt zu einem Mehrertrag in Höhe von 13.587 € führten. Der IST-IST-Vergleich zeigt, dass sich der Wert in 2013 mehr als halbiert hat. Die Abweichung, zwischen IST-IST-Vergleich ist hauptsächlich auf die Bilanzierung eines Erbbaurechtes im Jahr 2012, bei der die Gemeinde Erbbaurechtsgeberin ist, zurückzuführen. Nicht unbeachtlich sind die Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen. Im IST-Vergleich mit 2012 lässt sich feststellen, dass im Jahr 2013 mit Erträgen in Höhe von 8.649 € mehr als das Fünffache an Einnahmen erzielt wurde. Das Ergebnis weicht mit 6.449 € von der Planzahl ab. Ursache hierfür war ein in 2013 durchgeführtes Konzert.

#### Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 442):

Bei der Kontengruppe 442 konnten in 2013 Einnahmen in Höhe von rd. 291.526 € erzielt werden. Dies ergab gegenüber dem Planansatz in Höhe von 249.150 € ein Mehrertrag in Höhe von rd. 42.376 €. Veränderungen ergaben sich hier grundsätzlich bei allen Kontenarten. Erwähnenswert ist jedoch der erzielte Mehrertrag bei den Erstattungen vom Land in Höhe von rd. 17.916 € durch die Geltendmachung von Betriebskosten für die Beleuchtung von Fußgängerüberwegen für das Jahr 2013. Weiter zu erwähnen ist die Erstattung der Wahlkosten für die Bundestagswahl 2013. Der Mehrertrag bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden ist auf die Betriebskosten der beiden Schulturnhallen Großrosseln und Emmersweiler, welche vom Regionalverband für Zwecke des Schulsports genutzt werden, zurückzuführen. Der IST-IST-Vergleich dieser Kontengruppe zeigt mit einem Betrag von 14.336 € eine Verringerung des Ertrages gegenüber dem Vorjahr. Die Abweichung zwischen dem IST des Vorjahres und des aktuellen Jahres ergibt sich größtenteils aus der Geltendmachung der

Betriebskosten für die Beleuchtung von Fußgängerüberwegen in 2012, rückwirkend für die Jahre 2010 und 2011. Deutlich wird auch die Veränderung in Höhe von rd. 17.457 € zwischen der Plan- und Ist-Zahl der Erstattungen von privaten Unternehmen, welche auf die Abrechnungen von Strom, Fernwärme und Abfall sowie auf die Erstattungen für Rechtsberatungskosten zurückgehen.

#### Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45):

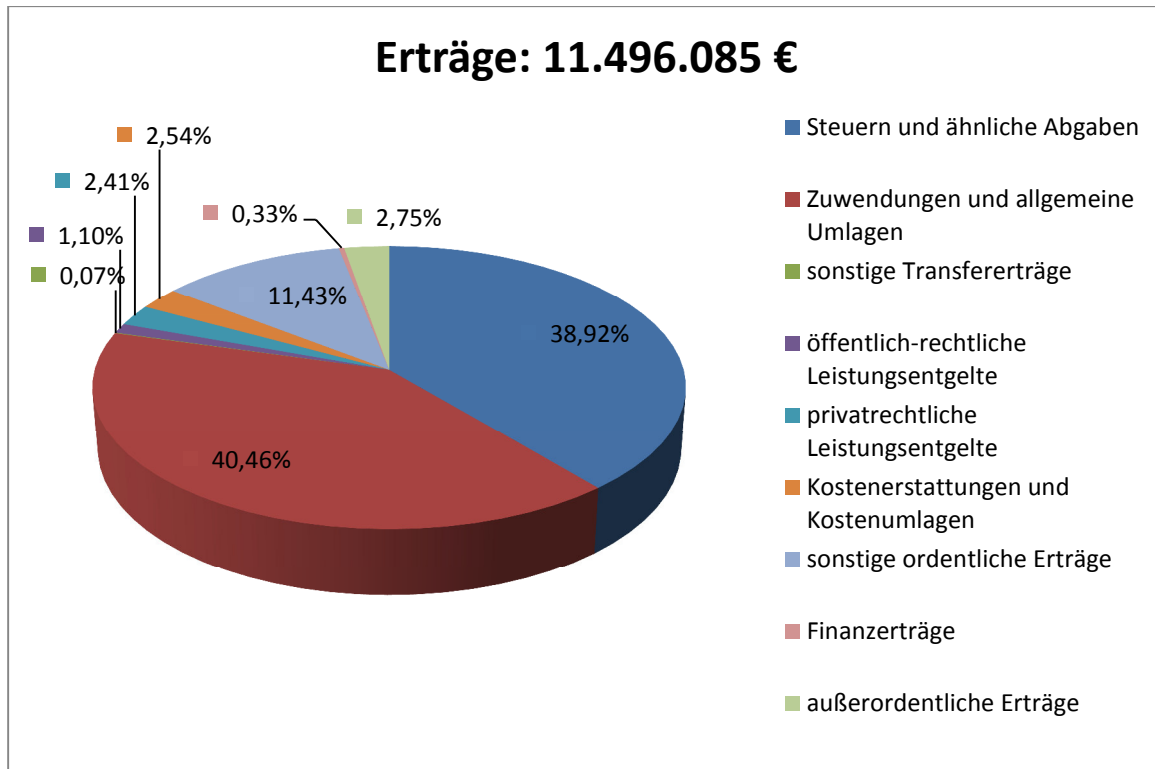
Die Kontengruppe 45 erzielte gegenüber dem Planansatz in Höhe von 1.207.862 € Mehrerträge in Höhe von rd. 105.883 € und wies somit zum Ende des Wirtschaftsjahres ein realisiertes Volumen von rd. 1.313.745 € aus. Veränderungen gab es auch hier bei allen Sachkonten. Heraushebend sind die Mindererträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens, die vom Planwert in Höhe von 587.225 € mit rd. 267.568 € abweichen. Die Veräußerung des Bauhofgeländes, der Verkauf eines Straßengrundstückes in der Merlebacher Straße sowie der Verkauf von zwei Brand- und Katastrophenschutzfahrzeugen hat zu einem Ist-Ergebnis von rd. 319.658 € geführt. Mehrerträge hingegen, in nicht unbeachtlicher Höhe von rd. 491.024 € resultieren aus der Auflösung von Rückstellungen, bedingt durch die Entnahmen bei den Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger sowie durch die Entnahme bei den Altersteilzeitrückstellungen und weichen mit rd. 374.724 € vom Planwert ab.

#### Finanzerträge (Kontengruppe 47):

Überwiegend veranlasst durch Zinserträge von Erbbaupachten weicht das IST-Ergebnis des Haushaltsjahres um rd. 29.469 € vom Ansatz ab. Die Finanzerträge sind gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen und differieren nur um rd. 145 €.

#### Außerordentliche Erträge (Kontengruppe 49):

Die Kontengruppe 49 weist gegenüber dem mit null angesetzten Planwert Mehrerträge in Höhe von 316.000 € aus, welche auf der Entschädigungsleistung der CDF basieren.



## 2. Aufwendungen

### Personalaufwendungen (Kontengruppe 50):

Die Personalaufwendungen werden den Teilhaushalten entsprechend anteilig zugeordnet. In 2013 ist bei einem Planansatz von 2.759.550 € tatsächlicher Personalaufwand in Höhe von rd. 2.700.280 € entstanden. Die Differenz resultiert hauptsächlich aus der niedrigen Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte aufgrund der Umgliederung einer Beamtin vom Bereich der Aktiven zu den Invaliden.

Die Zuführung zu Pensionsrückstellungen wird im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten auf Grundlage der Basiszahlen der Rentenzusatzversorgungskasse (RZVK) vorgenommen. Es handelt sich bei den Zuführungen um nicht zahlungswirksame Aufwendungen, die keine Auswirkungen auf die Finanzrechnung haben.

Der Vergleich des IST-Ergebnisses 2012 zu dem IST-Ergebnis des Rechnungsjahres 2013 zeigt insgesamt eine Verminderung der Personalaufwendungen. Dies ist hauptsächlich auf die Zuführung zu Pensionsrückstellungen zurückzuführen.

### Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51):

Die Versorgungsaufwendungen werden ebenso den Teilhaushalten entsprechend anteilig zugeordnet. In 2013 ist ein tatsächlicher Versorgungsaufwand in Höhe von rd. 262.036 € entstanden. Hierbei handelt es sich um die Umlagevorauszahlungen für das Jahr 2013 an die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes für die Beamtenversorgung gemäß § 31 der Satzung der Ruhegehaltskasse des Saarlandes.

#### Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52):

Für den Bereich der Sach- und Dienstleistungen wurden im Haushaltsjahr 2013 Aufwendungen von insgesamt 1.999.750 € eingeplant. Es wurden rd. 2.043.086 € in Anspruch genommen, so dass saldierte Mehraufwendungen in Höhe von rd. 43.336 € entstanden sind.

Im direkten IST-IST-Vergleich mit dem Vorjahr 2012, zeigen sich Mehraufwendungen in Höhe von rd. 131.309 €. Diese sind hauptsächlich auf die höheren Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen sowie für die Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser zurückzuführen.

Erwähnenswert ist der Ansatz in Höhe von 21.500 € der Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern, welcher in ganzer Summe vom Ist-Ergebnis abweicht. Im Rechnungsjahr wurde bereits das Projekt der Restaurierung und Inwertsetzung der historischen Grabstätten auf dem Friedhof in St. Nikolaus eingeplant, jedoch erst im Jahr 2014 abgeschlossen.

#### Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57):

Auf Grundlage der Vermögensbewertung wurden bei der Haushaltsaufstellung 2013 bilanzielle Abschreibungen in Höhe von 1.489.870 € eingeplant. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2013 lag die endgültig beschlossene Eröffnungsbilanz nunmehr vor. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden bilanzielle Abschreibungen, nach erfolgter Aktivierung von im Jahr 2013 angeschafften Vermögensgegenständen, in Höhe von insgesamt rd. 1.507.734 € ermittelt. Veränderungen sind in allen Bereichen dieser Kontengruppe zu verzeichnen. Die Verminderung der Abschreibungen im IST-IST-Vergleich mit 2012 in Höhe von rd. 268.020 € resultiert hauptsächlich aus den Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte. Im IST-IST-Vergleich haben sich diese Abschreibungen um rd. 261.550 € verringert, was sich auf den Verkauf eines Erbbaurechtes (Alte Schule in Dorf im Warndt) und auf die Übernahme von Grundstücken der RAG-Siedlung im Ortsteil Dorf im Warndt im Jahr 2012 zurückführen lässt. Auf Grund der Übernahme von Straßenaufbau der RAG-Siedlung im Ortsteil Dorf im Warndt im Jahr 2012 haben sich im Plan-IST-Vergleich die Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen um 29.200 € erhöht.

#### Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Kontengruppe 53):

Diese Kontengruppe stellt mit Aufwendungen von rd. 4.238.502 € den größten Anteil der Gesamtaufwendungen dar. Die höchste Aufwandsposition innerhalb dieser Kontengruppe mit einem Betrag von 3.936.132 € und einem Anteil von 92 v.H. ist durch die Zahlung der Regionalverbandsumlage an den Regionalverband Saarbrücken verursacht. Auf die Gesamtaufwendungen bezogen entspricht die Regionalverbandsumlage einem Anteil von 34 v.H..

Das IST-Ergebnis des Haushaltsjahres 2013 mit rd. 4.238.502 € weicht vom Planansatz mit 4.176.200 € um 62.302 € ab. Dies lässt sich unter anderem auf die Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche zurückführen, welche mit einem Betrag von 19.016 € über dem Ansatz liegen. Ebenso über dem Ansatz mit 38.132 € liegt die Regionalverbandsumlage. Sie hat sich gegenüber dem Vorjahreswert von 4.048.848 € auf 3.936.132 € vermindert. Im IST-Vergleich mit dem Vorjahr 2012 sind die Aufwendungen um rd. 140.490 € gesunken.

#### Soziale Sicherung (Kontengruppe 54):

Bei dieser Kontengruppe handelt es sich um Leistungen im Bereich der Sozialhilfe, welche in gleicher Höhe bei den Erträgen zu finden sind. Es handelt sich hierbei um einen klassischen durchlaufenden Posten in der Ergebnisrechnung.

#### Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 55):

Im Wirtschaftsjahr 2013 wurden bei einem Planansatz von 880.130 € insgesamt rd. 786.093 € verbucht. Im IST-IST-Vergleich sind dies rd. 143.039 € mehr als im Vorjahr.

Als bedeutende Positionen innerhalb dieser Kontengruppe können die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung und die Mieten, Pachten und Erbbauzinsen genannt werden. Die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung sind mit einem Betrag von rd. 35.704 € um rd. 8.904 € vom Planwert gestiegen, auch im Vergleich zum Vorjahr sind Mehraufwendungen von rd. 3.906 € entstanden, welche hauptsächlich auf einen erhöhten Bedarf an Fortbildungsmaßnahmen zurückzuführen sind. Die Aufwendungen im Bereich der Mieten, Pachten und Erbbauzinsen weichen mit rd. 8.923 € vom Planansatz ab. Sie umfassten im letzten Jahr rd. 68.255 € und sind um rd. 21.168 € auf rd. 89.423 € gestiegen aufgrund der Anmietung eines Streugutsilos, Mietung von Kopiergeräten und Mietaufwendungen für die Unterbringung von Personen in Angelegenheiten der Ortspolizeibehörde. Mehraufwendungen entstanden auch bei dem Konto Büromaterial. Im Vergleich zum Vorjahr gibt es keine großen Abweichungen aber der mit 34.900 € angesetzte Planwert wurde um rd. 1.190 € überschritten, was auf einen erhöhten Bedarf an Arbeitsmaterialien sowie auf eine höhere Anzahl an Kopien zurückzuführen ist. Die Aufwendungen im Bereich der Datenverarbeitung haben sich im Vergleich mit dem Vorjahr durch geringere Inanspruchnahme diverser Dienstleistungen privater Unternehmen um rd. 26.180 € vermindert und ebenso um rd. 17.988 €, gegenüber dem Planansatz, auf rd. 62.012 € vermindert. Im Vorjahr lagen die Aufwendungen noch bei rd. 88.192 €. Die Aufwendungen für Personaleinstellungen wurden mit null Euro veranschlagt, weisen im Rechnungsjahr jedoch rd. 2.115 € an Aufwendungen auf und weichen um denselben Wert von dem Vorjahreswert mit null Euro ab, da im Jahr 2013 eine Anzeige, bezüglich der Einstellung eines Ingenieurs/Technikers im Bereich Tiefbau, aufgegeben wurde. Ebenso überschritten wurde die mit null angesetzte Planzahl im Bereich der sonstigen Personalaufwendungen. Die Mehraufwendungen betragen gegenüber der IST-Zahl des Vorjahres sowie der Planzahl 2013 rd. 1.686 € und entstanden überwiegend durch einen Personalausflug in den Niedrigseilgarten sowie durch Materialbestellungen zur Fertigung von Stehpulten für das Personal, im Rahmen der vereinnahmten UKS-Prämie. Eine Verminderung der Aufwendungen ist bei der

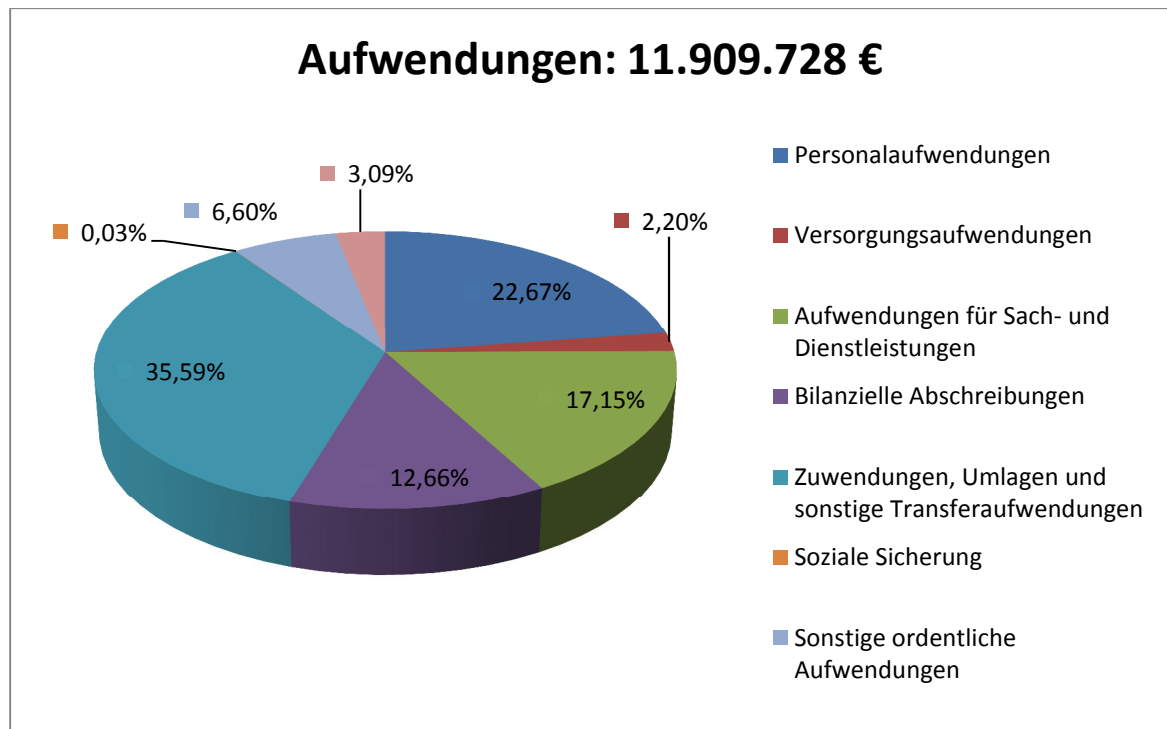
Öffentlichkeitsarbeit zu verzeichnen, bei der der IST-Wert des Jahres 2013 mit rd. 8.630 € um rd. 2.370 € vom Planwert und um rd. 5.845 € vom Vorjahreswert abweicht. Ursache für die starke Abweichung vom Vorjahreswert sind die in 2012 verursachten Aufwendungen für die Werbeaufschrift des Citymobils und Mehrausgaben im Tourismusbereich. Die Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen haben sich hingegen dem Vorjahr um rd. 152.290 € auf rd. 169.191 € erhöht. Sie weichen um rd. 99.691 € vom Ansatz mit 69.500 € ab. Auch die Aufwendungen für Kfz-Versicherungen sind gegenüber dem Vorjahr von rd. 8.288 € auf 15.226 € gestiegen und differieren somit um rd. 4.626 € vom Planwert mit 10.600 €, da die Versicherungsbeiträge der Kraftfahrzeuge der Bereiche Zentrale Dienste und Feuerwehr bis einschließlich 2012 auf das Konto der Versicherungsbeiträge gebucht wurden. Ebenso erwähnenswert ist der Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens, welcher sich mit einem Betrag von rd. 19.196 € bei dem Konto „Sonstige“ aus dem Abgang der Fahrzeughalle beziehungsweise der Garagen des DRK Dorf im Warndt ergibt. Im IST-IST-Vergleich sind die Aufwendungen um rd. 969 € gestiegen. Im Vergleich mit dem Ansatz in Höhe von 210.500 € ist eine Abweichung von rd. 191.304 € zu verzeichnen, welche aus einem erwarteten Verlust aufgrund der Veräußerung des Bauhofareals resultiert. Des Weiteren beträgt der IST-Wert bei den Repräsentationen rd. 50.203 € und weicht somit mit einem Wert von rd. 9.103 € vom Planwert und mit rd. 3.224 € vom IST des Vorjahres ab. Die steigenden Ausgaben beruhen hauptsächlich auf Mehraufwendungen für Veranstaltungen unterschiedlichster Art.

Der IST-Vergleich mit dem Vorjahr zeigt einen Zuwachs der Aufwendungen. Der Grund liegt hauptsächlich bei den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlichen Aufwendungen, den Mieten und den Kfz-Versicherungen.

#### Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Kontengruppe 56):

Trotz einer Erhöhung des Volumens der Kredite zur Liquiditätssicherung von 6.500.000 € am Anfang des Jahres auf 6.812.374 € am Ende des Jahres 2013 hat sich der Zinsaufwand gegenüber der Planung um insgesamt 19.422 € vermindert. Dies ist hauptsächlich der allgemeinen Zinsentwicklung des Finanzmarktes zu verdanken.





### 3. Jahresabschluss Ergebnisrechnung Gesamthaushalt:

Die Ergebnisrechnung schließt bei ordentlichen Erträgen in Höhe von insgesamt 11.180.085 € (Planzahl: 10.871.275 €) und ordentlichen Aufwendungen von 11.909.728 € (Planzahl: 11.939.200 €) mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 413.643 € (Planzahl: 1.067.925 €) ab.

Hauptursachen für den niedrigeren Jahresfehlbetrag sind Mehrerträge im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben, der Zuwendungen und allgemeine Umlagen, der Kostenerstattungen und –umlagen sowie der sonstigen ordentlichen Erträge, aber auch Minderaufwendungen im Bereich der Personalaufwendungen, der sonstigen ordentlichen Aufwendungen und der Zinsaufwendungen.

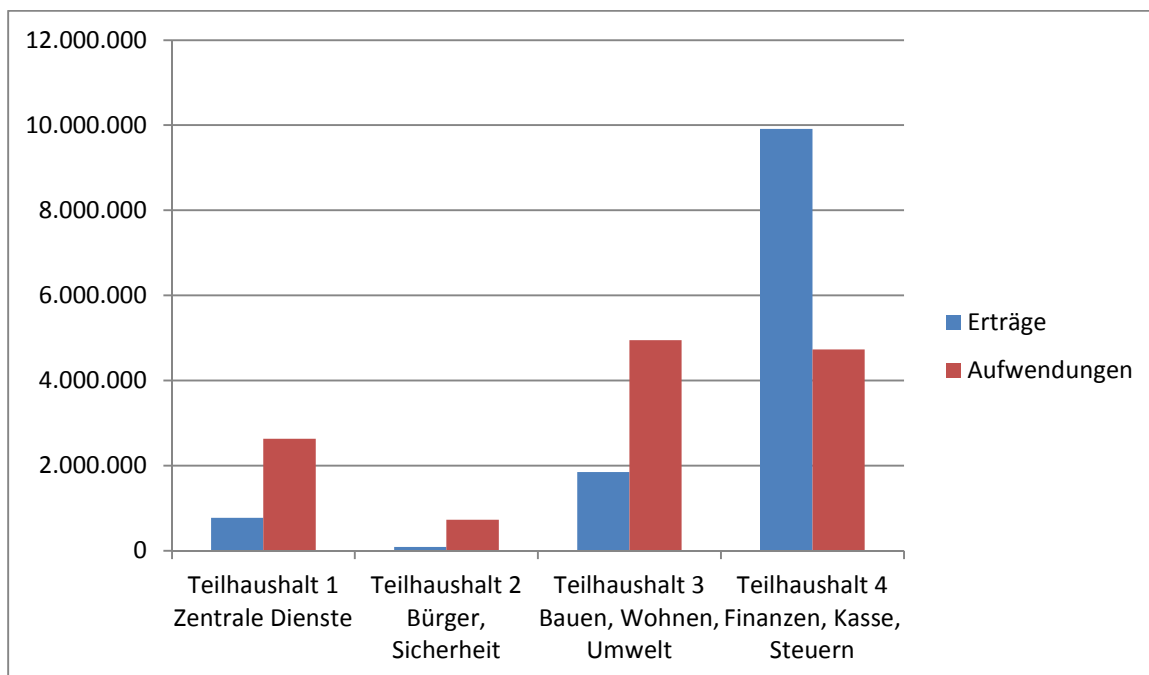
Der Jahresfehlbetrag wird in das Haushaltsjahr 2014 vorgetragen und dort gegen das Eigenkapital (Allgemeine Rücklage) gebucht.

## Ertrags- und Aufwandslage nach Teilhaushalten (Teilergebnisrechnungen)

### 1. Erträge und Aufwendungen

Nach § 4 Absatz 3 Satz 2 KommHVO stellen Teilhaushalte eine Bewirtschaftungseinheit und damit ein Budget mit gegenseitiger Deckungsfähigkeit dar. Der Aufbau der Teilergebnishaushalte entspricht dem Aufbau des Gesamtergebnishaushalts. Die einzige Ausnahme besteht darin, dass in den Teilhaushalten nach § 4 Absatz 4 Satz 2 KommHVO Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen abzubilden sind, soweit es für die produktorientierte Kalkulation von Entgelten von Bedeutung ist.

Aus nachfolgendem Diagramm sind die Erträge und Aufwendungen auf Ebene der 4 Teilhaushalte der Gemeinde Großrosseln im direkten Vergleich zu ersehen:



Wie aus obiger Darstellung zu ersehen ist, sind die Haupteinnahmequellen im Bereich des Teilhaushaltes 4 – Finanzen, Kasse, Steuern zu finden. Es handelt sich hierbei um Steuern und ähnliche Abgaben (Grund- und Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer, Sonstige Steuern und die Finanzausgleichsumlage) sowie um Zuwendungen und allgemeine Umlagen (bspw. Schlüsselzuweisungen vom Land). Diese im Voraus schwer einzuschätzenden und nicht durch die Gemeinde zu beeinflussenden Größen erschweren die Haushaltsplanung und beschränken die Gemeinde in ihrer Handlungsfähigkeit.

## 2. Interne Leistungsverrechnungen

Bei den internen Leistungsverrechnungen handelt es sich um Dienstleistungen innerhalb der Verwaltung und somit um Geschäftsvorfälle ohne Außenwirkung. Sie werden lediglich auf Ebene der Teilhaushalte dargestellt und gelten als Nachweis einer verursachungsgerechten Zuordnung der Aufwendungen dieser internen Dienstleistungen. Im obigen Schaubild sind die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen mit eingerechnet.

In 2013 wurden jeweils Erträge und Aufwendungen in Höhe von rd. 1.130.339 € aus internen Leistungsbeziehungen innerhalb der Teilhaushalte verbucht. Den größten Anteil daran erbringt der gemeindeeigene Bauhof als Dienstleister für alle Organisationseinheiten der Verwaltung.

## Ein- und Auszahlungen Gesamthaushalt (Finanzhaushalt)

In der Finanzrechnung werden zeitraumbezogen die Herkunft und die Verwendung der Finanzmittel im Haushaltsjahr erfasst. Hierbei ist es, anders als bei der Ergebnisrechnung, unerheblich, welchem Haushaltsjahr die Aufwendungen und Erträge verursachungsgerecht zuzuordnen sind.

Die Finanzrechnung ordnet die einzelnen Ein- und Auszahlungen nach folgenden sachlichen Kriterien:

### **1. Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind fast identisch mit den Erträgen und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Ergebnisrechnung. Der einzige Unterschied zur Ergebnisrechnung liegt u.a. in der fehlenden Darstellung der Auflösung von Sonderposten oder der Abschreibungen, da es sich hierbei um nicht zahlungswirksame Vorgänge handelt.

Aus diesem Grund wird auf die obigen Ausführungen der Erträge und Aufwendungen in der Ergebnisrechnung verwiesen. Weitere Erläuterungen hierzu sind nicht erforderlich.

### **2. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**

#### **Investitionseinzahlungen**

Investitionseinzahlungen aus Investitionstätigkeit sind in der Regel Zuwendungen Dritter für Investitionsmaßnahmen oder Mittel aus der Veräußerung von Sach- und Finanzanlagen des Anlagevermögens.

Die Zuwendungen Dritter werden in der Regel je nach Baufortschritt der einzelnen Maßnahmen beim Zuwendungsgeber abgerufen. Im Haushaltsjahr 2013 wurden insgesamt 430.950 € von Zuwendungsgebern eingezahlt. Hierbei handelte es sich überwiegend im Bereich der Investitionszuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich um Entschädigungszahlungen vom französischen Staat in Höhe von 420.000 €, welche mit einem Planwert von null Euro angesetzt wurden. Ebenso mit null geplant wurden die Zuwendungen von Zweckverbänden, welche jedoch durch eine Spende für ein Fahrzeug der Jugendfeuerwehr mit 4.000 € im Rechnungsjahr verbucht wurden. Nicht zu vergessen sind die Zuwendungen von übrigen Bereichen in Höhe von 900 €, bei denen es um Rückforderungen von Leistungen, betreffend das Familienförderprogramm, geht. Die Zuwendungen vom Land, zum Bau eines Multifunktionsfeldes in St. Nikolaus, wurden mit 2.000 € festgesetzt. Des Weiteren ist bei den Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden ein Zuschuss zur Einrichtung des Jagdschlusses in Karlsbrunn in Höhe von 4.050 € zu verzeichnen.

Die Abweichung gegenüber dem Planwert in Höhe von 464.000 € ist in erster Linie darauf zurückzuführen, dass zunächst einmal in Vorjahren begonnene Maßnahmen, für die noch Mittel aus Ermächtigungsübertragungen zur Verfügung standen, fertig gestellt

wurden. Geplante Investitionsmaßnahmen des Jahres 2013 waren u.U. noch nicht begonnen bzw. noch nicht fertiggestellt, sodass der Mittelzufluss sich entsprechend auch in Folgejahre verschieben kann.

Bei den Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen in 2013 handelte es sich um den Verkauf von Grundstücken und Fahrzeugen der Gemeinde an Dritte. Standardmäßig stehen hier in der Regel jährlich 40.000 € zur Verfügung.

### Investitionsauszahlungen

Bei den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit handelt es sich bspw. um den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden, Auszahlungen für Baumaßnahmen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Vermögensgegenständen oder Auszahlungen von Zuwendungen an Dritte. In Bezug auf die Abweichung zwischen Plan- und Ist-Zahlen wird sinngemäß auf die Ausführungen im vorherigen Absatz verwiesen.

### 3. Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Unter den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit fallen zum einen die Aufnahme von langfristigen Krediten sowie Kredite zur Liquiditätssicherung, als auch die Tilgung und gegebenenfalls die Umschuldung dieser.

Der maximale Investitionskreditbedarf einer Kommune leitet sich aus der Differenz investiver Einzahlungen und investiver Auszahlungen ab. Die Kreditverwendung ist auf die Finanzierung von Investitionen beschränkt. Der Höchstbetrag der Kreditermächtigung einer Kommune wird in der Haushaltssatzung festgelegt.

Neben den Krediten für Investitionen kann die Gemeinde, zur Sicherung ihrer Zahlungsfähigkeit im Rahmen ihrer Aufgabenerfüllung und wenn hierfür keine anderen Mittel zur Verfügung stehen, Kredite zur Liquiditätssicherung aufnehmen.

<b>Übersicht der Investitionskredite 2013</b>			
<b>Bestandsvortrag</b>	<b>Neuaufnahme</b>	<b>Tilgungsleistungen</b>	<b>Stand 31.12.</b>
7.980.793,14	1.169.000,00	264.362,04	8.885.431,10

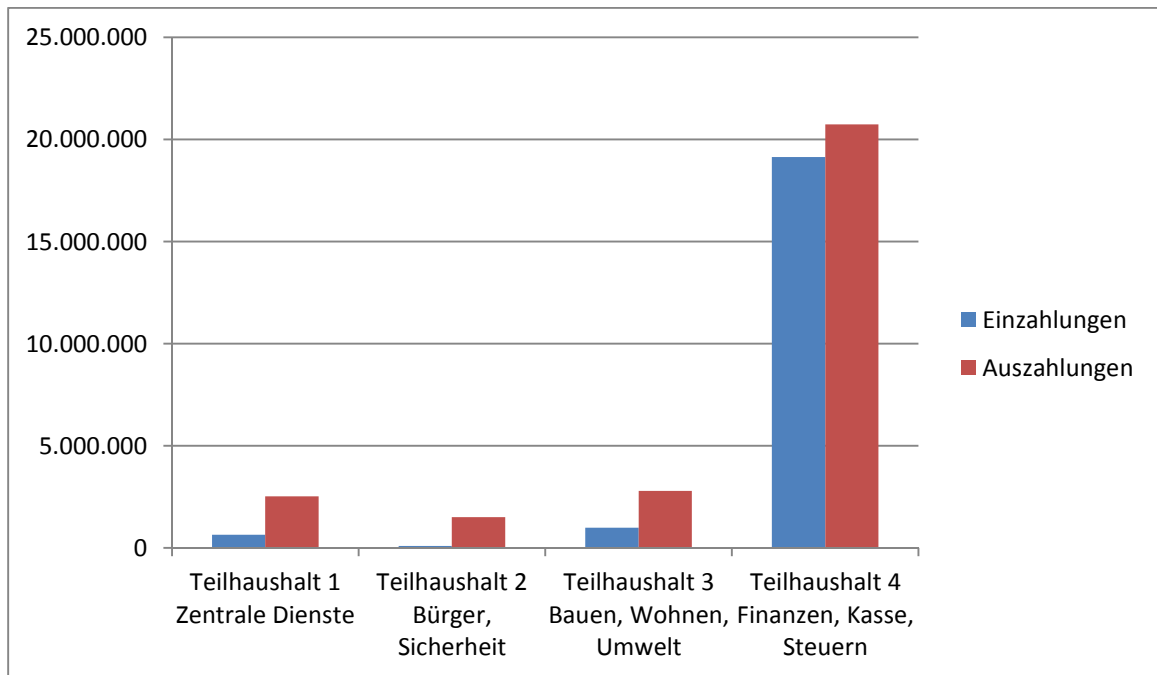
<b>Übersicht der Liquiditätskredite 2013</b>			
<b>Bestandsvortrag</b>	<b>Neuaufnahme</b>	<b>Tilgungsleistungen</b>	<b>Stand 31.12.</b>
6.500.000,00	312.373,56	0,00	6.812.373,56

Laut der Finanzrechnung betragen die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen rd. 313.406 €, da die Tilgungen der Darlehen finanzwirksam im Januar 2013 abgegrenzt wurden.

**Ein- und Auszahlungen nach Teilhaushalten (Teilfinanzrechnungen)**

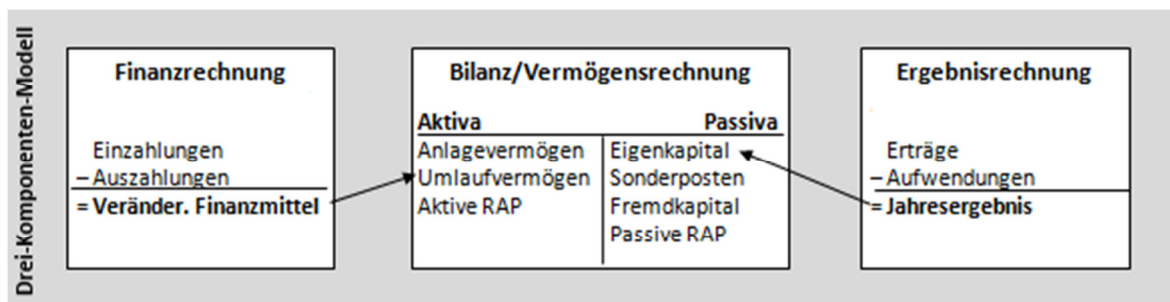
Die Teilfinanzhaushalte und -rechnungen bestehen einerseits aus einer Darstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und andererseits aus einer Übersicht aller investiven Zahlungen (Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) eines Teilhaushaltes.

Aus nachfolgendem Diagramm sind die Ein- und Auszahlungen auf Ebene der 4 Teilhaushalte im direkten Vergleich ersichtlich:



**Vermögensrechnung (Bilanz)**

Das verbindende Element zwischen der Ergebnis- und der Finanzrechnung stellt im doppelischen Dreikomponentensystem die Bilanz dar. Eine solche Bilanz ist eine Stichtagsbetrachtung des vorhandenen Vermögens und existiert nur auf Jahresabschlussebene. In der Haushaltsplanung sind lediglich Teile der Bilanz beplanbar (bspw. Investitionen). Das nachfolgende Schaubild zeigt, dass die Ergebnisse der Ergebnis- und Finanzrechnung in die Bilanz einfließen.



In der Bilanz werden die nachfolgenden veränderten Positionen untergliedert nach Aktivseite (Vermögen) und Passivseite (Verbindlichkeiten, Rückstellungen und Sonderposten) aufgezeigt und wesentliche Abweichungen im Vergleich zu den Werten der Bilanz des Vorjahres entsprechend deutlich. Im Jahr 2013 wird der Vergleich zu den Werten des Vorjahresabschlusses 2012 gezeigt und wie folgt erläutert:

## Aktiva

### Anlagevermögen

Die immateriellen Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen werden in einer EDV-gestützten Anlagenbuchhaltung mit dem Programm C.I.P. - KD der Firma C.I.P. – Gesellschaft für Kommunale EDV-Lösungen mbH ordnungsgemäß nachgewiesen.

Eine von den Anschaffungs- und Herstellungskosten ausgehende Darstellung der Entwicklung der einzelnen Bilanzposten des Anlagevermögens enthalten der Anlagenspiegel und die Anlagenübersicht (Anlage 1 zum Anhang) zur Bilanz.

Da im Anlagenspiegel die Entwicklung der Posten des Anlagevermögens, ausgehend von den Anschaffungskosten, sowie die Entwicklung der kumulierten Abschreibungen dargestellt sind, wird bei der Erläuterung der Positionen die Darstellung auf die Buchwerte beschränkt.

Abschreibungen werden grundsätzlich nach der linearen Methode vorgenommen. Geringwertige Wirtschaftsgüter werden gemäß Erlass des Ministeriums für Inneres und Sport vom 3. September 2007 grundsätzlich über die Laufzeit von fünf Jahren abgeschrieben.

#### 1. Immaterielle Vermögensgegenstände

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>117.095,00</b>
	31.12.2012	EUR	148.920,00
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Datenverarbeitungssoftware	16.162,00		23.771,00
Sonstige Lizenzen	13.177,00		1,00
Sonstige Rechte und Werte	1,00		1,00
Geleistete Zuwendungen	87.755,00		125.147,00
<b>Gesamt</b>	<b>117.095,00</b>		148.920,00

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Nutzungsrechte an Datenverarbeitungssoftware, die Herstellung der Homepage sowie um geleistete Zuwendungen im Rahmen des vom Gemeinderat am 03.05.2007 verabschiedeten Familienförderprogrammes. Die Nutzungsdauer beträgt jeweils fünf Jahre.

Bei den sonstigen Rechten und Werten handelt es sich um ein Nutzungsrecht an einem Grundstück.

## 2. Sachanlagen

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>59.384.776,12</b>
31.12.2012	EUR	60.013.462,21

### 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>5.080.951,98</b>
31.12.2012	EUR	5.185.359,74

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
Grünflächen	589.403,50	589.403,50
Ackerland	708.494,75	708.494,75
Wald, Forsten	384.970,00	384.970,00
Gewässer	237.746,00	242.672,00
Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>3.160.337,73</u>	<u>3.259.819,49</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>5.080.951,98</u></b>	<b><u>5.185.359,74</u></b>

Die Position Sonstige unbebaute Grundstücke enthält unbebaute Gebäude- und Freiflächen, welche sich im Eigentum der Gemeinde befinden.

### 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>19.546.619,00</b>
31.12.2012	EUR	20.488.261,00

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
Wohnbauten	222.513,00	398.321,00
Soziale Einrichtungen	356.687,00	364.982,00
Schulen	3.570.940,00	3.652.786,00
Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches	6.359.778,50	6.416.159,50
Friedhöfe	1.353.031,50	1.374.481,50
Verwaltungsgebäude	2.541.951,00	2.594.945,00
Sonstige Gebäude	<u>5.141.718,00</u>	<u>5.686.586,00</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>19.546.619,00</u></b>	<b><u>20.488.261,00</u></b>

Die Position der bebauten Grundstücke enthält sowohl den Wert der Gebäude, als auch den Wert der dazugehörigen Grundstücke.

Bei dem Buchwert der Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches sowie bei dem Buchwert der Friedhöfe handelt es sich, ebenso wie bei den Wohnbauten, um den Wert der eigentlichen Aufbauten sowie um den Wert der dazugehörigen Grundstücke.

### 2.3 Infrastrukturvermögen

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>32.304.016,53</b>
	31.12.2012	EUR	33.243.368,53
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	15.280,00		15.846,00
Stromversorgungsanlagen	6.201,00		7.042,00
Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	32.245.658,42		33.180.378,42
Sonstiges Infrastrukturvermögen	<u>36.877,11</u>		<u>40.102,11</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>32.304.016,53</u></b>		<b><u>33.243.368,53</u></b>

Bei den Brücken, Tunneln und ingenieurtechnischen Anlagen handelt es sich überwiegend um drei Fußgängerbrücken, welche im Eigentum der Gemeinde stehen.

Bei den Stromversorgungsanlagen handelt es sich um neun Kirmesverteilerschränke und eine Trafostation, welche im Eigentum der Gemeinde stehen. Alle sonstigen Stromversorgungsanlagen und Stromverteilungsanlagen sowie die Straßenbeleuchtung stehen im Eigentum der energis GmbH.

Der Buchwert der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen beinhaltet sowohl den Wert der Grundstücke, als auch den Wert des Aufbaus.

Der Wert des sonstigen Infrastrukturvermögens besteht aus dem Buchwert der Spring-, Trink- und Zierbrunnen sowie der Trinkwassernotbrunnen in der Gemeinde Großrosseln.

### 2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>36,00</b>
	31.12.2012	EUR	36,00
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	<u>36,00</u>		<u>36,00</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>36,00</u></b>		<b><u>36,00</u></b>



Der Bestand setzt sich zum Bilanzstichtag zusammen aus Denkmälern, Findlingen etc. welche einheitlich mit einem Erinnerungswert von 1,00 EUR in die Eröffnungsbilanz aufgenommen wurden.

## 2.5 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>393.359,57</b>
31.12.2012	EUR	304.124,00

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
Maschinen und technische Anlagen	39.657,00	46.448,00
Fahrzeuge	353.702,57	257.676,00
<b>Gesamt</b>	<b>393.359,57</b>	<b>304.124,00</b>

## 2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>378.686,30</b>
31.12.2012	EUR	375.535,30

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung	378.686,30	375.535,30
<b>Gesamt</b>	<b>378.686,30</b>	<b>375.535,30</b>

## Anlagen im Bau

Als Anlagen im Bau sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten anzusetzen, die für noch nicht fertiggestellte Investitionen bis zum Bilanzstichtag entstanden sind. Mit Fertigstellung der Maßnahme bzw. Inbetriebnahme der Anlage werden die Kosten entsprechend ihrer Verwendung umgebucht und in der Bilanz aktiviert. Für Anlagen im Bau dürfen keine planmäßigen Abschreibungen vorgenommen werden.

Die Anlagen im Bau zum Bilanzstichtag stellen sich wie folgt dar:

Maßnahme	Leistung	Zugang im Wirtschaftsjahr
Erneuerung Turnhalle Karlsbrunn	11050104	17.573,93
Neubau Feuerwache Süd	12050101	1.123.868,50
Sanierung Turnhalle Grundschule St. Nikolaus	21010101	21.215,34
Neubau Kindergarten Dorf im Warndt	36010101	421.045,35
Neubau Multifunktionsfeld Dorf im Warndt	42010101	1.124,22
Erweiterung Clubheim	42020106	21.227,48
Erneuerung Feldstraße	54020102	26.912,81
Erneuerung Nassaustraße/Im Jungholz	54020102	8.233,47
Sanierung der Mühlenbachverrohrung	55010101	31.868,32
Errichtung Wasserspielplatz Karlsbrunn	55010101	1.547,00
Brunnenanlage Großrosseln	55010101	6.490,32
		<b>1.681.106,74</b>

### 3. Finanzanlagen

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>3.901.800,77</b>
31.12.2012	EUR	3.901.800,77

#### 3.1 Beteiligungen (privatrechtlich)

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>45.189,58</b>
31.12.2012	EUR	45.189,58

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
Beteiligungen (privatrechtlich)	<u>45.189,58</u>	<u>45.189,58</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>45.189,58</u></b>	<u>45.189,58</u>

Es handelt sich hierbei um die Beteiligung der Gemeinde Großrosseln an der Gesellschaft für kommunale Beschäftigung mbH, Völklingen.

#### 3.2 Sondervermögen

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>1.844.949,54</b>
31.12.2012	EUR	1.844.949,54

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
Sondervermögen	<u>1.844.949,54</u>	<u>1.844.949,54</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>1.844.949,54</u></b>	<u>1.844.949,54</u>

Es handelt sich hierbei um den 100-prozentigen Anteil an der Sonderrechnung Abwasser der Gemeinde Großrosseln.

**3.3 Anteile an Zweckverbänden und ähnliches**

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>2.010.779,37</b>
	31.12.2012	EUR	2.010.779,37
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		EUR
WasserZweckVerband Warndt, Völklingen	2.010.777,37		2.010.777,37
Entsorgungsverband Saar - EVS	1,00		1,00
Elektronische Verwaltung für saarländische Kommunen – eGo-Saar	1,00		1,00
<b>Gesamt</b>	<b>2.010.779,37</b>		<b>2.010.779,37</b>

Der Buchwert des Anteiles am WasserZweckVerband Warndt richtet sich gem. § 9 der Sonderrichtlinien zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz nach dem anteiligen Eigenkapital des Zweckverbandes. Die Gemeinde Großrosseln hält, gem. Satzung des WasserZweckVerbands vom 02.12.1988 - in der Fassung der 4. Änderungssatzung vom 02.04.2008 -, 50 v.H. am Stammkapital. Gemäß Berechnung im Jahresabschluss des Verbandes zum 31.12.2008 ist die Gemeinde Großrosseln mit 49,99 v.H. am Rücklagenkapital beteiligt. Der Jahresgewinn 2008 des WasserZweckVerbands Warndt wird ebenso der Allgemeinen Rücklage des Verbandes zugeführt.

Ermittlung des Anteils am WasserZweckVerband Warndt:

Bezeichnung				01.01.2009
				Euro
Stammkapital	1.533.875,64	50%	rd.	766.938
Allgemeine Rücklage	2.405.377,26	49,99%	rd.	1.202.369
Jahresgewinn	82.941,10	50%	rd.	41.470
				<b>2.010.777</b>

Gemäß Angaben des Ministeriums für Inneres und Sport ist die Mitgliedschaft im Entsorgungsverband Saar, als auch die Mitgliedschaft im Zweckverband eGo-Saar mit einem Erinnerungswert von 1,00 EUR anzusetzen, da beide Zweckverbände über kein nennenswertes Eigenkapital verfügen.

**3.4 Ausleihungen**

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>882,28</b>
31.12.2012	EUR	882,28

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
Baugenossenschaft Völklingen 04 eG	392,28	392,28
Volksbank Saarlouis eG	490,00	490,00
<b>Gesamt</b>	<b>882,28</b>	882,28

Es handelt sich hierbei jeweils um den Stand der Geschäftsanteile der Gemeinde Großrosseln an den genannten Genossenschaften.

**Umlaufvermögen****1. Vorräte**

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>35.480,00</b>
31.12.2012	EUR	35.480,00

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
Streusalz	1.846,00	1.846,00
Heizöl	32.400,00	32.400,00
Stammbücher	1.234,00	1.234,00
<b>Gesamt</b>	<b>35.480,00</b>	35.480,00

Bei den hier ausgewiesenen Werten handelt es sich um die Lagerbestände an Roh-/ Hilfs- und Betriebsstoffen zum 31.12.2013.

Für Gegenstände, die regelmäßig ersetzt werden, deren Bestand in Größe, Wert und Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, sind Festwerte gem. § 29 Absatz 2 KommHVO gebildet worden. Hierbei wird unterstellt, dass Verbrauch, Abgänge und Abschreibungen der in dem Festwert einbezogenen Vermögensgegenstände bis zum Bilanzstichtag durch Zugänge ausgeglichen werden. Sie werden daher mit gleich bleibendem Wert und mit gleich bleibender Menge angesetzt.

## 2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>6.693.367,89</b>
31.12.2012	EUR	2.930.589,70

Die nachfolgend aufgeführten Werte der Forderungen 2.1 bis einschließlich 2.6 werden wertberichtigt ausgewiesen.

### 2.1 Gebührenforderungen

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>5.285,21</b>
31.12.2012	EUR	14.322,22

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	332,00
Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	5.203,49	13.990,22
Gebührenforderungen Sonstige	81,72	0,00
<b>Gesamt</b>	<b>5.285,21</b>	<b>14.322,22</b>

Es handelt sich hierbei überwiegend um Forderungen aus Müllgebühren, Forderungen aus Friedhofsgebühren sowie Kindergartengebühren.

### 2.2 Steuerforderungen

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>174.372,87</b>
31.12.2012	EUR	132.789,62

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
gegen das Land	11.890,14	12.051,71
gegen Zweckverbände	0,00	-3.541,00
gegen den privaten Bereich	162.482,73	124.278,91
<b>Gesamt</b>	<b>174.372,87</b>	<b>132.789,62</b>

Bei den Steuerforderungen gegen das Land handelt es sich um den Anteil an der Umsatzsteuer für den Monat November 2013.

Bei den Steuerforderungen gegen den privaten Bereich handelt es sich um Forderungen aus der Gewerbesteuer, aus Grundsteuer A und B, aus der Hundesteuer sowie Forderungen aus der Veranlagung zur Vergnügungssteuer.

**2.3 Forderungen aus Transferleistungen**

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>496.780,35</b>
	31.12.2012	EUR	448.671,01
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
gegen Regiebetriebe mit Sonderrechnung	0,00		5.846,23
gegen das Land	471.668,34		366.384,00
gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden	22.488,66		72.816,61
gegen Zweckverbände	0,00		10,11
gegen den privaten Bereich	2.623,35		3.614,06
<b>Gesamt</b>	<b>496.780,35</b>		<b>448.671,01</b>

Bei den Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land handelt es sich um die Schlüsselzuweisungen für den Monat Dezember 2013 sowie die dazugehörige Sonderzahlung 2013.

Bei den Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände handelt es sich um Betriebskosten für die anteilige Nutzung von Schulturnhallen durch den Regionalverband Saarbrücken.

**2.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen**

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>3.988.642,27</b>
31.12.2012	EUR	1.469.836,76

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>	31.12.2012
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
gegen das Land	2.917.819,70	1.463.248,45
gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	877.000,00	4.050,00
gegen Sonstige	193.822,57	0,00
gegen den privaten Bereich	0,00	2.538,31
<b>Gesamt</b>	<b>3.988.642,27</b>	<b>1.469.836,76</b>

Bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen gegen das Land handelt es sich um Forderungen aus der Gewährung von Zuweisungen für den Bau eines Multifunktionsfeldes in St. Nikolaus, eines Wasser- und Seniorensportplatzes in Karlsbrunn, den Neubau der Kindertagesstätte Dorf im Warndt sowie für die Mühlenbachverrohrung und für die energieeffiziente Straßenbeleuchtung in verschiedenen Straßen der Gemeinde Großrosseln.

**2.5 Privatrechtliche Forderungen**

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>1.648.713,83</b>
	31.12.2012	EUR	642.017,06
<hr/>			
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
<hr/>			
gegen den privaten Bereich	1.648.713,83		642.017,06
<b>Gesamt</b>	<b>1.648.713,83</b>		<b>642.017,06</b>

Bei den Forderungen gegen den privaten Bereich handelt es sich überwiegend um die Kaufpreisforderungen von Erbbaurechten.

**2.6 Sonstige Vermögensgegenstände**

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>379.573,36</b>
31.12.2012	EUR	222.953,03

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>	31.12.2012
	<b>EUR</b>	<b>EUR</b>
<hr/>		
Landwirtschaftskammerbeiträge	81,72	93,04
Forderungen gegen Mitarbeiter	2.293,77	2.491,27
Forderungen gegen Sondervermögen	8.966,09	9.068,20
Forderungen aus Steuern	11.970,00	11.886,75
Forderungen aus Konzessionsabgaben	44.994,00	46.073,09
Forderungen aus Pachten	78.202,79	75.545,09
übrige sonstige Vermögensgegenstände	233.064,99	77.795,59
<b>Gesamt</b>	<b>379.573,36</b>	<b>222.953,03</b>

Bei den Forderungen gegen Mitarbeiter handelt es sich um in der Vergangenheit gewährte Arbeitgeberdarlehen.

Bei den Forderungen aus Steuern handelt es sich um den Anteil an der Umsatzsteuer für den Monat Dezember 2013.

Bei den Forderungen aus Konzessionsabgaben handelt es sich um die vierte Abschlagszahlung sowie die Endabrechnung der Konzessionsabgabe der energis GmbH für das Jahr 2013.

Bei den Forderungen aus Pachten handelt es sich überwiegend um Forderungen aus Betriebskostenabrechnungen des Jahres 2013, welche dem Regionalverband Saarbrücken für die Nutzung der Schulturnhallen in Emmersweiler und Großrosseln in Rechnung gestellt worden sind sowie um Forderungen aus Betriebskosten des Jahres 2013 für die Beleuchtung der Fußgängerüberwege, welche der Landesbetrieb für Straßenwesen tragen muss. Ebenso darin enthalten ist ein Gestattungsentgelt für das Jahr 2013 der Fernwärme Verbund Saar GmbH.

Die übrigen sonstigen Vermögensgegenstände sind in 2014 bezahlte Rechnungen, welche wirtschaftlich dem Jahr 2013 zuzuordnen sind. Insbesondere sind hier die Mieterträge für die Nutzung von Turn- und Mehrzweckhallen, die Erstattungen von Strom-, Fernwärme-, Abfall- und Wasserkosten und der Gemeinderabatt von der energis GmbH zu nennen. Der größte Teil der übrigen sonstigen Vermögensgegenstände resultiert aus der Konsolidierungshilfe aus dem Kommunalen Entlastungsfonds (KELF).

### 3. Liquide Mittel

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>1.207.562,90</b>
31.12.2012	EUR	1.077.459,26

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag aus laufenden Girokonten bei den folgenden Kreditinstituten zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
Volksbank Saarlouis eG	1.177.727,82	824.297,10
Sparkasse Saarbrücken	681,61	248.591,43
Postbank	29.153,47	4.570,73
<b>Gesamt</b>	<b>1.207.562,90</b>	<b>1.077.459,26</b>

### Rechnungsabgrenzungsposten

#### Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>106.612,05</b>
31.12.2012	EUR	107.555,90

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
Umlage 2014 RZVK	64.925,00	64.200,00
Beamtengehälter Januar Folgejahr	41.687,05	43.355,90
<b>Gesamt</b>	<b>106.612,05</b>	<b>107.555,90</b>



**Passiva****Eigenkapital**

Diese Bilanzposition ist unterteilt in die Position „Allgemeine Rücklage“ und in die Position „Ausgleichsrücklage“. Eine nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz vorgenommene Korrektur dieser Position ist gemäß § 54 KommHVO durch eine erfolgsneutrale Berichtigung nachzuholen.

Bei der Aufstellung dieses Jahresabschlusses bestand für die Gemeinde Großrosseln die Notwendigkeit Berichtigungen vorzunehmen. Die Einzelwertberichtigungen wurden in Höhe von 77.781,72 € korrigiert und gegen die Allgemeine Rücklage gebucht.

**1. Allgemeine Rücklage**

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>40.418.982,37</b>
	31.12.2012	EUR	43.162.683,06
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Allgemeine Rücklage	40.418.982,37		43.162.683,06
<b>Gesamt</b>	<b>40.418.982,37</b>		<b>43.162.683,06</b>

Der Verlust des Jahres 2012 wurde in voller Höhe (2.665.918,97 €) mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

**2. Ausgleichsrücklage**

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>0,00</b>
	31.12.2012	EUR	0,00
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Ausgleichsrücklage	0,00		0,00
<b>Gesamt</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

Die Ausgleichsrücklage beträgt, gem. § 2 Abs. 4 des Gesetzes zur Einführung des Neuen Kommunalen Rechnungswesens im Saarland, ein Drittel der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen. Die Höhe der Einnahmen bemisst sich nach dem Durchschnitt der letzten fünf Jahre, welche dem Eröffnungsbilanzstichtag vorausgehen. Die Ausgleichsrücklage ist zum Bilanzstichtag bereits vollständig aufgebraucht. Zukünftige Verluste werden nun vollständig gegen die Allgemeine Rücklage verrechnet.

**3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)**

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>-413.642,98</b>
31.12.2012	EUR	-2.665.918,97

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-413.642,98	-2.665.918,97
<b>Gesamt</b>	<b>-413.642,98</b>	<b>-2.665.918,97</b>

**Sonderposten****1. Sonderposten aus Zuwendungen**

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>8.974.783,39</b>
31.12.2012	EUR	6.334.987,14

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
vom Bund	1.149.565,00	853.626,00
vom Land	5.159.993,39	4.216.431,14
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	880.824,00	6.043,00
von Zweckverbänden	10.867,00	8.318,00
vom privaten Bereich	1.219.822,00	1.244.947,00
von Sonstigen	553.712,00	5.622,00
<b>Gesamt</b>	<b>8.974.783,39</b>	<b>6.334.987,14</b>

Die Zuwendungen vom Bund betreffen die Sanierung bzw. Erweiterung des Grundschulgebäudes in St. Nikolaus im Rahmen des Konjunkturpakts Saar sowie den Neubau der Kindertageseinrichtung in St. Nikolaus.

Die Zuwendungen vom Land betreffen überwiegend die Pauschale Investitionszuweisung aus dem Ausgleichsstock gemäß § 16 Abs. 11 K FAG, diverse Zuschüsse für die Renovierung von Mehrzweck- und Turnhallen, Mittel für die Ortskernsanierung sowie Straßenbaumaßnahmen. Ein großer Teil der Zuwendungen ist für den Bau der Rosseltalhalle bzw. der damit einhergehenden Umfeldgestaltung (rd. 1.446.000,00 €). Des Weiteren zählen hierzu die Zuwendungen für das Multifunktionsfeld im Ortsteil St. Nikolaus, den Neubau der Feuerwache Süd, die Zuwendung zur Mühlenbachverrohrung, zum Neubau einer Kindertageseinrichtung in Dorf im Warndt, zum Bau eines Wasser- und Seniorensportplatzes in Karlsbrunn sowie die Zuwendung zur energieeffizienten Beleuchtung verschiedener Straßen in der Gemeinde Großrosseln im Rahmen der Richtlinie für die Förderung von Maßnahmen aus dem Sonervermögen Zukunftsinitiative II im Klimaschutz.

Die Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden betreffen die Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen, den Neubau einer Kindertageseinrichtung in Dorf im Warndt sowie die Einrichtung des Trau- und Empfangszimmers im Jagdschloss Karlsbrunn.

Die Zuwendungen von Zweckverbänden betreffen den Neubau von Buswartehallen sowie die Anschaffung eines Fahrzeuges für die Jugendfeuerwehr.

Bei den Zuwendungen vom privaten Bereich handelt es sich um einen gewährten Zuschuss der RAG für Neuinstallation der Straßenbeleuchtung auf der ehemaligen Tagesanlage Warndt, die Schenkung eines Grundstückes im Ortsteil Großrosseln, einer Spende zur Anschaffung eines Fahrzeuges für die Jugendfeuerwehr sowie die Übernahme von Grundstücken und Straßenaufbau im Ortsteil Dorf im Warndt.

Bei den Zuwendungen von Sonstigen handelt es sich um die Bezuschussung von Sportplätzen, dem Neubau der Kindertageseinrichtung, Entschädigungszahlungen des französischen Staates sowie der Bezuschussung weiterer Vermögensgegenstände.

## 2. Sonderposten aus Beiträgen und Ähnlichen Entgelten

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>32.151,00</b>
31.12.2012	EUR	34.069,00

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
vom privaten Bereich	32.151,00	34.069,00
<b>Gesamt</b>	<b>32.151,00</b>	34.069,00

Bei den Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom privaten Bereich handelt es sich um Erschließungsbeiträge.

## Rückstellungen

### 1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>3.959.359,59</b>
31.12.2012	EUR	4.373.518,22

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
für Beschäftigte	1.455.717,00	1.431.285,00
für Versorgungsempfänger	2.503.642,59	2.942.233,22
<b>Gesamt</b>	<b>3.959.359,59</b>	4.373.518,22

Die Position beinhaltet die Rückstellung für Pensionsverpflichtungen gem. § 32 Abs. 4 der KommHVO für aktive Beamte (1.455.717,00 €) sowie die Rückstellung für Pensionsverpflichtungen für Versorgungsempfänger inkl. Beihilfe-Rückstellungen für Versorgungsempfänger gem. § 32 Abs. 1 S. 2 KommHVO (2.503.642,59 €).

## 2. Sonstige Rückstellungen

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>149.421,24</b>
31.12.2012	EUR	182.291,48

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	51.959,64	104.392,98
Andere sonstige Rückstellungen	97.461,60	77.898,50
<b>Gesamt</b>	<b>149.421,24</b>	<b>182.291,48</b>

Die Anderen sonstigen Rückstellungen setzen sich zusammen aus Rückstellungen für Leistungsentgelt gem. § 18 TVöD (61.461,60 €) sowie Rückstellungen für die Prüfung der Jahresabschlüsse 2009-2012 (36.000,00 €).

## Verbindlichkeiten

### 1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>8.885.431,10</b>
31.12.2012	EUR	7.980.793,14

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
vom privaten Kreditmarkt	8.885.431,10	7.980.793,14
<b>Gesamt</b>	<b>8.885.431,10</b>	<b>7.980.793,14</b>

Bei dem Wertansatz der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen vom privaten Kreditmarkt handelt es sich um Darlehen für die Finanzierung von Investitionen. Die Darlehen bestehen bei der DGHyp Hamburg und der SaarLB Saarbrücken.

Für die Aufnahme der Darlehen liegen Gemeinderatsbeschlüsse und die jeweiligen Genehmigungen der Kommunalaufsichtsbehörde vor.

## 2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>6.812.373,56</b>
	31.12.2012	EUR	6.500.000,00
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		EUR
von Banken	<u>6.812.373,56</u>		<u>6.500.000,00</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>6.812.373,56</u></b>		<b><u>6.500.000,00</u></b>

Bei den Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung handelt es sich um einen Liquiditätskredit (Kassenkredit) bei der Sparkasse Saarbrücken.

## 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>599.524,27</b>
	31.12.2012	EUR	344.009,38
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		EUR
aus Lieferungen und Leistungen	<u>599.524,27</u>		<u>344.009,38</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>599.524,27</u></b>		<b><u>344.009,38</u></b>

Der Wertansatz der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen setzt sich im Wesentlichen zusammen aus Rechts- und Beratungskosten sowie Gutachterkosten in Sachen „Rechtsstreit zwischen Gemeinde Großrosseln und der CDF/BRGM (franz. Staat)“.

## 4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>7.414,68</b>
	31.12.2012	EUR	9.917,50
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		EUR
gegenüber dem Land	7.414,68		9.742,00
gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	<u>0,00</u>		<u>175,50</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>7.414,68</u></b>		<b><u>9.917,50</u></b>

Bei den Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land handelt es sich um die Zahlung der Finanzausgleichsumlage 2012 für den Dezember 2013 sowie um Pflegekosten für das vierte Quartal 2013 des Forstgartens in Karlsbrunn.

## 5. Sonstige Verbindlichkeiten

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>643.934,20</b>
31.12.2012	EUR	612.892,77

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
gegenüber dem Finanzamt (Lohnsteuer)	16.676,68	19.932,17
Spenden	2.905,55	3.205,55
Ungeklärte Zahlungseingänge (saldiert)	12.295,13	-16.433,88
Verbindlichkeiten aus Instandhaltungen	59.193,50	22.113,16
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	364.330,87	350.758,14
Gewerbesteuerumlage	-9.130,60	1.589,48
Schülerbeförderungskosten	19.557,89	20.014,35
Zinsaufwendungen	77.734,86	61.171,47
Sonstige	100.370,32	150.542,33
<b>Gesamt</b>	<b>643.934,20</b>	612.892,77

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten alle sonstigen Rechnungsbeträge welche ihre wirtschaftliche Verursachung in 2013 haben, jedoch erst in 2014 zur Auszahlung gebracht wurden.

## Rechnungsabgrenzungsposten

### Passive Rechnungsabgrenzungsposten

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>1.376.962,31</b>
31.12.2012	EUR	1.346.025,12

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
Sonstige	1.376.962,31	1.346.025,12
<b>Gesamt</b>	<b>1.376.962,31</b>	1.346.025,12

Bei dem Wertansatz der passiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um vereinnahmte Grabnutzungsentgelte, die für mehrere Jahre im Voraus an die Gemeinde geleistet wurden.

**Ergebnisrechnung****Erträge****1. Steuern und ähnliche Erträge**

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>4.473.959,72</b>
	31.12.2012	EUR	3.918.249,38
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Grundsteuer A	4.399,92		6.432,07
Grundsteuer B	677.919,28		686.291,33
Gewerbsteuer	666.584,99		495.408,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.288.919,39		2.223.581,89
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	136.594,20		135.061,75
Vergnügungssteuer	327.842,95		25.216,00
Hundesteuer	60.034,99		49.198,34
vom Land	311.664,00		0,00
von Gemeinden- und Gemeindeverbänden	<u>0,00</u>		<u>297.060,00</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>4.473.959,72</u></b>		<b><u>3.918.249,38</u></b>

Bei den Steuereinnahmen von Gemeinden- und Gemeindeverbänden handelt es sich um die Sonderschlüsselzuweisungen des Landes für das Jahr 2012.

**2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>4.650.892,47</b>
	31.12.2012	EUR	3.755.819,68
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
vom Land	4.493.585,00		3.627.372,00
Zuweisungen vom Land	70.818,09		59.088,63
Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	76.714,38		61.655,40
Zuschüsse von privaten Unternehmen	1.125,00		1.300,00
Zuschüsse von übrigen Bereichen	<u>8.650,00</u>		<u>6.403,65</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>4.650.892,47</u></b>		<b><u>3.755.819,68</u></b>

Die Position der Zuwendungen vom Land beinhaltet die Schlüsselzuweisungen des Landes sowie die Konsolidierungshilfe aus dem KELF.

Bei den Zuweisungen des Landes handelt es sich überwiegend um Zuwendungen für Personalkosten im Bereich des Kindergartens.

### 3. Sonstige Transfererträge

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>8.199,14</b>
	31.12.2012	EUR	5.177,86
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	1.265,26		1.765,80
Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.253,06		2.185,06
Sonstige Transfererträge	4.655,82		1.227,00
<b>Gesamt</b>	<b>8.199,14</b>		5.177,86

Bei den Positionen Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete sowie Leistungen von Sozialleistungsträgern handelt es sich um Erträge im Bereich von Sozialleistungen. Diesen Erträgen stehen in ungefähr gleicher Höhe Aufwendungen gegenüber.

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um Kauttionen für die Benutzung von Turn- bzw. Mehrzweckhallen sowie um Vorschüsse von Versorgungsbezügen, welchen in gleicher Höhe Transferaufwendungen gegenüber stehen.

### 4. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>126.607,20</b>
	31.12.2012	EUR	146.624,35
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	71.718,74		91.190,49
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	50.980,10		52.621,50
Benutzungsgebühren Abfallwirtschaft (Sonderbehälter)	840,36		699,36
Benutzungsgebühren Abfallwirtschaft (Grünschnittanhänger)	1.150,00		1.650,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.918,00		463,00
<b>Gesamt</b>	<b>126.607,20</b>		146.624,35

Die Position der Benutzungsgebühren ist überwiegend geprägt durch die Vereinnahmung von Kindergartengebühren und Gebühren im Bereich des Friedhofswesens (Nutzung der Leichenhallen).



## 5. privatrechtliche Leistungsentgelte

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>277.586,77</b>
	31.12.2012	EUR	560.174,14
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Mieten	28.852,76		32.033,61
Pachten	74.654,73		369.138,39
Bestattungswesen	130.602,05		130.800,58
Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	8.649,45		1.695,90
Umsatzbeteiligung	6.426,02		6.399,49
Sonstige	28.401,76		20.106,17
<b>Gesamt</b>	<b>277.586,77</b>		<b>560.174,14</b>

Der Abfall bei den Pachterträgen lässt sich auf die Bilanzierung eines Erbbaurechtsvertrages, für eine Liegenschaft im Ortsteil Dorf im Warndt, im Jahr 2012 zurückführen.

Bei den Leistungsentgelten im Bereich des Bestattungswesens handelt es sich um die sogenannten Grabnutzungsgebühren.

Die Sonstigen Leistungsentgelte sind Schadenersatzzahlungen sowie Entgelte für die Schulbuchausleihe.

## 6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>291.525,50</b>
	31.12.2012	EUR	305.861,44
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Erstattungen vom Bund	727,60		727,60
Erstattungen vom Land	20.415,89		29.047,59
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	44.661,47		22.488,66
Erstattungen von Zweckverbänden	42.767,69		39.438,20
Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	8.517,93		6.754,32
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	156.951,03		173.014,43
Erstattungen von privaten Unternehmen	14.584,81		32.041,84
Erstattungen von übrigen Bereichen	2.899,08		2.348,80
<b>Gesamt</b>	<b>291.525,50</b>		<b>305.861,44</b>

Bei den Erstattungen vom Bund handelt es sich um die Kostenpauschale für das Löschfahrzeug-Katastrophenschutz der Feuerwehr. Die Erstattungen vom Land beinhalten überwiegend die Erstattung der Wahlkosten 2013 sowie die Betriebskosten der Beleuchtung für Fußgängerüberwege. Bei den Gemeinden und Gemeindeverbänden handelt es sich um die Betriebskosten für die anteilige Nutzung von Schulturnhallen sowie um Schulsachkosten.

Die Erstattungen von Zweckverbänden enthält überwiegend die Entschädigung für die Standplatzreinigung der Containerstandorte und die Unterstützungsleistung für das Jahr 2013.

Die Position der Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen beinhaltet überwiegend die Personal- und Verwaltungskostenerstattung der Sonderrechnung Abwasser an die Gemeinde Großrosseln für das Jahr 2013.

## 7. sonstige ordentliche Erträge

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>1.313.744,73</b>
	31.12.2012	EUR	890.609,15
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	319.657,50		30.800,18
Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarngelder u.a.)	2.183,74		4.705,91
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	8.570,65		7.880,25
Konzessionsabgaben	221.879,00		235.847,09
Verkauf von Angebotsunterlagen	2.800,20		3.051,80
Versicherungserstattungen	16.106,97		47.324,06
Sonstige	3.650,22		3.918,76
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	24.372,48		26.973,42
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	223.500,00		228.956,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	491.023,97		301.151,68
<b>Gesamt</b>	<b>1.313.744,73</b>		<b>890.609,15</b>

Die Position der sonstigen ordentlichen Erträge aus Konzessionsabgaben beinhaltet die Konzessionsabgabe 2013 der energis GmbH.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten beinhaltet zum einen die Auflösung erhaltener Zuwendungen für investive Maßnahmen – ihnen gegenüber stehen die Abschreibungen für Investitionen – und die Auflösung vereinnahmter Grabnutzungsentgelte, welche für mehrere Jahre im Voraus an die Gemeinde geleistet wurden.

Bei den Erträgen aus der Auflösung von Rückstellungen handelt es sich überwiegend um die ertragswirksame Auflösung von Pensionsrückstellungen in 2013.

## Aufwendungen

### 1. Personalaufwendungen

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>2.700.280,19</b>
	31.12.2012	EUR	2.951.557,21
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	76.167,98		75.574,99
Bezüge der Beamten	459.222,54		393.297,15
Vergütungen der tariflich Beschäftigten	1.579.211,45		1.636.178,94
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	10.894,53		9.274,42
Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	144.021,92		142.272,24
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	4.050,50		4.289,18
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	319.392,83		333.210,44
Beihilfen für Beamte	70.130,77		51.469,75
Beihilfen für tariflich Beschäftigte	177,10		138,00
Personalnebenaufwendungen	2.352,85		5.241,78
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	24.432,00		289.798,38
Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	10.225,72		10.811,94
<b>Gesamt</b>	<b>2.700.280,19</b>		<b>2.951.557,21</b>

Bei den Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige handelt es sich um Aufwandserstattungen für Ortsrats- und Gemeinderatsmitglieder, Aufwandserstattungen für Beigeordnete und Ortsvorsteher sowie um Erstattungen für Aufwendungen der Fach- und Führungskräfte im Bereich des Feuerwehrwesens.

### 2. Versorgungsaufwendungen

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>262.036,01</b>
	31.12.2012	EUR	256.860,05
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Versorgungsaufwendungen	262.036,01		256.860,05
<b>Gesamt</b>	<b>262.036,01</b>		<b>256.860,05</b>

Bei den Versorgungsaufwendungen handelt es sich um die Umlagezahlungen an die RZVK für das Jahr 2013.

### 3. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>2.043.086,10</b>
	31.12.2012	EUR	1.911.776,71
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren	12.639,37		0,00
Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser	248.236,68		225.691,27
Aufwendungen für Heizenergie	145.683,35		149.909,24
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	330.763,22		168.829,12
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	375.572,89		288.795,41
Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	0,00		69,97
Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	61.854,50		61.854,50
Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	50.367,51		53.151,87
Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.895,19		29.543,67
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	52.099,72		24.622,52
Schülerbeförderungskosten	251.399,50		268.327,91
Aufwendungen für Streugut	0,00		12.343,92
Aufwendungen für Schulbuchausleihe (Anschaffung Schulbücher)	0,00		19.299,57
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00		147,98
Erstattungen an den Bund	25.281,33		36.864,84
Erstattungen an das Land	31.198,63		11.466,56
Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	11.852,19		17.068,34
Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	364.330,87		350.758,14
Erstattungen an private Unternehmen	7.482,49		6.832,92
Erstattungen an übrige Bereiche	2.443,66		1.491,90
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.534,20		184.707,06
Sonstige	42.126,32		0,00
<b>Gesamt</b>	<b>2.043.086,10</b>		<b>1.911.776,71</b>

Bei den Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren handelt es sich um die Anschaffung von Stammbüchern, Edelsplitt und Streusalz.

Die Aufwendungen für Energie und Unterhaltung betreffen alle gemeindlichen Liegenschaften der Gemeinde (Gebäude und Grundstücke).

Die Aufwendungen für die Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens beinhalten überwiegend die Kosten für die laufende Straßenunterhaltung und die Unterhaltung der Sportplätze in der Gemeinde.

Die Position der Erstattungen an den Bund beinhaltet die Kosten für Führerscheine und Pässe. Dieser Position stehen Gebühreneinnahmen bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten entgegen.

Bei den Erstattungen an das Land handelt es sich um die anteilige Kostenübernahme der Pflegekosten für den Forstgarten im Ortsteil Karlsbrunn.

Die Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden beinhalten überwiegend die Erstattungen von Alarmierungskosten für das Feuerwehrwesen an die Landeshauptstadt Saarbrücken sowie die Erstattung von Sachkosten an die Gesellschaft für Kommunale Beschäftigung Völklingen / Großrosseln mbH.

Bei den Erstattungen an Sondervermögen handelt es sich um die Kosten der Straßenentwässerung 2013, welche die Gemeinde an die Sonderrechnung Abwasser zu leisten hat. Diese Zahlung führt bei der Sonderrechnung Abwasser zu Betriebseinnahmen.

Die Position der Sonstigen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen beinhaltet überwiegend Kosten der Reinigung für alle gemeindlichen Liegenschaften und sonstige Kosten, welche im Rahmen einer laufenden Betriebstätigkeit anfallen können.

Unter dem Konto Sonstige sind Aufwendungen für Bestattungen und den Personalservice der RZVK, den Umzug des Bauhofes sowie diverse Kosten im Zusammenhang mit dem Schulbetrieb, der Nachmittagsbetreuung und der Kindertagesstätte erfasst.

#### 4. bilanzielle Abschreibungen

<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>1.507.734,20</b>
31.12.2012	EUR	1.775.754,46

Bezeichnung	<b>31.12.2013</b> EUR	31.12.2012 EUR
Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	45.702,01	47.277,48
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	399.453,95	661.003,76
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	920.202,00	921.248,67
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	142.376,24	146.224,55
<b>Gesamt</b>	<b>1.507.734,20</b>	<b>1.775.754,46</b>

## 5. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>4.238.501,83</b>
	31.12.2012	EUR	4.378.991,76
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	53.088,00		116.904,00
Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.555,00		7.190,00
Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	8.979,36		12.750,00
Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	500,00		0,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	127.215,99		106.147,21
Gewerbesteuerumlage	100.314,57		86.050,55
Kreis-, Regionalverbandsumlage	3.936.132,00		4.048.848,00
Sonstige Transferaufwendungen	2.716,91		1.102,00
<b>Gesamt</b>	<b>4.238.501,83</b>		<b>4.378.991,76</b>

Bei den Aufwendungen für Zuweisungen an das Land handelt es sich um die sog. Finanzausgleichsumlage.

Bei den Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände handelt es sich hauptsächlich um die Umlage ÖPNV 2013.

Die Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche beinhalten die Betriebskostenzahlungen an die kirchlichen Kindergärten in der Gemeinde, die Förderung von Vereinen sowie die Zahlung von Kameradschaftsgeldern sowie Einsatz- und Schmutzgelder für die Feuerwehr.

Bei der Kreis-, Regionalverbandsumlage handelt es sich um die jährliche Regionalverbandsumlage.

## 6. Soziale Sicherung

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>3.418,32</b>
	31.12.2012	EUR	3.950,86
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Leistungen außerhalb von Einrichtungen	3.418,32		3.950,86
<b>Gesamt</b>	<b>3.418,32</b>		<b>3.950,86</b>

Hierbei handelt es sich um Aufwendungen im Bereich von Sozialleistungen. Diesen Aufwendungen stehen in ungefähr gleicher Höhe Erträge gegenüber.

## 7. sonstige ordentliche Aufwendungen

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>786.093,33</b>
	31.12.2012	EUR	643.053,90
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Aufwendungen für Personaleinstellungen	2.115,11		0,00
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	35.703,88		31.797,49
Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	14.803,40		15.182,89
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	27.001,17		40.218,86
Sonstige Personalnebenaufwendungen	1.685,61		0,00
Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	89.422,64		68.255,12
Leasing	20.539,87		23.588,69
Datenverarbeitung	62.011,61		88.191,60
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	169.190,51		16.900,26
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	410,38		398,70
Büromaterial	36.089,77		36.540,76
Fachliteratur, Zeitschriften	21.124,46		21.769,26
Porto und Versandkosten	14.062,85		17.681,23
Telefon, Datenübertragungskosten	22.405,15		24.247,47
Öffentliche Bekanntmachungen	11.630,72		11.854,19
Öffentlichkeitsarbeit	8.630,49		14.475,06
Bankgebühren	3.190,25		3.883,38
Sonstiges	7.479,96		3.447,83
Versicherungsbeiträge	121.773,26		117.992,12
Kfz-Versicherungen	15.226,22		8.287,53
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	12.237,05		10.823,55
Sonstige Beiträge	3.640,09		5.075,84
Sonstige Gebühren	0,00		9.794,13
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	19.196,49		18.227,83
Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	482,69		2.760,00
Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen	2.177,19		- 4.403,86
Grundsteuer	6.264,05		5.297,74
Kraftfahrzeugsteuer	2.954,26		2.810,47
Verfügungsmittel	792,40		196,30
Repräsentationen	50.203,48		46.979,46
Sonstige	3.648,32		780,00
<b>Gesamt</b>	<b>786.093,33</b>		<b>643.053,90</b>

Bei den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen handelt es sich überwiegend um Rechts- und Beratungskosten.

Die Aufwendungen für Repräsentationen betreffen überwiegend die Kosten für Jubiläen (Alters- und Ehejubiläen) sowie Aufwendungen für kulturelle Veranstaltungen in der

Gemeinde. Den kulturellen Veranstaltungen stehen Eintrittsgelder bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten gegenüber.

## 8. Finanzerträge

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>37.569,14</b>
	31.12.2012	EUR	37.424,26
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Zinserträge von privaten Unternehmen	3.277,46		7.367,00
Zinserträge von übrigen Bereichen	30.803,89		27.021,71
Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	286,80		138,50
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	3.173,15		2.867,00
Erträge aus Gewinnanteilen und Beteiligungen	<u>27,84</u>		<u>30,05</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>37.569,14</u></b>		<b><u>37.424,26</u></b>

Bei den Zinserträgen von privaten Unternehmen handelt es sich um die Verzinsung von Guthaben eines laufenden Girokontos der Gemeindekasse.

Die Zinserträge von übrigen Bereichen sind überwiegend Zinsanteile aus Erbbaurechten, bei welchem die Gemeinde Erbbaurechtsgeber ist.

## 9. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>368.577,67</b>
	31.12.2012	EUR	363.914,28
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	31.12.2012
	<b>EUR</b>		<b>EUR</b>
Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00		282.795,20
Zinsaufwendungen an private Unternehmen	367.404,67		79.574,08
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	<u>1.173,00</u>		<u>1.545,00</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>368.577,67</u></b>		<b><u>363.914,28</u></b>

Die Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentlichen Bereich und an private Unternehmen sind die laufenden Zinsaufwendungen für langfristige Kredite (Kredite für Investitionen) und die sogenannten Liquiditätskredite (Kassenkredite) der Gemeinde.



**10. Außerordentliche Erträge**

	<u>31.12.2013</u>	<u>EUR</u>	<u>316.000,00</u>
	31.12.2012	EUR	0,00
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	31.12.2012
	<b>EUR</b>		EUR
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	<u>316.000,00</u>		<u>0,00</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>316.000,00</u></b>		<b><u>0,00</u></b>

Hierbei handelt es sich um die Entschädigungsleistung der CDF.

**11. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen**

	<u>31.12.2013</u>	<u>EUR</u>	<u>1.130.338,52</u>
	31.12.2012	EUR	1.125.530,13
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	31.12.2012
	<b>EUR</b>		EUR
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	<u>1.130.338,52</u>		<u>1.125.530,13</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>1.130.338,52</u></b>		<b><u>1.125.530,13</u></b>

Hierbei handelt es sich um eine Innere Leistungsverrechnung. Die Position spiegelt sich mit der gleichen Position in den Aufwendungen wider.

**12. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

	<u>31.12.2013</u>	<u>EUR</u>	<u>1.130.338,52</u>
	31.12.2012	EUR	1.125.530,13
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	31.12.2012
	<b>EUR</b>		EUR
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	<u>1.130.338,52</u>		<u>1.125.530,13</u>
<b>Gesamt</b>	<b><u>1.130.338,52</u></b>		<b><u>1.125.530,13</u></b>

Hierbei handelt es sich um eine Innere Leistungsverrechnung. Die Position spiegelt sich mit der gleichen Position in den Erträgen wider.

**13. Jahresergebnis**

	<b>31.12.2013</b>	<b>EUR</b>	<b>-413.642,98</b>
	31.12.2012	EUR	-2.665.918,97
Bezeichnung	<b>31.12.2013</b>		31.12.2012
	<b>EUR</b>		EUR
Jahresergebnis (Gewinn (+) / Verlust (-))	<u>-413.642,98</u>		<u>-2.665.918,97</u>
<b>Gesamt</b>	<u><b>-413.642,98</b></u>		<u><b>-2.665.918,97</b></u>



## Chancen und Risiken

Nach der eher negativen Entwicklung des ersten doppeljährigen Jahresergebnisses 2009 gegenüber der Planung und der darauf folgenden positiven Entwicklung des Ergebnisses 2010 um rd. 770.000 € gegenüber den Planzahlen, des Ergebnisses 2011 um rd. 1.478.000 € gegenüber den Planzahlen, des Ergebnisses 2012 um rd. 376.193 € gegenüber den Planzahlen, stellt sich das Jahresergebnis 2013 ebenso positiv gegenüber dem geplanten Ergebnis dar. Rund 654.282 € ist der Jahresfehlbetrag geringer als geplant. Dennoch ist insgesamt in 2013 ein Jahresverlust in Höhe von rd. 413.643 € zu beklagen. Eine Ausgleichsrücklage, welche den Verlust noch entsprechend ausgleichen könnte, ist nicht mehr vorhanden.

Das Ergebnis insgesamt zeigt, dass die Gemeinde Großrosseln auch im fünften doppeljährigen Jahr noch nicht in der Lage ist, die Abschreibungen, welche den Ressourcenverbrauch der Gemeinde aufzeigen, zu erwirtschaften. Selbst bei einer weiterhin guten oder sehr guten konjunkturellen Entwicklung sind langfristig positive Ergebnisse nur möglich, wenn die Gemeinde Großrosseln auch zukünftig die geforderten Einsparungen des Landes erbringt, keine Mehrausgaben schafft und die Steuereinnahmen der Kommune nicht vom Bund oder Land beschnitten werden. Eine weiterhin maßvolle Ausgabenpolitik ist nach wie vor unerlässlich. Bei der Analyse des Jahresabschlusses stellt man jedoch schnell fest, dass lediglich Mehreinnahmen dazu verhelfen werden, zukünftig einen ausgeglichenen Haushalt und somit ein ausgeglichenes Jahresergebnis zu erhalten. Denn im Bereich der Aufwendungen zeigt sich, dass die größten finanziellen Belastungen (rd. 67 v.H. des gesamten Volumens) die Personalaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie Umlagezahlungen an den Regionalverband Saarbrücken darstellen. Letztere ist seit Beginn des Jahres 2015 so enorm gestiegen, dass alle Sparanstrengungen und Bemühungen um Mehreinnahmen der Gemeinde zu Nichte gemacht wurden.

Gerade im Bereich der Erträge besteht - durch die Novellierung des Vergnügungssteuergesetzes - für die Gemeinde Großrosseln die Möglichkeit, die Einnahmen bei dieser Steuerart wesentlich zu erhöhen, da die Bemessungsgrundlage nicht mehr der sog. Stückzahlmaßstab ist, sondern die Steuer vom Umsatz der Spielapparate bemessen wird. Hier konnten in Folgejahren Einnahmesteigerungen von bis zu 2.170 v.H. erreicht werden.

Durch den in 2013 durchgeführten Verkauf des Bauhofareals im Ortsteil Großrosseln an einen privaten Investor, konnte bilanziell ein Buchgewinn erwirtschaftet werden, welcher sich im Jahr 2013 positiv auf das Jahresergebnis auswirkt. Durch die damit zusammenhängende Neuansiedlung von Handel und Gewerbe erhofft sich die Gemeinde die Gewerbesteuererinnahmen in Folgejahren zu stärken und die Ortsmitte als Geschäftszentrum weiterhin für die Bürger der Gemeinde Großrosseln attraktiv zu halten.

Der mit dem 1. Nachtragshaushalt 2015 ausgewiesene Verkauf zweier Liegenschaften konnte im Jahre 2016 abschließend vollzogen werden.

Mittelfristig zeigt sich zum jetzigen Zeitpunkt eine insgesamt positivere Entwicklung der Ergebnisse gegenüber den Planzahlen, die jedoch insgesamt nicht zu Jahresüberschüssen führte. Die allgemeine Rücklage wird in kommenden Jahren weiter aufgezehrt werden. Aus eigener Kraft ist es der Gemeinde Großrosseln nicht möglich (trotz zu erbringender Einsparungen) positive Ergebnisse zu erzielen. Es handelt sich hierbei jedoch nicht nur um ein kommunalspezifisches Problem der Gemeinde Großrosseln, sondern spiegelt die

finanzielle Situation nahezu aller saarländischen Gemeinden wider. Ohne finanzielle Unterstützung des Landes oder des Bundes wird es der Gemeinde selbst nicht gelingen, langfristig finanziell handlungsfähig zu bleiben. Alleine die steigenden Liquiditätskredite, resultierend aus steigenden negativen Finanzergebnissen, und vermutlich langfristig steigender Zinsen, werden zu Mehrausgaben in Folgejahren führen. Der vom Land geschaffene Kommunale Entlastungsfonds alleine, wird die Kommunen im Saarland nicht vor einem finanziellen Kollaps retten.

Auch sollten die Kreise und insbesondere der Regionalverband Saarbrücken angehalten sein, ihre Ausgabenpolitik gänzlich auf den Prüfstand zu stellen. Gerade die Soziallasten bedeuten für die Regionalverbandsangehörigen Kommunen eine enorme Belastung in den jeweiligen Haushalten und Ergebnisrechnungen, welche die Städte und Gemeinden nicht alleine bewältigen können.

Auch die angestrebte und zum Teil auch umgesetzte intra- und interkommunale Zusammenarbeit der Kommunen kann nur minimal dazu verhelfen Einsparungen durchzuführen. Was die Umsetzung an der einen oder anderen Stelle angeht, werden den Kommunen oftmals auch Hürden durch das Land aufgebaut, was sich wiederum mit oftmals in der Presse propagierten Aussagen politischer Verantwortlicher nicht deckt.

Großrosseln, im Frühjahr 2017

Aufgestellt:  
Fachbereichsleiter



Al b e r t

Der Bürgermeister:



D r e i s t a d t