



Gemeinde Großrosseln

Jahresabschluss 2011

Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung	2-7
Finanzrechnung	8-15
Teilrechnungen	16-44
Vermögensrechnung (Bilanz zum 31.12.2011)	46-48

Anhang

▪ Ergänzende Angaben zum Jahresabschluss	49-53
▪ Anlagen zum Anhang.....	
▪ Anlagenspiegel	Anlage 1
▪ Forderungsübersicht.....	Anlage 2
▪ Verbindlichkeitenübersicht	Anlage 3
▪ Übersicht der Darlehen	Anlage 4

Rechenschaftsbericht

▪ Allgemeine Daten	55-67
▪ Aktiva.....	
▪ Anlagevermögen.....	68-73
▪ Umlaufvermögen	74-77
▪ Rechnungsabgrenzungsposten	78
▪ Passiva.....	
▪ Eigenkapital	78-79
▪ Sonderposten	79-80
▪ Rückstellungen	81
▪ Verbindlichkeiten	82-83
▪ Rechnungsabgrenzungsposten	84
▪ Ergebnisrechnung	85-97
▪ Chancen und Risiken.....	98-99



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.904.569,92	3.665.000,00	4.596.030,81	931.030,81
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.147.623,03	3.657.300,00	3.847.041,75	189.741,75
3. + sonstige Transfererträge	6.616,15	3.700,00	15.161,62	11.461,62
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	849.698,13	140.363,00	134.720,39	-5.642,61
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	303.569,45	169.450,00	275.120,37	105.670,37
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	235.132,72	241.900,00	390.000,22	148.100,22
7. + sonstige ordentliche Erträge	682.625,78	590.581,00	623.439,36	32.858,36
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.129.835,18	8.468.294,00	9.881.514,52	1.413.220,52
11. - Personalaufwendungen	-2.705.895,75	-2.775.120,00	-2.814.429,82	-39.309,82
12. - Versorgungsaufwendungen	-244.647,42	-244.600,00	-239.805,74	4.794,26
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.835.754,67	-2.044.700,00	-2.023.695,66	21.004,34
14. - bilanzielle Abschreibungen	-1.456.599,21	-1.426.828,00	-1.478.899,57	-52.071,57
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-5.412.908,90	-4.689.400,00	-4.777.078,99	-87.678,99
16. - Soziale Sicherung	-4.532,17	-3.700,00	-4.358,13	-658,13
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-658.742,08	-638.890,00	-594.572,26	44.317,74
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.319.080,20	-11.823.238,00	-11.932.840,17	-109.602,17
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)	-2.189.245,02	-3.354.944,00	-2.051.325,65	1.303.618,35
20. + Finanzerträge	67.234,06	14.700,00	199.574,02	184.874,02
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-344.868,26	-354.000,00	-364.538,38	-10.538,38
22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)	-277.634,20	-339.300,00	-164.964,36	174.335,64
23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)	-2.466.879,22	-3.694.244,00	-2.216.290,01	1.477.953,99
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)	-2.466.879,22	-3.694.244,00	-2.216.290,01	1.477.953,99
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.160.731,57	1.104.000,00	1.190.523,82	86.523,82
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.160.731,57	-1.104.000,00	-1.190.523,82	-86.523,82
30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)	-2.466.879,22	-3.694.244,00	-2.216.290,01	1.477.953,99

*** 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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.904.569,92	3.665.000,00	4.596.030,81	931.030,81
40110000 Grundsteuer A	6.416,86	7.000,00	6.362,15	-637,85
40120000 Grundsteuer B	578.640,05	650.000,00	607.194,30	-42.805,70
40130000 Gewerbesteuer	794.641,67	600.000,00	1.228.847,84	628.847,84
40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.018.877,94	1.903.000,00	2.225.060,43	322.060,43
40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	160.109,84	163.000,00	168.995,08	5.995,08
40310000 Vergnügungssteuer	32.040,00	30.000,00	27.945,00	-2.055,00
40330000 Hundesteuer	41.503,56	42.000,00	41.190,01	-809,99
40520000 von Gemeinden- und Gemeindeverbänden	272.340,00	270.000,00	290.436,00	20.436,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.147.623,03	3.657.300,00	3.847.041,75	189.741,75
41110000 vom Land	4.024.416,00	3.541.000,00	3.712.776,00	171.776,00
41410000 Zuweisungen vom Land	65.843,54	53.500,00	60.970,41	7.470,41
41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	51.963,49	62.400,00	72.395,34	9.995,34
41470000 Zuschüsse von privaten Unternehmen	900,00	400,00	400,00	0,00
41480000 Zuschüsse von übrigen Bereichen	4.500,00	0,00	500,00	500,00
3. + sonstige Transfererträge	6.616,15	3.700,00	15.161,62	11.461,62
42120000 Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	2.229,61	1.200,00	2.154,32	954,32
42130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.256,54	2.500,00	2.203,81	-296,19
42900000 Sonstige Transfererträge	2.130,00	0,00	10.803,49	10.803,49
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	849.698,13	140.363,00	134.720,39	-5.642,61
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	84.540,22	91.200,00	92.285,46	1.085,46
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	760.377,19	46.700,00	40.198,93	-6.501,07
43210000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Sonderbehälter)	1.077,72	0,00	423,00	423,00
43230000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Grünschnittanhänger)	1.350,00	2.000,00	1.350,00	-650,00
43240000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Müllverwaltungsgebühr)	1.890,00	0,00	0,00	0,00
43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	463,00	463,00	463,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	303.569,45	169.450,00	275.120,37	105.670,37
44120000 Mieten und Pachten	0,00	0,00	-342,98	-342,98
44121000 Mieten	52.046,14	36.550,00	41.479,29	4.929,29
44122000 Pachten	82.209,31	60.000,00	83.163,39	23.163,39
44150000 Bestattungswesen	138.495,80	45.000,00	125.361,18	80.361,18
44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	9.384,10	15.200,00	5.905,20	-9.294,80
44180000 Umsatzbeteiligung	6.361,23	5.700,00	6.702,39	1.002,39
44190000 Sonstige	15.072,87	7.000,00	12.851,90	5.851,90
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	235.132,72	241.900,00	390.000,22	148.100,22
44200000 Erstattungen vom Bund	0,00	0,00	363,80	363,80
44210000 Erstattungen vom Land	178,30	5.000,00	5.075,04	75,04

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	87,62	25.000,00	118.564,30	93.564,30
44230000 Erstattungen von Zweckverbänden	57.439,33	38.000,00	37.655,28	-344,72
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	16.430,46	28.000,00	21.682,24	-6.317,76
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	145.650,62	143.000,00	166.708,15	23.708,15
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	12.678,97	1.000,00	34.384,77	33.384,77
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2.667,42	1.900,00	5.566,64	3.666,64
7. + sonstige ordentliche Erträge	682.625,78	590.581,00	623.439,36	32.858,36
45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	3.349,99	40.000,00	12.712,50	-27.287,50
45210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	3.144,70	7.000,00	6.738,92	-261,08
45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	4.901,29	6.600,00	12.079,12	5.479,12
45250000 Konzessionsabgaben	253.031,10	250.000,00	240.457,80	-9.542,20
45270000 Versicherungserstattungen	8.873,05	0,00	31.533,72	31.533,72
45290000 Sonstige	6.451,39	5.000,00	2.426,40	-2.573,60
45400000 Sonstige Steuererstattungen	0,00	0,00	119,95	119,95
45611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	0,00	0,00	1.809,99	1.809,99
45611100 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen	97,10	0,00	10.803,53	10.803,53
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	320.389,88	230.981,00	251.542,00	20.561,00
45613000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	82.387,28	51.000,00	50.609,00	-391,00
45900000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	2.606,43	2.606,43
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.129.835,18	8.468.294,00	9.881.514,52	1.413.220,52
11. - Personalaufwendungen	-2.705.895,75	-2.775.120,00	-2.814.429,82	-39.309,82
50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	-93.739,07	-79.000,00	-77.507,08	1.492,92
50210000 Bezüge der Beamten	-436.346,53	-469.100,00	-459.955,99	9.144,01
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-1.481.647,54	-1.528.200,00	-1.557.856,77	-29.656,77
50310000 für Beamte	-10.400,36	-9.000,00	-8.514,61	485,39
50320000 für tariflich Beschäftigte	-127.293,14	-129.500,00	-132.572,31	-3.072,31
50410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-6.462,96	-5.800,00	-5.127,46	672,54
50420000 für tariflich Beschäftigte	-299.229,06	-308.300,00	-321.521,14	-13.221,14
50510000 Beihilfen für Beamte	-62.655,30	-67.000,00	-60.421,00	6.579,00
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-117,00	-320,00	-138,00	182,00
50610000 Personalnebenaufwendungen	-288,90	-11.600,00	-4.459,11	7.140,89
50700000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	-127.485,00	-135.000,00	-145.787,56	-10.787,56
50710000 Zuführungen zu Altersteilzeitrückstellungen	-50.459,02	-22.000,00	-21.703,18	296,82
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-9.771,87	-10.300,00	-18.865,61	-8.565,61
12. - Versorgungsaufwendungen	-244.647,42	-244.600,00	-239.805,74	4.794,26
51100000 Versorgungsaufwendungen	-244.647,42	-244.600,00	-239.805,74	4.794,26

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.835.754,67	-2.044.700,00	-2.023.695,66	21.004,34
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-188.729,02	-200.700,00	-213.967,81	-13.267,81
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-124.004,44	-129.000,00	-143.486,08	-14.486,08
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-200.097,78	-158.200,00	-175.512,82	-17.312,82
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-222.072,34	-495.500,00	-479.904,93	15.595,07
52330000 Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	-5.193,60	-1.500,00	0,00	1.500,00
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-60.689,74	-62.000,00	-55.090,71	6.909,29
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-48.061,86	-53.100,00	-50.937,57	2.162,43
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-21.419,81	-30.650,00	-30.398,92	251,08
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-40.950,53	-49.300,00	-27.196,26	22.103,74
52410000 Schülerbeförderungskosten	-276.892,27	-263.000,00	-232.020,54	30.979,46
52440000 Aufwendungen für Streugut	-21.808,52	-10.000,00	-8.181,36	1.818,64
52450000 Aufwendungen für Schulbuchausleihe (Anschaffung Schulbücher)	-11.101,15	-5.000,00	-9.487,65	-4.487,65
52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	-355,83	-250,00	-378,49	-128,49
52500000 Erstattungen an den Bund	-24.597,60	-25.000,00	-32.430,66	-7.430,66
52510000 Erstattungen an das Land	-5.733,28	-12.000,00	-17.199,84	-5.199,84
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-12.629,42	-18.300,00	-12.865,76	5.434,24
52550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-339.282,62	-351.000,00	-347.861,64	3.138,36
52570000 Erstattungen an private Unternehmen	-7.526,04	-7.000,00	-15.364,98	-8.364,98
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-8.088,42	-4.000,00	-4.262,92	-262,92
52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und für Dienstleistungen	-216.520,40	-169.200,00	-167.146,72	2.053,28
14 - bilanzielle Abschreibungen	-1.456.599,21	-1.426.828,00	-1.478.899,57	-52.071,57
57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-28.755,47	-33.479,00	-39.962,07	-6.483,07
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-411.019,82	-382.521,00	-408.589,77	-26.068,77
57500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-885.352,76	-891.223,00	-893.434,05	-2.211,05
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-131.471,16	-119.605,00	-136.913,68	-17.308,68
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-5.412.908,90	-4.689.400,00	-4.777.078,99	-87.678,99
53110000 Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	-70.905,66	-98.000,00	-95.088,00	2.912,00
53120000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und	-5.576,00	-4.000,00	-4.914,00	-914,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Gemeindeverbänden</i>				
53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-711.665,14	-2.500,00	-490,37	2.009,63
53170000 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	-600,00	-600,00	-500,00	100,00
<i>Unternehmen</i>				
53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	-123.568,80	-133.700,00	-112.667,34	21.032,66
53220000 Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	-100,00	0,00	100,00
<i>Gemeindeverbänden</i>				
53310000 Gewerbesteuerumlage	-123.941,30	-100.000,00	-201.501,79	-101.501,79
53410000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-4.374.948,00	-4.346.000,00	-4.345.764,00	236,00
<i>Gemeindeverbänden</i>				
53490000 Sonstige	0,00	-4.500,00	-5.100,00	-600,00
53900000 Sonstige Transferaufwendungen	-1.704,00	0,00	-11.053,49	-11.053,49
16. - Soziale Sicherung	-4.532,17	-3.700,00	-4.358,13	-658,13
54310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-4.532,17	-3.700,00	-4.358,13	-658,13
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-658.742,08	-638.890,00	-594.572,26	44.317,74
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-23.603,99	-32.500,00	-17.717,41	14.782,59
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-13.588,14	-14.900,00	-13.488,99	1.411,01
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-28.759,98	-30.500,00	-19.767,42	10.732,58
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-61.380,55	-74.700,00	-64.022,52	10.677,48
55220000 Leasing	-21.813,96	-25.000,00	-23.034,07	1.965,93
55240000 Datenverarbeitung	-66.471,79	-70.000,00	-71.072,55	-1.072,55
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-38.863,59	-30.100,00	-58.302,20	-28.202,20
55290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-1.336,62	-2.200,00	-465,79	1.734,21
55310000 Büromaterial	-39.242,59	-33.700,00	-36.900,00	-3.200,00
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-20.387,98	-21.300,00	-20.120,29	1.179,71
55330000 Porto und Versandkosten	-15.143,47	-15.200,00	-12.623,48	2.576,52
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-22.851,76	-27.200,00	-21.798,86	5.401,14
55350000 öffentliche Bekanntmachungen	-14.680,54	-15.000,00	-11.872,93	3.127,07
55360000 Öffentlichkeitsarbeit	-6.557,16	-8.500,00	-4.868,00	3.632,00
55370000 Bankgebühren	-4.142,50	-5.000,00	-4.017,15	982,85
55390000 Sonstiges	-2.343,30	-6.800,00	-4.546,67	2.253,33
55410000 Versicherungsbeiträge	-140.013,07	-146.190,00	-113.385,27	32.804,73
55412000 Kfz-Versicherungen	-7.868,56	-8.500,00	-8.499,34	0,66
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-11.433,30	-13.100,00	-10.274,21	2.825,79
55430000 Sonstige Beiträge	-1.674,53	-500,00	-2.524,83	-2.024,83
55440000 Sonstige Gebühren	-8.713,74	-12.900,00	-9.569,27	3.330,73
55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-400,00	0,00	0,00	0,00
55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	-613,51	-613,51
55541000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	-40.322,18	0,00	-11.151,96	-11.151,96
55542000 Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen	-2.160,68	0,00	-1.747,30	-1.747,30

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
55810000 Grundsteuer	-5.220,80	-5.500,00	-5.197,74	302,26
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-3.188,71	-3.500,00	-2.826,26	673,74
55920000 Verfügungsmittel	-1.512,50	-2.000,00	-1.000,00	1.000,00
55930000 Repräsentationen	-54.967,09	-33.600,00	-43.138,88	-9.538,88
55990000 Sonstige	-99,00	-500,00	-25,36	474,64
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.319.080,20	-11.823.238,00	-11.932.840,17	-109.602,17
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)	-2.189.245,02	-3.354.944,00	-2.051.325,65	1.303.618,35
20. + Finanzerträge	67.234,06	14.700,00	199.574,02	184.874,02
47170000 Zinserträge von privaten Unternehmen	1.457,76	1.500,00	4.149,18	2.649,18
47180000 Zinserträge von übrigen Bereichen	15.527,14	100,00	15.344,36	15.244,36
47200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	514,11	1.000,00	162,93	-837,07
47300000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	49.705,00	12.000,00	179.887,50	167.887,50
47910000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	30,05	100,00	30,05	-69,95
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-344.868,26	-354.000,00	-364.538,38	-10.538,38
56130000 Zinsaufwendungen an Zweckverbände	-112,61	0,00	0,00	0,00
56140000 Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	-245.539,15	-271.000,00	-272.329,55	-1.329,55
56170000 Zinsaufwendungen an private Unternehmen	-88.938,50	-81.000,00	-84.731,33	-3.731,33
56910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-10.278,00	-2.000,00	-7.477,50	-5.477,50
22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)	-277.634,20	-339.300,00	-164.964,36	174.335,64
23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)	-2.466.879,22	-3.694.244,00	-2.216.290,01	1.477.953,99
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)	-2.466.879,22	-3.694.244,00	-2.216.290,01	1.477.953,99
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.160.731,57	1.104.000,00	1.190.523,82	86.523,82
48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.160.731,57	1.104.000,00	1.190.523,82	86.523,82
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.160.731,57	-1.104.000,00	-1.190.523,82	-86.523,82
58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.160.731,57	-1.104.000,00	-1.190.523,82	-86.523,82
30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)	-2.466.879,22	-3.694.244,00	-2.216.290,01	1.477.953,99

*** 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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	3.982.725,49	3.665.000,00	4.680.125,53	1.015.125,53
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.119.543,38	3.657.300,00	3.571.123,38	-86.176,62
3. + sonstige Transfereinzahlungen	353.916,47	3.700,00	282.031,08	278.331,08
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	861.134,20	139.900,00	142.868,43	2.968,43
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	404.651,74	169.450,00	327.380,63	157.930,63
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.049,34	241.900,00	375.054,83	133.154,83
7. + sonstige Einzahlungen	266.371,80	268.600,00	310.545,01	41.945,01
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.071,14	14.700,00	182.466,56	167.766,56
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.162.463,56	8.160.550,00	9.871.595,45	1.711.045,45
10. - Personalauszahlungen	-2.518.722,85	-2.618.150,00	-2.623.842,08	-5.692,08
11. - Versorgungsauszahlungen	-244.647,42	-244.600,00	-239.805,74	4.794,26
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.925.252,51	-2.044.700,00	-2.055.898,66	-11.198,66
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-343.389,29	-354.000,00	-302.967,84	51.032,16
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-5.819.566,71	-4.689.400,00	-5.042.420,02	-353.020,02
15. - Soziale Sicherung	-5.270,92	-5.900,00	-5.551,79	348,21
16. - sonstige Auszahlungen	-652.188,04	-636.690,00	-565.781,59	70.908,41
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.509.037,74	-10.593.440,00	-10.836.267,72	-242.827,72
18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.346.574,18	-2.432.890,00	-964.672,27	1.468.217,73
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	947.304,88	45.000,00	334.081,24	289.081,24
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.391,00	40.000,00	12.930,00	-27.070,00
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	960.695,88	160.000,00	347.011,24	187.011,24
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.917,00	-80.000,00	0,00	80.000,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.021.526,62	-338.000,00	-591.200,36	-253.200,36
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-218.152,57	-199.000,00	-161.298,45	37.701,55
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-42.500,00	-125.000,00	-57.500,00	67.500,00
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.936,12	-5.000,00	-13.360,72	-8.360,72
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.290.032,31	-747.000,00	-823.359,53	-76.359,53
32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-329.336,43	-587.000,00	-476.348,29	110.651,71
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.675.910,61	-3.019.890,00	-1.441.020,56	1.578.869,44
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	587.000,00	1.091.000,00	504.000,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	-2,26	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-202.156,95	-215.000,00	-164.986,83	50.013,17
36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-202.159,21	372.000,00	926.013,17	554.013,17
37. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00	2.647.890,00	2.000.000,00	-647.890,00
38. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur	1.000.000,00	2.647.890,00	2.000.000,00	-647.890,00

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
Liquiditätssicherung				
40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	797.840,79	3.019.890,00	2.926.013,17	-93.876,83
41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-878.069,82	0,00	1.484.992,61	1.484.992,61
42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	724.924,09	-151.237,00	-151.236,92	0,08
44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-153.145,73	-151.237,00	1.333.755,69	1.484.992,69

*** 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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	3.982.725,49	3.665.000,00	4.680.125,53	1.015.125,53
60110000 Grundsteuer A	6.778,18	7.000,00	6.434,03	-565,97
60120000 Grundsteuer B	595.380,71	650.000,00	605.751,00	-44.249,00
60130000 Gewerbesteuer	729.139,86	600.000,00	1.209.744,76	609.744,76
60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.013.682,71	1.903.000,00	2.219.883,06	316.883,06
60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	159.320,27	163.000,00	168.315,03	5.315,03
60310000 Vergnügungssteuer	28.938,00	30.000,00	27.675,00	-2.325,00
60330000 Hundesteuer	40.987,76	42.000,00	41.956,65	-43,35
60520000 von Gemeinden- und Gemeindeverbänden	408.498,00	270.000,00	400.366,00	130.366,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.119.543,38	3.657.300,00	3.571.123,38	-86.176,62
61110000 vom Land	3.946.886,00	3.541.000,00	3.456.269,00	-84.731,00
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	100.985,53	53.500,00	56.426,13	2.926,13
61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	66.271,85	62.400,00	57.528,25	-4.871,75
61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	900,00	400,00	400,00	0,00
61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	4.500,00	0,00	500,00	500,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	353.916,47	3.700,00	282.031,08	278.331,08
62120000 Unterhaltungsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	2.229,61	1.200,00	2.154,32	954,32
62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.252,82	2.500,00	4.474,86	1.974,86
62900000 Sonstige Transfereinzahlungen	243.887,74	0,00	138.221,09	138.221,09
62900001 Veranstaltungen	0,00	0,00	3.563,10	3.563,10
62900003 Landwirtschaftskammer	2.246,01	0,00	1.945,81	1.945,81
62900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	0,00	0,00	4.660,00	4.660,00
62900005 Spenden	145,00	0,00	0,00	0,00
62900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	56.658,00	0,00	64.630,57	64.630,57
62900008 Fischereiabgaben	472,25	0,00	1.064,60	1.064,60
62900009 Müllverwaltungsgebühr	3.012,00	0,00	0,00	0,00
62900401 Ersuchen - Sonstige	18.668,65	0,00	20.195,04	20.195,04
62900402 Ersuchen - GEZ	15.261,74	0,00	22.119,78	22.119,78
62900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	6.318,48	0,00	7.999,93	7.999,93
62900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	1.435,36	0,00	5.321,15	5.321,15
62900405 Ersuchen - Regionalverband	1.328,81	0,00	2.715,36	2.715,36
69910000 Einzahlungen Girokonten Feuerwehr	0,00	0,00	2.965,47	2.965,47
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	861.134,20	139.900,00	142.868,43	2.968,43
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	85.163,39	91.200,00	91.814,76	614,76
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	775.970,81	48.700,00	51.053,67	2.353,67
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	404.651,74	169.450,00	327.380,63	157.930,63
64120000 Mieten und Pachten	158.862,21	102.250,00	161.549,43	59.299,43
64150000 Bestattungswesen	221.508,89	45.000,00	146.313,39	101.313,39
64160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	9.384,10	15.200,00	5.905,20	-9.294,80

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
64190000 Sonstige	14.896,54	7.000,00	13.612,61	6.612,61
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	125.049,34	241.900,00	375.054,83	133.154,83
64200000 Erstattungen vom Bund	8.578,26	0,00	363,80	363,80
64210000 Erstattungen vom Land	215,90	5.000,00	6.192,65	1.192,65
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.587,23	25.000,00	115,30	-24.884,70
64230000 Erstattungen von Zweckverbänden	57.660,67	38.000,00	36.474,54	-1.525,46
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	13.175,65	28.000,00	24.027,53	-3.972,47
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	23.609,34	143.000,00	289.077,28	146.077,28
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	10.651,81	1.000,00	13.507,29	12.507,29
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.570,48	1.900,00	5.296,44	3.396,44
7. + sonstige Einzahlungen	266.371,80	268.600,00	310.545,01	41.945,01
65210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	3.130,50	7.000,00	6.519,20	-480,80
65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	5.213,04	6.600,00	10.640,30	4.040,30
65250000 Konzessionsabgaben	245.787,39	250.000,00	255.560,10	5.560,10
65270000 Versicherungserstattungen	8.452,26	0,00	31.169,46	31.169,46
65290000 Sonstige	8.560,44	5.000,00	2.621,68	-2.378,32
65400000 Sonstige Steuererstattungen	0,00	0,00	119,95	119,95
65992000 Sonstige (Personalabrechnung)	-4.771,83	0,00	3.914,32	3.914,32
8. + Zinsen und sonstige Finanzinzahlungen	49.071,14	14.700,00	182.466,56	167.766,56
67170000 Zinseinzahlungen von privaten Unternehmen	1.453,87	1.500,00	4.133,44	2.633,44
67180000 Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen	88,66	100,00	55,74	-44,26
67200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	1.015,16	1.000,00	169,83	-830,17
67300000 Vollverzinsungen aus Gewerbesteuer (§233a AO)	46.475,00	12.000,00	178.077,50	166.077,50
67400000 Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen	38,45	100,00	30,05	-69,95
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.162.463,56	8.160.550,00	9.871.595,45	1.711.045,45
10. - Personalauszahlungen	-2.518.722,85	-2.618.150,00	-2.623.842,08	-5.692,08
70100000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätige	-93.682,18	-79.000,00	-73.398,51	5.601,49
70210000 Bezüge der Beamten	-436.795,33	-469.100,00	-461.556,15	7.543,85
70220000 für tariflich Beschäftigte	-1.471.909,49	-1.528.200,00	-1.547.211,09	-19.011,09
70310000 für Beamte	-10.418,21	-9.000,00	-7.548,90	1.451,10
70320000 für tariflich Beschäftigte	-127.399,57	-129.500,00	-132.572,31	-3.072,31
70410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-6.455,94	-5.800,00	-5.036,87	763,13
70420000 für tariflich Beschäftigte	-299.229,06	-308.300,00	-321.521,14	-13.221,14
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-62.772,30	-67.350,00	-60.559,00	6.791,00
70600000 Personalnebensausgaben	-288,90	-11.600,00	-3.821,11	7.778,89
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-9.771,87	-10.300,00	-10.617,00	-317,00
11. - Versorgungsauszahlungen	-244.647,42	-244.600,00	-239.805,74	4.794,26
71100000 Versorgungsauszahlungen	-244.647,42	-244.600,00	-239.805,74	4.794,26
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.925.252,51	-2.044.700,00	-2.055.898,66	-11.198,66
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-315.452,61	-329.700,00	-362.543,31	-32.843,31
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der	-200.379,19	-158.200,00	-170.950,92	-12.750,92

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>				
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-217.079,18	-495.500,00	-478.443,80	17.056,20
72321000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-85.130,51	0,00	0,00	0,00
72330000 Auszahlungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	-5.193,60	-1.500,00	0,00	1.500,00
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-58.846,42	-62.000,00	-58.355,65	3.644,35
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-51.450,07	-53.100,00	-49.274,88	3.825,12
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-29.275,80	-30.650,00	-31.186,86	-536,86
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-41.271,87	-49.300,00	-28.487,52	20.812,48
72410000 Schülerbeförderungskosten	-290.071,08	-263.000,00	-252.552,26	10.447,74
72440000 Auszahlungen für Streugut	-14.388,57	-10.000,00	-15.601,31	-5.601,31
72450000 Auszahlungen für Schulbuchausleihe (Anschaffung Schulbücher)	-11.101,15	-5.000,00	-9.487,65	-4.487,65
72490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	-210,22	-250,00	-549,06	-299,06
72500000 Erstattungen an den Bund	-23.464,79	-25.000,00	-33.998,39	-8.998,39
72510000 Erstattungen an das Land	-5.733,28	-12.000,00	-14.333,20	-2.333,20
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-18.307,92	-18.300,00	-12.750,62	5.549,38
72550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-325.429,21	-351.000,00	-339.282,62	11.717,38
72570000 Erstattungen an private Unternehmen	-11.604,83	-7.000,00	-15.364,98	-8.364,98
72580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-5.223,47	-4.000,00	-5.281,61	-1.281,61
72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-215.638,74	-169.200,00	-177.454,02	-8.254,02
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-343.389,29	-354.000,00	-302.967,84	51.032,16
76130000 Zinsauszahlungen an Zweckverbände	-112,61	0,00	0,00	0,00
76150000 Zinsauszahlungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	-244.073,18	-271.000,00	-210.764,50	60.235,50
76180000 Zinsauszahlungen an private Unternehmen	-88.938,50	-81.000,00	-84.725,84	-3.725,84
76910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-10.265,00	-2.000,00	-7.477,50	-5.477,50
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-5.819.566,71	-4.689.400,00	-5.042.420,02	-353.020,02
73110000 Auszahlungen von Zuweisungen an das Land	-103.617,66	-98.000,00	-87.164,00	10.836,00
73120000 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-5.576,00	-4.000,00	-4.914,00	-914,00
73130000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	-711.572,01	-2.500,00	-93,13	2.406,87
73170000 Auszahlungen von Zuschüssen an private Unternehmen	-600,00	-600,00	-300,00	300,00
73180000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	-147.758,89	-133.700,00	-115.964,22	17.735,78
73220000 Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	-100,00	0,00	100,00

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
73310000 Gewerbesteuerumlage	-152.021,39	-100.000,00	-215.699,47	-115.699,47
73410000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-4.374.948,00	-4.346.000,00	-4.345.764,00	236,00
73490000 Sonstiges	-4.500,00	-4.500,00	-5.100,00	-600,00
73900000 Sonstige Transferauszahlungen	-208.863,98	0,00	-135.968,69	-135.968,69
73900001 Veranstaltungen	0,00	0,00	-3.563,10	-3.563,10
73900003 Landwirtschaftskammer	-4.074,74	0,00	-1.795,75	-1.795,75
73900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
73900005 Spenden	-1.869,95	0,00	-794,66	-794,66
73900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	-56.658,00	0,00	-64.630,57	-64.630,57
73900008 Fischereiabgaben	-472,25	0,00	-1.056,95	-1.056,95
73900009 Müllverwaltungsgebühr	-4.180,00	0,00	0,00	0,00
73900401 Ersuchen - Sonstige	-18.564,45	0,00	-20.302,21	-20.302,21
73900402 Ersuchen - GEZ	-15.206,74	0,00	-22.174,78	-22.174,78
73900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	-6.318,48	0,00	-7.999,93	-7.999,93
73900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	-1.435,36	0,00	-5.321,15	-5.321,15
73900405 Ersuchen - Regionalverband	-1.328,81	0,00	-2.715,36	-2.715,36
79910000 Auszahlungen Girokonten Feuerwehr	0,00	0,00	-98,05	-98,05
15. - Soziale Sicherung	-5.270,92	-5.900,00	-5.551,79	348,21
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-1.314,12	-2.200,00	-518,29	1.681,71
74310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-3.956,80	-3.700,00	-5.033,50	-1.333,50
16. - sonstige Auszahlungen	-652.188,04	-636.690,00	-565.781,59	70.908,41
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-25.138,95	-32.500,00	-16.274,62	16.225,38
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-13.910,22	-14.900,00	-11.698,97	3.201,03
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-28.815,48	-30.500,00	-17.220,24	13.279,76
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-64.104,90	-74.700,00	-63.980,52	10.719,48
75220000 Leasing	-21.813,96	-25.000,00	-20.615,74	4.384,26
75240000 Datenverarbeitung	-67.170,07	-70.000,00	-72.533,87	-2.533,87
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-24.778,02	-30.100,00	-48.708,60	-18.608,60
75310000 Büromaterial	-40.895,94	-33.700,00	-37.096,62	-3.396,62
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-21.247,17	-21.300,00	-21.205,30	94,70
75330000 Porto und Versandkosten	-15.239,92	-15.200,00	-12.682,03	2.517,97
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-22.831,90	-27.200,00	-21.878,62	5.321,38
75350000 Öffentliche Bekanntmachungen	-14.445,61	-15.000,00	-12.137,89	2.862,11
75360000 Öffentlichkeitsarbeit	-6.557,16	-8.500,00	-4.868,00	3.632,00
75370000 Bankgebühren	-4.166,50	-5.000,00	-4.011,15	988,85
75390000 Sonstiges	-3.019,57	-6.800,00	-4.839,36	1.960,64
75410000 Versicherungsbeiträge	-140.069,55	-146.190,00	-115.358,79	30.831,21
75412000 Kfz-Versicherungen	-7.868,56	-8.500,00	-8.499,34	0,66
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-11.530,19	-13.100,00	-10.396,60	2.703,40

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
75430000 Sonstige Beiträge	-431,52	-500,00	-1.674,53	-1.174,53
75440000 Sonstige Gebühren	-13.309,20	-12.900,00	-8.431,42	4.468,58
75810000 Grundsteuer	-11.352,00	-5.500,00	-5.197,74	302,26
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-3.188,71	-3.500,00	-2.826,26	673,74
75920000 Verfügungsmittel	-1.512,50	-2.000,00	-1.000,00	1.000,00
75930000 Repräsentationen	-55.617,95	-33.600,00	-42.645,38	-9.045,38
75990000 Sonstige	-99,00	-500,00	0,00	500,00
75992000 Sonstige (Personalabrechnung)	-33.073,49	0,00	0,00	0,00
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.509.037,74	-10.593.440,00	-10.836.267,72	-242.827,72
18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.346.574,18	-2.432.890,00	-964.672,27	1.468.217,73
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	947.304,88	45.000,00	334.081,24	289.081,24
68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	611.017,00	0,00	293.650,00	293.650,00
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	324.545,00	45.000,00	40.431,24	-4.568,76
68130000 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	11.742,88	0,00	0,00	0,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.391,00	40.000,00	12.930,00	-27.070,00
68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	13.191,00	0,00	390,00	390,00
68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	200,00	40.000,00	12.540,00	-27.460,00
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00
68300000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	960.695,88	160.000,00	347.011,24	187.011,24
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.917,00	-80.000,00	0,00	80.000,00
78220000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00
78230000 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	-2.917,00	0,00	0,00	0,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.021.526,62	-338.000,00	-591.200,36	-253.200,36
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-1.021.526,62	-338.000,00	-591.200,36	-253.200,36
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-218.152,57	-199.000,00	-161.298,45	37.701,55
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-171.990,47	-189.000,00	-122.070,88	66.929,12
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-46.162,10	-10.000,00	-39.227,57	-29.227,57
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-42.500,00	-125.000,00	-57.500,00	67.500,00
78180000 Aktivierbare Zuwendungen an übrige Bereiche	-42.500,00	-125.000,00	-57.500,00	67.500,00
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.936,12	-5.000,00	-13.360,72	-8.360,72

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-4.936,12	-5.000,00	-13.360,72	-8.360,72
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.290.032,31	-747.000,00	-823.359,53	-76.359,53
32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-329.336,43	-587.000,00	-476.348,29	110.651,71
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.675.910,61	-3.019.890,00	-1.441.020,56	1.578.869,44
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	587.000,00	1.091.000,00	504.000,00
69140000 Einzahlungen aus Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	587.000,00	1.091.000,00	504.000,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	-2,26	0,00	0,00	0,00
69580000 Rückflüsse an Darlehen von übrigen Bereichen	-2,26	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-202.156,95	-215.000,00	-164.986,83	50.013,17
79140000 Tilgung von Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	-163.049,86	-173.000,00	-124.002,84	48.997,16
79170000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen	-39.107,09	-42.000,00	-40.983,99	1.016,01
36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-202.159,21	372.000,00	926.013,17	554.013,17
37. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00	2.647.890,00	2.000.000,00	-647.890,00
69210000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung vom öffentlichen Bereich	1.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
69220000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung vom privaten Kapitalmarkt	0,00	2.647.890,00	0,00	-2.647.890,00
38. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00	2.647.890,00	2.000.000,00	-647.890,00
40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	797.840,79	3.019.890,00	2.926.013,17	-93.876,83
41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-878.069,82	0,00	1.484.992,61	1.484.992,61
42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	724.924,09	-151.237,00	-151.236,92	0,08
18311000 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008	176.542,79	0,00	42.598,57	42.598,57
18312000 Volksbank Saarlouis eG - Nr. 22.0008.3612	542.896,24	0,00	-202.500,90	-202.500,90
18313000 Postbank Saarbrücken - Nr. 15095-664	1.942,61	0,00	3.214,15	3.214,15
18314000 Volksbank Saarlouis eG - Nr. 22.0008.3639	477,36	0,00	1.779,89	1.779,89
18315100 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155599	673,23	0,00	656,88	656,88
18315200 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155375	420,30	0,00	42,14	42,14
18315300 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155425	395,71	0,00	480,48	480,48
18315400 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155565	1.106,56	0,00	1.713,72	1.713,72
18315500 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155573	465,42	0,00	425,42	425,42
18315600 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155581	3,87	0,00	352,73	352,73
<Diverse>	0,00	-151.237,00	0,00	151.237,00
44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-153.145,73	-151.237,00	1.333.755,69	1.484.992,69

*** 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)
	2010	2011	2011	2011
	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	114.698,67	114.400,00	132.398,88	17.998,88
41410000 Zuweisungen vom Land	62.247,18	52.000,00	59.515,54	7.515,54
41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	51.551,49	62.000,00	71.983,34	9.983,34
41470000 Zuschüsse von privaten Unternehmen	900,00	400,00	400,00	0,00
41480000 Zuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	500,00	500,00
3. + sonstige Transfererträge	2.256,54	2.500,00	8.703,81	6.203,81
42130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.256,54	2.500,00	2.203,81	-296,19
42900000 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.323,53	26.700,00	26.928,03	228,03
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0,00	56,00	56,00
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	24.323,53	26.700,00	26.872,03	172,03
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	25.578,63	20.200,00	14.811,30	-5.388,70
44121000 Mieten	3.000,00	0,00	0,00	0,00
44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	9.384,10	15.200,00	5.905,20	-9.294,80
44190000 Sonstige	13.194,53	5.000,00	8.906,10	3.906,10
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.754,58	98.500,00	150.991,80	52.491,80
44210000 Erstattungen vom Land	215,90	0,00	0,00	0,00
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	13.000,00	45.632,39	32.632,39
44230000 Erstattungen von Zweckverbänden	701,07	0,00	257,05	257,05
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.881,10	14.000,00	8.292,35	-5.707,65
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	74.607,57	70.000,00	83.611,23	13.611,23
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.745,03	0,00	11.442,95	11.442,95
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.603,91	1.500,00	1.755,83	255,83
7. + sonstige ordentliche Erträge	30.143,27	8.393,00	49.224,73	40.831,73
45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	200,00	0,00	0,00	0,00
45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	505,45	0,00	512,00	512,00
45270000 Versicherungserstattungen	3.515,47	0,00	24.905,04	24.905,04
45290000 Sonstige	1.030,21	1.000,00	666,35	-333,65
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	21.439,00	7.393,00	22.692,00	15.299,00
45613000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.453,14	0,00	0,00	0,00
45900000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	449,34	449,34
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	281.755,22	270.693,00	383.058,55	112.365,55
11. - Personalaufwendungen	-761.962,83	-774.500,00	-807.835,68	-33.335,68

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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	-78.114,37	-62.000,00	-62.354,37	-354,37
50210000 Bezüge der Beamten	-290.144,99	-290.700,00	-283.498,94	7.201,06
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-275.482,93	-283.200,00	-300.539,63	-17.339,63
50310000 für Beamte	-10.400,36	-4.000,00	-8.514,61	-4.514,61
50320000 für tariflich Beschäftigte	-23.676,94	-22.800,00	-25.211,42	-2.411,42
50410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-6.462,96	-5.800,00	-5.127,46	672,54
50420000 für tariflich Beschäftigte	-54.817,08	-55.300,00	-61.324,72	-6.024,72
50510000 Beihilfen für Beamte	-21.099,00	-43.000,00	-46.266,00	-3.266,00
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-30,00	-100,00	-42,00	58,00
50610000 Personalnebenaufwendungen	0,00	-5.600,00	-4.387,71	1.212,29
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-1.734,20	-2.000,00	-10.568,82	-8.568,82
12. - Versorgungsaufwendungen	-173.947,42	-159.700,00	-158.055,74	1.644,26
51100000 Versorgungsaufwendungen	-173.947,42	-159.700,00	-158.055,74	1.644,26
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-616.750,87	-549.700,00	-559.323,81	-9.623,81
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-62.622,10	-66.000,00	-68.221,74	-2.221,74
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-32.678,61	-33.500,00	-32.606,88	893,12
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-101.442,47	-39.000,00	-76.892,15	-37.892,15
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-256,03	-500,00	0,00	500,00
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-5.058,51	-4.000,00	-3.418,85	581,15
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-10.124,33	-11.000,00	-11.099,71	-99,71
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-6.149,49	-12.600,00	-12.887,75	-287,75
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-13.084,73	-16.200,00	-14.676,96	1.523,04
52410000 Schülerbeförderungskosten	-276.892,27	-263.000,00	-232.020,54	30.979,46
52450000 Aufwendungen für Schulbuchausleihe (Anschaffung Schulbücher)	-11.101,15	-5.000,00	-9.487,65	-4.487,65
52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	-355,83	-200,00	-378,49	-178,49
52510000 Erstattungen an das Land	-5.733,28	-12.000,00	-17.199,84	-5.199,84
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-768,67	-1.000,00	-813,63	186,37
52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und für Dienstleistungen	-89.283,40	-84.500,00	-78.419,62	6.080,38
14. - bilanzielle Abschreibungen	-185.662,91	-187.420,00	-205.212,09	-17.792,09
57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-4.881,47	-4.438,00	-6.005,07	-1.567,07
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-152.338,00	-152.338,00	-159.492,77	-7.154,77
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und	-28.443,44	-30.644,00	-39.714,25	-9.070,25

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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände</i>				
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-119.717,74	-133.300,00	-115.320,63	17.979,37
53110000 Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	-1.005,66	-2.000,00	0,00	2.000,00
53120000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-5.576,00	-4.000,00	-4.914,00	-914,00
53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	-113.136,08	-127.300,00	-103.906,63	23.393,37
53900000 Sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	-6.500,00	-6.500,00
16. - Soziale Sicherung	-2.256,54	-2.500,00	-2.203,81	296,19
54310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-2.256,54	-2.500,00	-2.203,81	296,19
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-475.399,00	-476.640,00	-422.788,14	53.851,86
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-9.044,09	-15.000,00	-3.773,74	11.226,26
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-4.204,00	-6.000,00	-4.327,57	1.672,43
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-89,79	-300,00	0,00	300,00
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-49.789,96	-60.900,00	-52.243,21	8.656,79
55220000 Leasing	-21.813,96	-25.000,00	-23.034,07	1.965,93
55240000 Datenverarbeitung	-66.471,79	-70.000,00	-71.072,55	-1.072,55
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-34.276,23	-25.000,00	-27.173,29	-2.173,29
55290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-1.336,62	-2.200,00	-465,79	1.734,21
55310000 Büromaterial	-31.401,06	-27.100,00	-30.234,71	-3.134,71
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-9.114,46	-9.100,00	-8.795,56	304,44
55330000 Porto und Versandkosten	-15.143,47	-15.200,00	-12.623,48	2.576,52
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-16.136,35	-19.000,00	-15.250,97	3.749,03
55350000 öffentliche Bekanntmachungen	-14.680,54	-15.000,00	-11.872,93	3.127,07
55360000 Öffentlichkeitsarbeit	-5.985,94	-7.000,00	-4.582,41	2.417,59
55390000 Sonstiges	-2.009,95	-2.700,00	-4.335,38	-1.635,38
55410000 Versicherungsbeiträge	-120.593,87	-124.640,00	-93.130,34	31.509,66
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-10.197,39	-12.000,00	-9.132,81	2.867,19
55430000 Sonstige Beiträge	-1.674,53	-500,00	-2.524,83	-2.024,83
55440000 Sonstige Gebühren	-3.272,88	-4.800,00	-4.002,27	797,73
55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	-6,48	-6,48
55541000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	-2.931,15	0,00	-909,50	-909,50
55810000 Grundsteuer	-160,08	-200,00	-160,08	39,92
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-387,00	-400,00	-371,00	29,00
55920000 Verfügungsmittel	-1.512,50	-2.000,00	-1.000,00	1.000,00
55930000 Repräsentationen	-53.171,39	-32.600,00	-41.739,81	-9.139,81
55990000 Sonstige	0,00	0,00	-25,36	-25,36
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.335.697,31	-2.283.760,00	-2.270.739,90	13.020,10
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)	-2.053.942,09	-2.013.067,00	-1.887.681,35	125.385,65

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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
20. + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)	-2.053.942,09	-2.013.067,00	-1.887.681,35	125.385,65
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)	-2.053.942,09	-2.013.067,00	-1.887.681,35	125.385,65
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	173.202,00	183.000,00	173.202,00	-9.798,00
48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	173.202,00	183.000,00	173.202,00	-9.798,00
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-79.026,73	-59.000,00	-153.053,18	-94.053,18
58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-79.026,73	-59.000,00	-153.053,18	-94.053,18
30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)	-1.959.766,82	-1.889.067,00	-1.867.532,53	21.534,47

*** 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)
	2010	2011	2011	2011
	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	135.387,73	114.400,00	112.987,51	-1.412,49
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	68.627,88	52.000,00	54.971,26	2.971,26
61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	65.859,85	62.000,00	57.116,25	-4.883,75
61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	900,00	400,00	400,00	0,00
61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	500,00	500,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	2.252,82	2.500,00	10.974,86	8.474,86
62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.252,82	2.500,00	4.474,86	1.974,86
62900000 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.273,07	26.700,00	27.442,94	742,94
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	22.273,07	26.700,00	27.442,94	742,94
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	25.550,70	20.200,00	14.879,23	-5.320,77
64120000 Mieten und Pachten	3.000,00	0,00	0,00	0,00
64160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	9.384,10	15.200,00	5.905,20	-9.294,80
64190000 Sonstige	13.166,60	5.000,00	8.974,03	3.974,03
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.118,28	98.500,00	167.116,17	68.616,17
64200000 Erstattungen vom Bund	8.578,26	0,00	0,00	0,00
64210000 Erstattungen vom Land	215,90	0,00	0,00	0,00
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.499,61	13.000,00	0,00	-13.000,00
64230000 Erstattungen von Zweckverbänden	476,41	0,00	632,87	632,87
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	2.717,85	14.000,00	9.386,61	-4.613,39
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	11.441,14	70.000,00	152.498,23	82.498,23
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	1.621,30	0,00	2.795,63	2.795,63
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.567,81	1.500,00	1.802,83	302,83
7. + sonstige Einzahlungen	5.398,99	1.000,00	25.998,94	24.998,94
65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	528,55	0,00	560,40	560,40
65270000 Versicherungserstattungen	3.065,12	0,00	24.784,19	24.784,19
65290000 Sonstige	1.805,32	1.000,00	654,35	-345,65
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	226.981,59	263.300,00	359.399,65	96.099,65
10. - Personalauszahlungen	-758.923,61	-774.500,00	-796.144,20	-21.644,20
70100000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätige	-77.937,48	-62.000,00	-58.470,60	3.529,40
70210000 Bezüge der Beamten	-287.165,40	-290.700,00	-285.634,14	5.065,86
70220000 für tariflich Beschäftigte	-275.482,93	-283.200,00	-300.539,63	-17.339,63
70310000 für Beamte	-10.418,21	-4.000,00	-7.548,90	-3.548,90
70320000 für tariflich Beschäftigte	-23.783,37	-22.800,00	-25.211,42	-2.411,42

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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
70410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-6.455,94	-5.800,00	-5.036,87	763,13
70420000 für tariflich Beschäftigte	-54.817,08	-55.300,00	-61.324,72	-6.024,72
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-21.129,00	-43.100,00	-46.308,00	-3.208,00
70600000 Personalnebenausgaben	0,00	-5.600,00	-3.749,71	1.850,29
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-1.734,20	-2.000,00	-2.320,21	-320,21
11. - Versorgungsauszahlungen	-173.947,42	-159.700,00	-158.055,74	1.644,26
71100000 Versorgungsauszahlungen	-173.947,42	-159.700,00	-158.055,74	1.644,26
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-631.294,68	-549.700,00	-583.454,12	-33.754,12
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-90.037,75	-99.500,00	-103.277,89	-3.777,89
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-104.413,77	-39.000,00	-74.753,74	-35.753,74
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-1.366,62	-500,00	0,00	500,00
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-5.044,38	-4.000,00	-3.553,55	446,45
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-10.124,33	-11.000,00	-11.099,71	-99,71
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-10.555,86	-12.600,00	-12.858,80	-258,80
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-11.637,01	-16.200,00	-16.090,05	109,95
72410000 Schülerbeförderungskosten	-290.071,08	-263.000,00	-252.552,26	10.447,74
72450000 Auszahlungen für Schulbuchausleihe (Anschaffung Schulbücher)	-11.101,15	-5.000,00	-9.487,65	-4.487,65
72490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	-210,22	-200,00	-549,06	-349,06
72510000 Erstattungen an das Land	-5.733,28	-12.000,00	-14.333,20	-2.333,20
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00
72580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-768,67	-1.000,00	-813,63	186,37
72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.030,56	-84.500,00	-82.884,58	1.615,42
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-144.681,23	-133.300,00	-116.867,86	16.432,14
73110000 Auszahlungen von Zuweisungen an das Land	-1.005,66	-2.000,00	0,00	2.000,00
73120000 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-5.576,00	-4.000,00	-4.914,00	-914,00
73180000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	-138.099,57	-127.300,00	-105.453,86	21.846,14
73900000 Sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	-6.500,00	-6.500,00
15. - Soziale Sicherung	-3.670,66	-4.700,00	-2.722,10	1.977,90
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-1.314,12	-2.200,00	-518,29	1.681,71
74310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-2.356,54	-2.500,00	-2.203,81	296,19
16. - sonstige Auszahlungen	-464.805,46	-474.440,00	-409.031,60	65.408,40
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-9.014,59	-15.000,00	-3.137,24	11.862,76

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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-4.273,75	-6.000,00	-3.760,55	2.239,45
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-89,79	-300,00	0,00	300,00
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-49.953,32	-60.900,00	-52.243,21	8.656,79
75220000 Leasing	-21.813,96	-25.000,00	-20.615,74	4.384,26
75240000 Datenverarbeitung	-67.170,07	-70.000,00	-72.533,87	-2.533,87
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-22.249,79	-25.000,00	-14.791,87	10.208,13
75310000 Büromaterial	-33.091,86	-27.100,00	-30.658,47	-3.558,47
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-8.999,06	-9.100,00	-9.736,47	-636,47
75330000 Porto und Versandkosten	-15.239,92	-15.200,00	-12.682,03	2.517,97
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-16.137,78	-19.000,00	-15.294,67	3.705,33
75350000 Öffentliche Bekanntmachungen	-14.445,61	-15.000,00	-12.137,89	2.862,11
75360000 Öffentlichkeitsarbeit	-5.985,94	-7.000,00	-4.582,41	2.417,59
75390000 Sonstiges	-2.686,22	-2.700,00	-4.628,07	-1.928,07
75410000 Versicherungsbeiträge	-120.650,35	-124.640,00	-95.103,86	29.536,14
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-10.196,59	-12.000,00	-9.258,61	2.741,39
75430000 Sonstige Beiträge	-431,52	-500,00	-1.674,53	-1.174,53
75440000 Sonstige Gebühren	-6.128,48	-4.800,00	-3.274,35	1.525,65
75810000 Grundsteuer	-525,11	-200,00	-160,08	39,92
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-387,00	-400,00	-371,00	29,00
75920000 Verfügungsmittel	-1.512,50	-2.000,00	-1.000,00	1.000,00
75930000 Repräsentationen	-53.822,25	-32.600,00	-41.386,68	-8.786,68
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.177.323,06	-2.096.340,00	-2.066.275,62	30.064,38
18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.950.341,47	-1.833.040,00	-1.706.875,97	126.164,03
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	616.017,00	0,00	298.046,10	298.046,10
68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	611.017,00	0,00	293.650,00	293.650,00
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	5.000,00	0,00	4.396,10	4.396,10
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	200,00	0,00	0,00	0,00
68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	200,00	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
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	616.217,00	0,00	298.046,10	298.046,10
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-839.464,59	-50.000,00	-321.443,40	-271.443,40
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-839.464,59	-50.000,00	-321.443,40	-271.443,40
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-35.103,02	-50.000,00	-66.450,91	-16.450,91
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen	-10.936,10	-45.000,00	-36.884,33	8.115,67

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)
	2010	2011	2011	2011
	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>	-24.166,92	-5.000,00	-29.566,58	-24.566,58
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-25.000,00	-2.500,00	22.500,00
<i>78180000 Aktivierbare Zuwendungen an übrige Bereiche</i>	<i>0,00</i>	<i>-25.000,00</i>	<i>-2.500,00</i>	<i>22.500,00</i>
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	-4.936,12	-5.000,00	-13.360,72	-8.360,72
<i>78210000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen</i>	<i>-4.936,12</i>	<i>-5.000,00</i>	<i>-13.360,72</i>	<i>-8.360,72</i>
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-879.503,73	-130.000,00	-403.755,03	-273.755,03
32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-263.286,73	-130.000,00	-105.708,93	24.291,07
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.213.628,20	-1.963.040,00	-1.812.584,90	150.455,10
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
36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
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
39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.213.628,20	-1.963.040,00	-1.812.584,90	150.455,10
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
44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-2.213.628,20	-1.963.040,00	-1.812.584,90	150.455,10

*** 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)
	2010	2011	2011	2011
	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	4.500,00	0,00	0,00	0,00
41480000 Zuschüsse von übrigen Bereichen	4.500,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	2.229,61	1.200,00	2.154,32	954,32
42120000 Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	2.229,61	1.200,00	2.154,32	954,32
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.226,97	88.000,00	82.660,11	-5.339,89
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	73.323,37	83.000,00	79.895,11	-3.104,89
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	6.903,60	5.000,00	2.765,00	-2.235,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.063,51	5.000,00	12.055,67	7.055,67
44200000 Erstattungen vom Bund	0,00	0,00	363,80	363,80
44210000 Erstattungen vom Land	0,00	5.000,00	5.075,04	75,04
44230000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0,00	134,43	134,43
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	242,64	242,64
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	2.428,95	2.428,95
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.063,51	0,00	3.810,81	3.810,81
7. + sonstige ordentliche Erträge	10.426,42	11.526,00	14.364,92	2.838,92
45210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	3.144,70	7.000,00	6.738,92	-261,08
45270000 Versicherungserstattungen	1.537,72	0,00	3.300,00	3.300,00
45290000 Sonstige	0,00	200,00	0,00	-200,00
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	5.744,00	4.326,00	4.326,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.446,51	105.726,00	111.235,02	5.509,02
11. - Personalaufwendungen	-312.723,88	-328.030,00	-313.439,94	14.590,06
50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	-15.624,70	-17.000,00	-15.152,71	1.847,29
50210000 Bezüge der Beamten	-74.870,00	-78.100,00	-76.682,88	1.417,12
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-147.535,70	-167.400,00	-163.822,04	3.577,96
50310000 für Beamte	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
50320000 für tariflich Beschäftigte	-14.005,26	-15.000,00	-15.514,24	-514,24
50420000 für tariflich Beschäftigte	-31.379,62	-35.000,00	-35.367,10	-367,10
50510000 Beihilfen für Beamte	-28.124,30	-12.000,00	-5.662,00	6.338,00
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-18,00	-30,00	-18,00	12,00
50610000 Personalnebenaufwendungen	-74,70	-500,00	0,00	500,00
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-1.091,60	-1.000,00	-1.220,97	-220,97
12. - Versorgungsaufwendungen	-40.300,00	-40.000,00	-38.500,00	1.500,00
51100000 Versorgungsaufwendungen	-40.300,00	-40.000,00	-38.500,00	1.500,00
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-153.107,92	-147.250,00	-140.556,17	6.693,83
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-14.199,83	-14.000,00	-15.323,40	-1.323,40
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-13.073,59	-12.000,00	-15.187,58	-3.187,58
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	-9.014,17	-5.100,00	-6.076,84	-976,84

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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>				
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-13.402,90	-24.000,00	-14.019,63	9.980,37
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-11.104,91	-10.000,00	-12.425,07	-2.425,07
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-630,80	-1.000,00	-522,53	477,47
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-13.968,72	-12.500,00	-11.743,79	756,21
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-10.045,51	-21.000,00	-8.747,17	12.252,83
52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	-50,00	0,00	50,00
52500000 Erstattungen an den Bund	-24.597,60	-25.000,00	-32.430,66	-7.430,66
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-9.016,15	-7.400,00	-9.743,06	-2.343,06
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.286,28	-1.000,00	-1.645,63	-645,63
52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und für Dienstleistungen	-32.767,46	-14.200,00	-12.690,81	1.509,19
14 - bilanzielle Abschreibungen	-45.074,09	-39.952,00	-40.992,74	-1.040,74
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	-23.911,09	-18.789,00	-19.829,74	-1.040,74
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-11.032,72	-7.000,00	-9.260,71	-2.260,71
53170000 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	-600,00	-600,00	-500,00	100,00
53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	-10.432,72	-6.400,00	-8.760,71	-2.360,71
16. - Soziale Sicherung	-2.275,63	-1.200,00	-2.154,32	-954,32
54310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-2.275,63	-1.200,00	-2.154,32	-954,32
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.990,90	-58.000,00	-42.020,05	15.979,95
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-8.020,60	-14.000,00	-11.099,47	2.900,53
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-962,76	-1.500,00	-552,02	947,98
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-13.731,65	-15.000,00	-7.165,78	7.834,22
55310000 Büromaterial	-6.372,09	-4.000,00	-4.290,71	-290,71
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-7.698,14	-7.700,00	-7.612,48	87,52
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-2.652,20	-3.150,00	-2.582,11	567,89
55360000 Öffentlichkeitsarbeit	-571,22	-1.500,00	-285,59	1.214,41
55390000 Sonstiges	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
55410000 Versicherungsbeiträge	-4.501,86	-5.000,00	-5.223,26	-223,26
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen	-789,48	-1.000,00	-691,56	308,44

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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>und Vereinen</i>				
55440000 Sonstige Gebühren	-895,20	-1.150,00	-1.068,00	82,00
55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	0,00	-50,00	-50,00
55930000 Repräsentationen	-1.795,70	-1.000,00	-1.399,07	-399,07
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-612.505,14	-621.432,00	-586.923,93	34.508,07
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)	-514.058,63	-515.706,00	-475.688,91	40.017,09
20. + Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)	0,00	0,00	0,00	0,00
23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)	-514.058,63	-515.706,00	-475.688,91	40.017,09
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)	-514.058,63	-515.706,00	-475.688,91	40.017,09
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-63.091,42	-65.000,00	-58.223,30	6.776,70
58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-63.091,42	-65.000,00	-58.223,30	6.776,70
30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)	-577.150,05	-580.706,00	-533.912,21	46.793,79

*** 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)
	2010	2011	2011	2011
	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	4.500,00	0,00	0,00	0,00
61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	4.500,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	2.229,61	1.200,00	5.104,05	3.904,05
62120000 Unterhaltungsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	2.229,61	1.200,00	2.154,32	954,32
69910000 Einzahlungen Girokonten Feuerwehr	0,00	0,00	2.949,73	2.949,73
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.157,11	88.000,00	84.356,79	-3.643,21
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	73.913,37	83.000,00	79.711,11	-3.288,89
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	11.243,74	5.000,00	4.645,68	-354,32
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	155,60	5.000,00	4.002,79	-997,21
64200000 Erstattungen vom Bund	0,00	0,00	363,80	363,80
64210000 Erstattungen vom Land	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	152,93	0,00	145,38	145,38
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	2,67	0,00	3.493,61	3.493,61
7. + sonstige Einzahlungen	4.668,22	7.200,00	9.819,20	2.619,20
65210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	3.130,50	7.000,00	6.519,20	-480,80
65270000 Versicherungserstattungen	1.537,72	0,00	3.300,00	3.300,00
65290000 Sonstige	0,00	200,00	0,00	-200,00
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	96.710,54	101.400,00	103.282,83	1.882,83
10. - Personalauszahlungen	-312.996,67	-328.050,00	-313.215,14	14.834,86
70100000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätige	-15.744,70	-17.000,00	-14.927,91	2.072,09
70210000 Bezüge der Beamten	-75.022,79	-78.100,00	-76.682,88	1.417,12
70220000 für tariflich Beschäftigte	-147.535,70	-167.400,00	-163.822,04	3.577,96
70310000 für Beamte	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
70320000 für tariflich Beschäftigte	-14.005,26	-15.000,00	-15.514,24	-514,24
70420000 für tariflich Beschäftigte	-31.379,62	-35.000,00	-35.367,10	-367,10
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-28.142,30	-12.050,00	-5.680,00	6.370,00
70600000 Personalnebenausgaben	-74,70	-500,00	0,00	500,00
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-1.091,60	-1.000,00	-1.220,97	-220,97
11. - Versorgungsauszahlungen	-40.300,00	-40.000,00	-38.500,00	1.500,00
71100000 Versorgungsauszahlungen	-40.300,00	-40.000,00	-38.500,00	1.500,00
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-135.890,96	-147.250,00	-156.461,95	-9.211,95
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-24.661,51	-26.000,00	-33.978,62	-7.978,62
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-5.934,46	-5.100,00	-9.438,79	-4.338,79
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	-10.413,10	-24.000,00	-12.023,52	11.976,48

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>des Infrastrukturvermögens</i>				
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-10.337,32	-10.000,00	-11.788,95	-1.788,95
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-630,80	-1.000,00	-522,53	477,47
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-12.331,02	-12.500,00	-12.822,40	-322,40
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-12.065,30	-21.000,00	-8.374,61	12.625,39
72490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	-50,00	0,00	50,00
72500000 Erstattungen an den Bund	-23.464,79	-25.000,00	-33.998,39	-8.998,39
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-6.896,30	-7.400,00	-9.137,35	-1.737,35
72580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.286,28	-1.000,00	-1.603,03	-603,03
72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.870,08	-14.200,00	-22.773,76	-8.573,76
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-10.259,32	-7.000,00	-10.896,92	-3.896,92
73170000 Auszahlungen von Zuschüsse an private Unternehmen	-600,00	-600,00	-300,00	300,00
73180000 Auszahlungen von Zuschüsse an übrige Bereiche	-9.659,32	-6.400,00	-10.510,36	-4.110,36
79910000 Auszahlungen Girokonten Feuerwehr	0,00	0,00	-86,56	-86,56
15. - Soziale Sicherung	-1.600,26	-1.200,00	-2.829,69	-1.629,69
74310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-1.600,26	-1.200,00	-2.829,69	-1.629,69
16. - sonstige Auszahlungen	-50.287,42	-58.000,00	-38.535,41	19.464,59
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-8.871,06	-14.000,00	-10.293,18	3.706,82
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-962,76	-1.500,00	-336,52	1.163,48
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-13.767,77	-15.000,00	-4.988,86	10.011,14
75310000 Büromaterial	-6.334,64	-4.000,00	-4.081,76	-81,76
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-8.249,73	-7.700,00	-7.740,78	-40,78
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-2.652,80	-3.150,00	-2.567,20	582,80
75360000 Öffentlichkeitsarbeit	-571,22	-1.500,00	-285,59	1.214,41
75390000 Sonstiges	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
75410000 Versicherungsbeiträge	-4.501,86	-5.000,00	-5.223,26	-223,26
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-789,48	-1.000,00	-691,56	308,44
75440000 Sonstige Gebühren	-1.790,40	-1.150,00	-1.068,00	82,00
75930000 Repräsentationen	-1.795,70	-1.000,00	-1.258,70	-258,70
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-551.334,63	-581.500,00	-560.439,11	21.060,89
18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-454.624,09	-480.100,00	-457.156,28	22.943,72
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	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)
	2010	2011	2011	2011
	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
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.892,23	0,00	-39.566,57	-39.566,57
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-18.892,23	0,00	-39.566,57	-39.566,57
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-8.679,82	-30.000,00	-5.416,79	24.583,21
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	-25.000,00	-1.552,26	23.447,74
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-8.679,82	-5.000,00	-3.864,53	1.135,47
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
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.572,05	-30.000,00	-44.983,36	-14.983,36
32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.572,05	-30.000,00	-44.983,36	-14.983,36
33. = Finanzmittelüberschuss-/fehlbetrag	-482.196,14	-510.100,00	-502.139,64	7.960,36
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
36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
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
39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-482.196,14	-510.100,00	-502.139,64	7.960,36
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
44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-482.196,14	-510.100,00	-502.139,64	7.960,36

*** 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)
	2010	2011	2011	2011
	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	4.008,36	1.900,00	1.866,87	-33,13
41410000 Zuweisungen vom Land	3.596,36	1.500,00	1.454,87	-45,13
41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	412,00	400,00	412,00	12,00
3. + sonstige Transfererträge	2.130,00	0,00	4.303,49	4.303,49
42900000 Sonstige Transfererträge	2.130,00	0,00	4.303,49	4.303,49
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	739.149,48	23.663,00	24.949,12	1.286,12
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	5.218,70	6.200,00	12.151,22	5.951,22
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	729.150,06	15.000,00	10.561,90	-4.438,10
43210000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Sonderbehälter)	1.077,72	0,00	423,00	423,00
43230000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Grünschnittanhänger)	1.350,00	2.000,00	1.350,00	-650,00
43240000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Müllverwaltungsgebühr)	1.890,00	0,00	0,00	0,00
43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	463,00	463,00	463,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	277.990,82	149.250,00	260.309,07	111.059,07
44120000 Mieten und Pachten	0,00	0,00	-342,98	-342,98
44121000 Mieten	49.046,14	36.550,00	41.479,29	4.929,29
44122000 Pachten	82.209,31	60.000,00	83.163,39	23.163,39
44150000 Bestattungswesen	138.495,80	45.000,00	125.361,18	80.361,18
44180000 Umsatzbeteiligung	6.361,23	5.700,00	6.702,39	1.002,39
44190000 Sonstige	1.878,34	2.000,00	3.945,80	1.945,80
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.545,63	126.400,00	212.273,75	85.873,75
44210000 Erstattungen vom Land	-37,60	0,00	0,00	0,00
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	87,62	12.000,00	72.931,91	60.931,91
44230000 Erstattungen von Zweckverbänden	56.738,26	38.000,00	37.263,80	-736,20
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	12.549,36	14.000,00	13.147,25	-852,75
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	59.274,05	61.000,00	68.417,92	7.417,92
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	8.933,94	1.000,00	20.512,87	19.512,87
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	400,00	0,00	-400,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	62.864,18	74.983,00	58.373,56	-16.609,44
45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	3.149,99	40.000,00	12.712,50	-27.287,50
45270000 Versicherungserstattungen	3.819,86	0,00	3.328,68	3.328,68
45290000 Sonstige	5.312,45	3.700,00	1.700,35	-1.999,65
45400000 Sonstige Steuererstattungen	0,00	0,00	119,95	119,95
45611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf	0,00	0,00	1.809,99	1.809,99

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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Forderungen</i>				
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	50.581,88	31.283,00	36.545,00	5.262,00
45900000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	2.157,09	2.157,09
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.223.688,47	376.196,00	562.075,86	185.879,86
11. - Personalaufwendungen	-1.240.508,32	-1.310.140,00	-1.303.786,78	6.353,22
50210000 Bezüge der Beamten	-71.331,54	-100.300,00	-99.774,17	525,83
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-894.763,90	-920.800,00	-922.900,28	-2.100,28
50310000 für Beamte	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
50320000 für tariflich Beschäftigte	-74.995,02	-77.400,00	-76.726,42	673,58
50420000 für tariflich Beschäftigte	-179.972,79	-185.200,00	-189.880,89	-4.680,89
50510000 Beihilfen für Beamte	-13.432,00	-12.000,00	-8.493,00	3.507,00
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-60,00	-140,00	-72,00	68,00
50610000 Personalnebenaufwendungen	-214,20	-5.000,00	-71,40	4.928,60
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-5.738,87	-6.300,00	-5.868,62	431,38
12. - Versorgungsaufwendungen	-30.400,00	-44.900,00	-43.250,00	1.650,00
51100000 Versorgungsaufwendungen	-30.400,00	-44.900,00	-43.250,00	1.650,00
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.065.514,08	-1.345.200,00	-1.323.518,60	21.681,40
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-111.907,09	-120.700,00	-130.422,67	-9.722,67
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-78.252,24	-83.500,00	-95.691,62	-12.191,62
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-89.641,14	-114.100,00	-92.543,83	21.556,17
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-208.413,41	-471.000,00	-465.885,30	5.114,70
52330000 Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	-5.193,60	-1.500,00	0,00	1.500,00
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-44.526,32	-48.000,00	-39.246,79	8.753,21
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-37.306,73	-41.100,00	-39.315,33	1.784,67
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.277,54	-5.500,00	-5.767,38	-267,38
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-17.462,55	-10.100,00	-3.475,05	6.624,95
52440000 Aufwendungen für Streugut	-21.808,52	-10.000,00	-8.181,36	1.818,64
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-2.413,27	-9.700,00	-1.922,70	7.777,30
52550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-339.282,62	-351.000,00	-347.861,64	3.138,36
52570000 Erstattungen an private Unternehmen	-7.526,04	-7.000,00	-15.364,98	-8.364,98
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-6.033,47	-2.000,00	-1.803,66	196,34
52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und für Dienstleistungen	-94.469,54	-70.000,00	-76.036,29	-6.036,29
14. - bilanzielle Abschreibungen	-1.224.698,22	-1.198.292,00	-1.231.251,71	-32.959,71

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	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	-23.734,00	-28.901,00	-33.817,00	-4.916,00
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-238.537,82	-210.039,00	-228.953,00	-18.914,00
57500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-884.333,76	-890.204,00	-892.415,05	-2.211,05
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-78.092,64	-69.148,00	-76.066,66	-6.918,66
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-713.369,14	-7.000,00	-10.143,86	-3.143,86
53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-711.665,14	-2.500,00	-490,37	2.009,63
53490000 Sonstige	0,00	-4.500,00	-5.100,00	-600,00
53900000 Sonstige Transferaufwendungen	-1.704,00	0,00	-4.553,49	-4.553,49
16. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-86.774,73	-90.650,00	-106.230,82	-15.580,82
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-4.929,30	-1.500,00	-2.184,15	-684,15
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-6.044,70	-5.200,00	-6.044,83	-844,83
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-14.938,54	-15.200,00	-12.601,64	2.598,36
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-11.590,59	-13.800,00	-11.779,31	2.020,69
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-4.547,36	-5.000,00	-30.879,85	-25.879,85
55310000 Büromaterial	-588,53	-1.600,00	-1.213,75	386,25
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-1.961,83	-2.000,00	-1.936,10	63,90
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-3.722,89	-4.650,00	-3.618,42	1.031,58
55390000 Sonstiges	0,00	-700,00	0,00	700,00
55410000 Versicherungsbeiträge	-14.917,34	-16.550,00	-15.031,67	1.518,33
55412000 Kfz-Versicherungen	-7.868,56	-8.500,00	-8.499,34	0,66
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-446,43	-100,00	-449,84	-349,84
55440000 Sonstige Gebühren	-4.545,66	-6.950,00	-4.499,00	2.451,00
55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	-400,00	0,00	0,00	0,00
55541000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	-2.311,57	0,00	0,00	0,00
55810000 Grundsteuer	-5.060,72	-5.300,00	-5.037,66	262,34
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-2.801,71	-3.100,00	-2.455,26	644,74
55990000 Sonstige	-99,00	-500,00	0,00	500,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.361.264,49	-3.996.182,00	-4.018.181,77	-21.999,77
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)	-3.137.576,02	-3.619.986,00	-3.456.105,91	163.880,09
20. + Finanzerträge	15.438,48	0,00	15.288,62	15.288,62
47180000 Zinserträge von übrigen Bereichen	15.438,48	0,00	15.288,62	15.288,62
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-112,61	0,00	0,00	0,00

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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>56130000 Zinsaufwendungen an Zweckverbände</i>	-112,61	0,00	0,00	0,00
22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)	15.325,87	0,00	15.288,62	15.288,62
23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)	-3.122.250,15	-3.619.986,00	-3.440.817,29	179.168,71
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)	-3.122.250,15	-3.619.986,00	-3.440.817,29	179.168,71
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	941.682,57	872.000,00	971.474,82	99.474,82
<i>48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>941.682,57</i>	<i>872.000,00</i>	<i>971.474,82</i>	<i>99.474,82</i>
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.018.613,42	-980.000,00	-979.247,34	752,66
<i>58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>-1.018.613,42</i>	<i>-980.000,00</i>	<i>-979.247,34</i>	<i>752,66</i>
30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)	-3.199.181,00	-3.727.986,00	-3.448.589,81	279.396,19

*** 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)
	2010	2011	2011	2011
	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	32.769,65	1.900,00	1.866,87	-33,13
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	32.357,65	1.500,00	1.454,87	-45,13
61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	412,00	400,00	412,00	12,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	2.130,00	0,00	4.303,49	4.303,49
62900000 Sonstige Transfereinzahlungen	2.130,00	0,00	4.303,49	4.303,49
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	747.607,70	23.200,00	30.849,57	7.649,57
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	5.153,70	6.200,00	11.884,52	5.684,52
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	742.454,00	17.000,00	18.965,05	1.965,05
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	379.101,04	149.250,00	312.501,40	163.251,40
64120000 Mieten und Pachten	155.862,21	102.250,00	161.549,43	59.299,43
64150000 Bestattungswesen	221.508,89	45.000,00	146.313,39	101.313,39
64190000 Sonstige	1.729,94	2.000,00	4.638,58	2.638,58
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.865,46	126.400,00	177.487,87	51.087,87
64210000 Erstattungen vom Land	0,00	0,00	6.192,65	6.192,65
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	87,62	12.000,00	115,30	-11.884,70
64230000 Erstattungen von Zweckverbänden	57.184,26	38.000,00	35.841,67	-2.158,33
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	10.457,80	14.000,00	14.640,92	640,92
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	9.258,20	61.000,00	110.131,05	49.131,05
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	8.877,58	1.000,00	10.566,28	9.566,28
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	400,00	0,00	-400,00
7. + sonstige Einzahlungen	8.796,70	3.700,00	4.922,47	1.222,47
65270000 Versicherungserstattungen	3.849,42	0,00	3.085,27	3.085,27
65290000 Sonstige	4.947,28	3.700,00	1.717,25	-1.982,75
65400000 Sonstige Steuererstattungen	0,00	0,00	119,95	119,95
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.256.270,55	304.450,00	531.931,67	227.481,67
10. - Personalauszahlungen	-1.243.783,92	-1.310.150,00	-1.303.251,74	6.898,26
70210000 Bezüge der Beamten	-74.607,14	-100.300,00	-99.239,13	1.060,87
70220000 für tariflich Beschäftigte	-894.763,90	-920.800,00	-922.900,28	-2.100,28
70310000 für Beamte	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00
70320000 für tariflich Beschäftigte	-74.995,02	-77.400,00	-76.726,42	673,58
70420000 für tariflich Beschäftigte	-179.972,79	-185.200,00	-189.880,89	-4.680,89
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-13.492,00	-12.150,00	-8.565,00	3.585,00
70600000 Personalnebenausgaben	-214,20	-5.000,00	-71,40	4.928,60
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-5.738,87	-6.300,00	-5.868,62	431,38
11. - Versorgungsauszahlungen	-30.400,00	-44.900,00	-43.250,00	1.650,00
71100000 Versorgungsauszahlungen	-30.400,00	-44.900,00	-43.250,00	1.650,00
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.157.685,07	-1.345.200,00	-1.315.685,51	29.514,49

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-200.753,35	-204.200,00	-225.286,80	-21.086,80
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-90.030,96	-114.100,00	-86.758,39	27.341,61
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-205.299,46	-471.000,00	-466.420,28	4.579,72
72321000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-85.130,51	0,00	0,00	0,00
72330000 Auszahlungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	-5.193,60	-1.500,00	0,00	1.500,00
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-43.464,72	-48.000,00	-43.013,15	4.986,85
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-40.694,94	-41.100,00	-37.652,64	3.447,36
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-6.364,86	-5.500,00	-5.505,66	-5,66
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-17.211,82	-10.100,00	-3.725,78	6.374,22
72440000 Auszahlungen für Streugut	-14.388,57	-10.000,00	-15.601,31	-5.601,31
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-10.211,62	-9.700,00	-2.413,27	7.286,73
72550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-325.429,21	-351.000,00	-339.282,62	11.717,38
72570000 Erstattungen an private Unternehmen	-11.604,83	-7.000,00	-15.364,98	-8.364,98
72580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-3.168,52	-2.000,00	-2.864,95	-864,95
72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-98.738,10	-70.000,00	-71.795,68	-1.795,68
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-112,61	0,00	0,00	0,00
76130000 Zinsauszahlungen an Zweckverbände	-112,61	0,00	0,00	0,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-717.401,01	-7.000,00	-9.433,63	-2.433,63
73130000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	-711.572,01	-2.500,00	-93,13	2.406,87
73490000 Sonstiges	-4.500,00	-4.500,00	-5.100,00	-600,00
73900000 Sonstige Transferauszahlungen	-1.329,00	0,00	-4.240,50	-4.240,50
15. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - sonstige Auszahlungen	-91.882,90	-90.650,00	-107.579,26	-16.929,26
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-4.929,30	-1.500,00	-2.184,15	-684,15
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-6.211,60	-5.200,00	-5.375,73	-175,73
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-14.957,92	-15.200,00	-12.231,38	2.968,62
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-14.151,58	-13.800,00	-11.737,31	2.062,69
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-2.492,23	-5.000,00	-33.663,67	-28.663,67
75310000 Büromaterial	-588,53	-1.600,00	-1.195,56	404,44
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-2.384,83	-2.000,00	-1.966,75	33,25
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-3.718,97	-4.650,00	-3.665,28	984,72

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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
75390000 Sonstiges	0,00	-700,00	0,00	700,00
75410000 Versicherungsbeiträge	-14.917,34	-16.550,00	-15.031,67	1.518,33
75412000 Kfz-Versicherungen	-7.868,56	-8.500,00	-8.499,34	0,66
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-544,12	-100,00	-446,43	-346,43
75440000 Sonstige Gebühren	-5.390,32	-6.950,00	-4.089,07	2.860,93
75810000 Grundsteuer	-10.826,89	-5.300,00	-5.037,66	262,34
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-2.801,71	-3.100,00	-2.455,26	644,74
75990000 Sonstige	-99,00	-500,00	0,00	500,00
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.241.265,51	-2.797.900,00	-2.779.200,14	18.699,86
18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.984.994,96	-2.493.450,00	-2.247.268,47	246.181,53
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	331.287,88	0,00	36.035,14	36.035,14
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	319.545,00	0,00	36.035,14	36.035,14
68130000 Investitionszuweisungen von Zweckverbänden	11.742,88	0,00	0,00	0,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	13.191,00	40.000,00	12.930,00	-27.070,00
68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	13.191,00	0,00	390,00	390,00
68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	40.000,00	12.540,00	-27.460,00
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00
68300000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	344.478,88	115.000,00	48.965,14	-66.034,86
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-2.917,00	-80.000,00	0,00	80.000,00
78220000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	0,00	-80.000,00	0,00	80.000,00
78230000 Auszahlungen für den Erwerb von bebauten Grundstücken	-2.917,00	0,00	0,00	0,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-163.169,80	-288.000,00	-230.190,39	57.809,61
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-163.169,80	-288.000,00	-230.190,39	57.809,61
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-173.927,74	-119.000,00	-88.039,72	30.960,28
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-161.054,37	-119.000,00	-83.634,29	35.365,71
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-12.873,37	0,00	-4.405,43	-4.405,43
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-42.500,00	-100.000,00	-55.000,00	45.000,00
78180000 Aktivierbare Zuwendungen an übrige Bereiche	-42.500,00	-100.000,00	-55.000,00	45.000,00

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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-382.514,54	-587.000,00	-373.230,11	213.769,89
32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-38.035,66	-472.000,00	-324.264,97	147.735,03
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.023.030,62	-2.965.450,00	-2.571.533,44	393.916,56
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
36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00
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
39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.023.030,62	-2.965.450,00	-2.571.533,44	393.916,56
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
44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-2.023.030,62	-2.965.450,00	-2.571.533,44	393.916,56

*** 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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.904.569,92	3.665.000,00	4.596.030,81	931.030,81
40110000 Grundsteuer A	6.416,86	7.000,00	6.362,15	-637,85
40120000 Grundsteuer B	578.640,05	650.000,00	607.194,30	-42.805,70
40130000 Gewerbesteuer	794.641,67	600.000,00	1.228.847,84	628.847,84
40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.018.877,94	1.903.000,00	2.225.060,43	322.060,43
40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	160.109,84	163.000,00	168.995,08	5.995,08
40310000 Vergnügungssteuer	32.040,00	30.000,00	27.945,00	-2.055,00
40330000 Hundesteuer	41.503,56	42.000,00	41.190,01	-809,99
40520000 von Gemeinden- und Gemeindeverbänden	272.340,00	270.000,00	290.436,00	20.436,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.024.416,00	3.541.000,00	3.712.776,00	171.776,00
41110000 vom Land	4.024.416,00	3.541.000,00	3.712.776,00	171.776,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.998,15	2.000,00	183,13	-1.816,87
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	5.998,15	2.000,00	183,13	-1.816,87
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.769,00	12.000,00	14.679,00	2.679,00
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	11.769,00	12.000,00	14.679,00	2.679,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	579.191,91	495.679,00	501.476,15	5.797,15
45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	4.395,84	6.600,00	11.567,12	4.967,12
45250000 Konzessionsabgaben	253.031,10	250.000,00	240.457,80	-9.542,20
45290000 Sonstige	108,73	100,00	59,70	-40,30
45611100 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen	97,10	0,00	10.803,53	10.803,53
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	242.625,00	187.979,00	187.979,00	0,00
45613000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	78.934,14	51.000,00	50.609,00	-391,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.525.944,98	7.715.679,00	8.825.145,09	1.109.466,09
11. - Personalaufwendungen	-390.700,72	-362.450,00	-389.367,42	-26.917,42
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-163.865,01	-156.800,00	-170.594,82	-13.794,82
50320000 für tariflich Beschäftigte	-14.615,92	-14.300,00	-15.120,23	-820,23
50420000 für tariflich Beschäftigte	-33.059,57	-32.800,00	-34.948,43	-2.148,43
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-9,00	-50,00	-6,00	44,00
50610000 Personalnebenaufwendungen	0,00	-500,00	0,00	500,00
50700000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	-127.485,00	-135.000,00	-145.787,56	-10.787,56
50710000 Zuführungen zu Altersteilzeitrückstellungen	-50.459,02	-22.000,00	-21.703,18	296,82
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-1.207,20	-1.000,00	-1.207,20	-207,20
12. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-381,80	-2.550,00	-297,08	2.252,92
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-24,06	-50,00	0,00	50,00
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-	-357,74	-2.000,00	-297,08	1.702,92

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>				
52900000 <i>Sonstige Aufwendungen für Sach- und für Dienstleistungen</i>	0,00	-500,00	0,00	500,00
14 - bilanzielle Abschreibungen	-1.163,99	-1.164,00	-1.443,03	-279,03
57200000 <i>Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</i>	-140,00	-140,00	-140,00	0,00
57800000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände</i>	-1.023,99	-1.024,00	-1.303,03	-279,03
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-4.568.789,30	-4.542.100,00	-4.642.353,79	-100.253,79
53110000 <i>Aufwendungen für Zuweisungen an das Land</i>	-69.900,00	-96.000,00	-95.088,00	912,00
53220000 <i>Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	0,00	-100,00	0,00	100,00
53310000 <i>Gewerbsteuerumlage</i>	-123.941,30	-100.000,00	-201.501,79	-101.501,79
53410000 <i>Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	-4.374.948,00	-4.346.000,00	-4.345.764,00	236,00
16. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-123.500,22	-13.600,00	-21.785,95	-8.185,95
55120000 <i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	-1.610,00	-2.000,00	-660,05	1.339,95
55130000 <i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	-2.376,68	-2.200,00	-2.564,57	-364,57
55250000 <i>Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i>	-40,00	-100,00	-249,06	-149,06
55310000 <i>Büromaterial</i>	-880,91	-1.000,00	-1.160,83	-160,83
55320000 <i>Fachliteratur, Zeitschriften</i>	-1.613,55	-2.500,00	-1.776,15	723,85
55340000 <i>Telefon, Datenübertragungskosten</i>	-340,32	-400,00	-347,36	52,64
55370000 <i>Bankgebühren</i>	-4.142,50	-5.000,00	-4.017,15	982,85
55390000 <i>Sonstiges</i>	-333,35	-400,00	-211,29	188,71
55540000 <i>Wertkorrekturen zu Forderungen</i>	0,00	0,00	-557,03	-557,03
55541000 <i>Einzelwertberichtigungen zu Forderungen</i>	-112.162,91	0,00	-10.242,46	-10.242,46
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.084.536,03	-4.921.864,00	-5.055.247,27	-133.383,27
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)	3.441.408,95	2.793.815,00	3.769.897,82	976.082,82
20. + Finanzerträge	51.795,58	14.700,00	184.285,40	169.585,40
47170000 <i>Zinserträge von privaten Unternehmen</i>	1.457,76	1.500,00	4.149,18	2.649,18
47180000 <i>Zinserträge von übrigen Bereichen</i>	88,66	100,00	55,74	-44,26
47200000 <i>Zinsen aus Stundungen und Vertretungen</i>	514,11	1.000,00	162,93	-837,07
47300000 <i>Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)</i>	49.705,00	12.000,00	179.887,50	167.887,50
47910000 <i>Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen</i>	30,05	100,00	30,05	-69,95
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-344.755,65	-354.000,00	-364.538,38	-10.538,38
56140000 <i>Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentlichen Bereich</i>	-245.539,15	-271.000,00	-272.329,55	-1.329,55
56170000 <i>Zinsaufwendungen an private Unternehmen</i>	-88.938,50	-81.000,00	-84.731,33	-3.731,33
56910000 <i>Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)</i>	-10.278,00	-2.000,00	-7.477,50	-5.477,50

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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)	-292.960,07	-339.300,00	-180.252,98	159.047,02
23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)	3.148.448,88	2.454.515,00	3.589.644,84	1.135.129,84
24. + außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00
25. - außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
26. = außerordentliches Ergebnis (Summe 24 u. 25)	0,00	0,00	0,00	0,00
27. = Jahresergebnis (Summe 23, 24 bis 25)	3.148.448,88	2.454.515,00	3.589.644,84	1.135.129,84
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	45.847,00	49.000,00	45.847,00	-3.153,00
<i>48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</i>	<i>45.847,00</i>	<i>49.000,00</i>	<i>45.847,00</i>	<i>-3.153,00</i>
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)	3.194.295,88	2.503.515,00	3.635.491,84	1.131.976,84

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

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	3.982.725,49	3.665.000,00	4.680.125,53	1.015.125,53
60110000 Grundsteuer A	6.778,18	7.000,00	6.434,03	-565,97
60120000 Grundsteuer B	595.380,71	650.000,00	605.751,00	-44.249,00
60130000 Gewerbesteuer	729.139,86	600.000,00	1.209.744,76	609.744,76
60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.013.682,71	1.903.000,00	2.219.883,06	316.883,06
60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	159.320,27	163.000,00	168.315,03	5.315,03
60310000 Vergnügungssteuer	28.938,00	30.000,00	27.675,00	-2.325,00
60330000 Hundesteuer	40.987,76	42.000,00	41.956,65	-43,35
60520000 von Gemeinden- und Gemeindeverbänden	408.498,00	270.000,00	400.366,00	130.366,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.946.886,00	3.541.000,00	3.456.269,00	-84.731,00
61110000 vom Land	3.946.886,00	3.541.000,00	3.456.269,00	-84.731,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	347.304,04	0,00	261.648,68	261.648,68
62900000 Sonstige Transfereinzahlungen	241.757,74	0,00	127.417,60	127.417,60
62900001 Veranstaltungen	0,00	0,00	3.563,10	3.563,10
62900003 Landwirtschaftskammer	2.246,01	0,00	1.945,81	1.945,81
62900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	0,00	0,00	4.660,00	4.660,00
62900005 Spenden	145,00	0,00	0,00	0,00
62900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	56.658,00	0,00	64.630,57	64.630,57
62900008 Fischereiabgaben	472,25	0,00	1.064,60	1.064,60
62900009 Müllverwaltungsgebühr	3.012,00	0,00	0,00	0,00
62900401 Ersuchen - Sonstige	18.668,65	0,00	20.195,04	20.195,04
62900402 Ersuchen - GEZ	15.261,74	0,00	22.119,78	22.119,78
62900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	6.318,48	0,00	7.999,93	7.999,93
62900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	1.435,36	0,00	5.321,15	5.321,15
62900405 Ersuchen - Regionalverband	1.328,81	0,00	2.715,36	2.715,36
69910000 Einzahlungen Girokonten Feuerwehr	0,00	0,00	15,74	15,74
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.096,32	2.000,00	219,13	-1.780,87
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	6.096,32	2.000,00	219,13	-1.780,87
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.910,00	12.000,00	26.448,00	14.448,00
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	2.910,00	12.000,00	26.448,00	14.448,00
7. + sonstige Einzahlungen	247.507,89	256.700,00	269.804,40	13.104,40
65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	4.684,49	6.600,00	10.079,90	3.479,90
65250000 Konzessionsabgaben	245.787,39	250.000,00	255.560,10	5.560,10
65290000 Sonstige	1.807,84	100,00	250,08	150,08
65992000 Sonstige (Personalabrechnung)	-4.771,83	0,00	3.914,32	3.914,32
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.071,14	14.700,00	182.466,56	167.766,56
67170000 Zinseinzahlungen von privaten Unternehmen	1.453,87	1.500,00	4.133,44	2.633,44
67180000 Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen	88,66	100,00	55,74	-44,26
67200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	1.015,16	1.000,00	169,83	-830,17
67300000 Vollverzinsungen aus Gewerbesteuer (§233a AO)	46.475,00	12.000,00	178.077,50	166.077,50
67400000 Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen	38,45	100,00	30,05	-69,95

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.582.500,88	7.491.400,00	8.876.981,30	1.385.581,30
10. - Personalauszahlungen	-203.018,65	-205.450,00	-211.231,00	-5.781,00
70220000 für tariflich Beschäftigte	-154.126,96	-156.800,00	-159.949,14	-3.149,14
70320000 für tariflich Beschäftigte	-14.615,92	-14.300,00	-15.120,23	-820,23
70420000 für tariflich Beschäftigte	-33.059,57	-32.800,00	-34.948,43	-2.148,43
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-9,00	-50,00	-6,00	44,00
70600000 Personalnebenausgaben	0,00	-500,00	0,00	500,00
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-1.207,20	-1.000,00	-1.207,20	-207,20
11. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-381,80	-2.550,00	-297,08	2.252,92
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-24,06	-50,00	0,00	50,00
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-357,74	-2.000,00	-297,08	1.702,92
72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-500,00	0,00	500,00
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-343.276,68	-354.000,00	-302.967,84	51.032,16
76150000 Zinsauszahlungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	-244.073,18	-271.000,00	-210.764,50	60.235,50
76180000 Zinsauszahlungen an private Unternehmen	-88.938,50	-81.000,00	-84.725,84	-3.725,84
76910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-10.265,00	-2.000,00	-7.477,50	-5.477,50
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-4.947.225,15	-4.542.100,00	-4.905.221,61	-363.121,61
73110000 Auszahlungen von Zuweisungen an das Land	-102.612,00	-96.000,00	-87.164,00	8.836,00
73220000 Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	-100,00	0,00	100,00
73310000 Gewerbesteuerumlage	-152.021,39	-100.000,00	-215.699,47	-115.699,47
73410000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-4.374.948,00	-4.346.000,00	-4.345.764,00	236,00
73900000 Sonstige Transferauszahlungen	-207.534,98	0,00	-125.228,19	-125.228,19
73900001 Veranstaltungen	0,00	0,00	-3.563,10	-3.563,10
73900003 Landwirtschaftskammer	-4.074,74	0,00	-1.795,75	-1.795,75
73900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00
73900005 Spenden	-1.869,95	0,00	-794,66	-794,66
73900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	-56.658,00	0,00	-64.630,57	-64.630,57
73900008 Fischereiabgaben	-472,25	0,00	-1.056,95	-1.056,95
73900009 Müllverwaltungsgebühr	-4.180,00	0,00	0,00	0,00
73900401 Ersuchen - Sonstige	-18.564,45	0,00	-20.302,21	-20.302,21
73900402 Ersuchen - GEZ	-15.206,74	0,00	-22.174,78	-22.174,78
73900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	-6.318,48	0,00	-7.999,93	-7.999,93
73900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	-1.435,36	0,00	-5.321,15	-5.321,15
73900405 Ersuchen - Regionalverband	-1.328,81	0,00	-2.715,36	-2.715,36
79910000 Auszahlungen Girokonten Feuerwehr	0,00	0,00	-11,49	-11,49
15. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - sonstige Auszahlungen	-45.212,26	-13.600,00	-10.635,32	2.964,68

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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-2.324,00	-2.000,00	-660,05	1.339,95
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-2.462,11	-2.200,00	-2.226,17	-26,17
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-36,00	-100,00	-253,06	-153,06
75310000 Büromaterial	-880,91	-1.000,00	-1.160,83	-160,83
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-1.613,55	-2.500,00	-1.761,30	738,70
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-322,35	-400,00	-351,47	48,53
75370000 Bankgebühren	-4.166,50	-5.000,00	-4.011,15	988,85
75390000 Sonstiges	-333,35	-400,00	-211,29	188,71
75992000 Sonstige (Personalabrechnung)	-33.073,49	0,00	0,00	0,00
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.539.114,54	-5.117.700,00	-5.430.352,85	-312.652,85
18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.043.386,34	2.373.700,00	3.446.628,45	1.072.928,45
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00
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
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	45.000,00	0,00	-45.000,00
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	-441,99	0,00	-1.391,03	-1.391,03
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-441,99	0,00	-1.391,03	-1.391,03
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
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-441,99	0,00	-1.391,03	-1.391,03
32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-441,99	45.000,00	-1.391,03	-46.391,03
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.042.944,35	2.418.700,00	3.445.237,42	1.026.537,42
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	587.000,00	1.091.000,00	504.000,00
69140000 Einzahlungen aus Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	587.000,00	1.091.000,00	504.000,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	-2,26	0,00	0,00	0,00
69580000 Rückflüsse an Darlehen von übrigen Bereichen	-2,26	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-202.156,95	-215.000,00	-164.986,83	50.013,17
79140000 Tilgung von Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	-163.049,86	-173.000,00	-124.002,84	48.997,16
79170000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen	-39.107,09	-42.000,00	-40.983,99	1.016,01
36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für	-202.159,21	372.000,00	926.013,17	554.013,17

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)
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
Investitionen				
37. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00	2.647.890,00	2.000.000,00	-647.890,00
69210000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung vom öffentlichen Bereich	1.000.000,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
69220000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung vom privaten Kapitalmarkt	0,00	2.647.890,00	0,00	-2.647.890,00
38. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
39. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.000.000,00	2.647.890,00	2.000.000,00	-647.890,00
40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	797.840,79	3.019.890,00	2.926.013,17	-93.876,83
41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	3.840.785,14	5.438.590,00	6.371.250,59	932.660,59
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
44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	3.840.785,14	5.438.590,00	6.371.250,59	932.660,59

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

Aktiva	31.12.2011 EUR	31.12.2011 EUR	31.12.2011 EUR	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR	31.12.2010 EUR	31.12.2010 EUR	31.12.2010 EUR
1. Anlagevermögen								
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			148.038,00				117.149,00	
1.2 Sachanlagen								
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte								
1.2.1.1 Grünflächen	589.403,50				588.649,50			
1.2.1.2 Ackerland	708.494,75				708.494,75			
1.2.1.3 Wald, Forsten	385.588,00				385.588,00			
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	247.598,00				2.937,00			
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>3.270.901,99</u>	5.201.986,24			<u>3.271.096,99</u>	4.956.766,24		
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte								
1.2.2.1 Wohnbauten	403.507,00				408.693,00			
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	373.277,00				381.572,00			
1.2.2.3 Schulen	3.985.749,00				2.830.076,00			
1.2.2.4 Kulturanlagen	0,00				0,00			
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches	6.861.112,50				6.951.113,50			
1.2.2.6 Gartenanlagen	0,00				0,00			
1.2.2.7 Friedhöfe	1.395.931,50				1.417.381,50			
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	2.647.939,00				2.700.933,00			
1.2.2.9 sonstige Gebäude	<u>5.817.392,00</u>	21.484.908,00			<u>5.943.254,00</u>	20.633.023,00		
1.2.3 Infrastrukturvermögen								
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	16.412,00				16.978,00			
1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00				0,00			
1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen	7.883,00				10,00			
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	32.866.926,00				33.761.128,50			
1.2.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	<u>43.327,11</u>	32.934.548,11			<u>40.257,85</u>	33.818.374,35		
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		274.610,00				252.528,00		
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		389.069,30				393.161,30		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		<u>186.477,31</u>	60.471.634,96			<u>1.234.310,80</u>	61.288.199,69	
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>	3.901.800,77	64.521.473,73		<u>0,00</u>	3.901.800,77	65.307.149,46
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>	35.480,00			<u>0,00</u>	35.480,00	
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen								
2.2.1.1 Gebührenforderungen	14.169,62				21.351,40			
2.2.1.2 Beitragsforderungen	0,00				0,00			
2.2.1.3 Steuerforderungen	185.560,56				165.803,00			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	498.815,00				360.559,81			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	<u>1.622.091,59</u>	2.320.636,77			<u>237.859,56</u>	785.573,77		
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				1.271,64			
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	0,00				292.615,85			
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	285.988,66				285.521,38			
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	298.402,82	<u>584.391,48</u>	2.905.028,25		<u>0,00</u>	579.408,87	1.364.982,64	
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				0,00	
2.4 Liquide Mittel			<u>1.333.755,69</u>	4.274.263,94			<u>51.263,98</u>	1.451.726,62
3. Aktive Rechnungsabgrenzung				102.014,12				41.022,05
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				0,00				0,00
GESAMT AKTIVA:				<u>68.897.751,79</u>				<u>66.799.898,13</u>

Passiva

	31.12.2011 EUR	31.12.2011 EUR	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR	31.12.2010 EUR	31.12.2010 EUR
1. Eigenkapital						
1.1 Allgemeine Rücklage		45.775.756,07			47.761.570,20	
1.2 Ausgleichsrücklage		0,00			481.065,09	
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		<u>-2.216.290,01</u>	43.559.466,06		<u>-2.466.879,22</u>	45.775.756,07
2. Sonderposten						
2.1 aus Zuwendungen		5.355.653,04			3.894.970,04	
2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		15.623,00			16.086,00	
2.3 für den Gebührenaussgleich		0,00			0,00	
2.4 Sonstige Sonderposten		<u>0,00</u>	5.371.276,04		<u>0,00</u>	3.911.056,04
3. Rückstellungen						
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen		4.367.594,84			4.272.416,28	
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>179.429,74</u>	4.547.024,58		<u>143.054,40</u>	4.415.470,68
4. Verbindlichkeiten						
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>7.654.363,49</u>	7.654.363,49		<u>6.768.537,34</u>	6.768.537,34	
4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		5.504.048,61			3.702.500,90	
4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00			0,00	
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		302.070,94			414.461,03	
4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		7.924,00			0,00	
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten		<u>636.862,69</u>	14.105.269,73		<u>512.625,87</u>	11.398.125,14
5. Passive Rechnungsabgrenzung			1.314.715,38			1.299.490,20
GESAMT PASSIVA:			<u>68.897.751,79</u>			<u>66.799.898,13</u>

Großrosseln, 11.04.2016



Dreistadt, Bürgermeister



Aktiva	31.12.2011	31.12.2011	31.12.2011	31.12.2010	Passiva	31.12.2011	31.12.2011	31.12.2010
	EUR	EUR	EUR	EUR		EUR	EUR	EUR
1. Anlagevermögen					1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		148.038,00		117.149,00	1.1 Allgemeine Rücklage	45.775.756,07		47.761.570,20
1.2 Sachanlagen		60.471.634,96		61.288.199,69	1.2 Ausgleichsrücklage	0,00		481.065,09
1.3 Finanzanlagen		<u>3.901.800,77</u>	64.521.473,73	<u>3.901.800,77</u>	1.3 Jahresfehlbetrag	<u>2.216.290,01</u>	43.559.466,06	<u>2.466.879,22</u>
				65.307.149,46				45.775.756,07
2. Umlaufvermögen					2. Sonderposten			
2.1 Vorräte		35.480,00		35.480,00	2.1 aus Zuwendungen	5.355.653,04		3.894.970,04
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	<u>15.623,00</u>	5.371.276,04	<u>16.086,00</u>
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.320.636,77			785.573,77				3.911.056,04
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	<u>584.391,48</u>	2.905.028,25		579.408,87	3. Rückstellungen			
2.3 Liquide Mittel		<u>1.333.755,69</u>	4.274.263,94	<u>51.263,98</u>	3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	4.367.594,84		4.272.416,28
				1.451.726,62	3.2 Sonstige Rückstellungen	<u>179.429,74</u>	4.547.024,58	<u>143.054,40</u>
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten			102.014,12	41.022,05				4.415.470,68
					4. Verbindlichkeiten			
					4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	7.654.363,49		6.768.537,34
					4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	5.504.048,61		3.702.500,90
					4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	302.070,94		414.461,03
					4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.924,00		0,00
					4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	<u>636.862,69</u>	14.105.269,73	<u>512.625,87</u>
								11.398.125,14
					5. Passive Rechnungsabgrenzung		1.314.715,38	1.299.490,20
Gesamt:			<u>68.897.751,79</u>	<u>66.799.898,13</u>	Gesamt:		<u>68.897.751,79</u>	<u>66.799.898,13</u>

Großrosseln, 11.04.2016


Dreistadt, Bürgermeister



Gemeinde Großrosseln

**Anhang zum
Jahresabschluss 2011**

Ergänzende Angaben zum Jahresabschluss

Verpflichtung aus Leasingverträgen

Nach § 43 Nr. 7 KommHVO ist es erforderlich, eine Übersicht der Verpflichtungen aus Leasingverträgen anzugeben. Diese Verpflichtungen stellen sich zum 31.12.2011 wie folgt dar:

lfd. Nr.	Leasinggegenstand	Leasinggeber	mtl. Leasing- betrag	RND zum Bilanzstichtag	Verpflichtung zum Bilanzstichtag
			EUR	Monate	EUR
1.	2 Stück Kopierer Toshiba	BNP Paribas Leasing GmbH	83,30	25,00	2.082,50
2.	2 Stück Kopierer Toshiba	BNP Paribas Leasing GmbH	224,91	25,00	5.622,75
3.	1 Stück Kopierer Toshiba	BNP Paribas Leasing GmbH	208,25	25,00	5.206,25
4.	2 Stück Kopierer Toshiba	BNP Paribas Leasing GmbH	207,06	25,00	5.176,50
Gesamt:					18.088,00

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 2011 in das Haushaltsjahr 2012 übertragen werden, stellen sich wie folgt dar:

Haushaltsreste		Resteübertrag nach 2012
Bezeichnung	HH-Stelle	EUR
Zuschuss Ausbau Breitbandversorgung	11030101.0120	22.500,00
Geräte und Ausstattung Verwaltung	11030101.0822	15.000,00
Erwerb von Immobilien	11040101.0219	40.000,00
Erneuerung Dach Turnhalle Karlsbrunn	11050104.0960	47.620,00
Geräte und Ausstattung Feuerwehr	12050101.0821	44.133,54
Bauliche Konzeption Feuerwehr	12050101.0960	1.473.541,20
Energetische Sanierung Grundschule Großbrosseln	21010103.0960	15.680,87
Sanierung u. Anbau Multifkt.-Raum GS St. Nikolaus	21010105.0960	12.385,31
Erneuerung Schulturnhalle St. Nikolaus	21010105.0960	50.000,00
Projekt "Gemeindekindergarten"	36010101.0960	257.559,74
Sanierung Clubheim Sportplatz Großbrosseln	42020103.0960	15.000,00
Zuwendungen für Leadermaßnahmen	51010101.0120	50.000,00
Gestaltung Ortsmitte St. Nikolaus	54020101.0960	5.000,00
Wiesenstraße "Umbau zur Sackgasse"	54020101.04823	5.000,00
Behindertengerechte Gestaltung der Gehwege	54020102.04823	7.552,51
Erneuerung Straße "Feldstraße"	54020102.0960	92.652,94
Erneuerung Straße "Im Bruch"	54020102.0960	50.000,00
Übertrag		2.203.626,11

Haushaltsreste		Resteübertrag nach 2012
Bezeichnung	HH-Stelle	EUR
Übertrag		2.203.626,11
Erneuerung "Nassaustraße/Im Jungholz" in Nassw.	54020102.0960	100.000,00
Erneuerung "Merlebacher Straße" in St. Nikolaus	54020102.0960	50.000,00
Ausstattung Kinderspielplätze	550101010.0821	8.000,00
Erneuerung Mühlenbachverrohrung	55010101.0960	215.407,46
Geräte und Ausstattung Friedhöfe	55020101.0822	10.000,00
Möblierung Premiumwanderweg	57020101.0825	5.000,00
Fahrzeuge für Bauhof	57030103.07112	67.000,00
		2.659.033,57

Die Einnahme-Ermächtigungen, die gemäß § 19 KommHVO aus dem Haushaltsjahr 2011 in das Haushaltsjahr 2012 übertragen werden, stellen sich wie folgt dar:

Haushaltsreste		Resteübertrag nach 2012
Bezeichnung	HH-Stelle	EUR
Erneuerung "Nassaustraße/Im Jungholz"	54020102.2325	50.000,00
Erneuerung "Merlebacher Straße"	54020102.2325	25.000,00
Kredite vom Kreditmarkt	61020101.3262	569.000,00
		644.000,00

Mitglieder des Gemeinderates

Nach § 43 Nr. 15 KommHVO ist es erforderlich, eine Übersicht der dem Gemeinderat im Jahr 2011 zugehörigen Mitglieder abzubilden. Dem Gemeinderat gehörten in 2011 die folgenden Personen an:

Ifd. Nr.	Zuname	Vorname
1.	Berrar	Kurt-Johann
2.	Dennert	Frank
3.	Dreistadt	Jörg
4.	Ernst	Markus
5.	Ewen	Wolfgang
6.	Feld	Markus
7.	Franzen	Hans-Werner
8.	Fretter	Petra
9.	Heins	Helmut
10.	Hektor	Ralf
11.	Laggai	Gerhard
12.	König	Edith
13.	Müller	Herbert
14.	Octubre	Manuel
15.	Paff	Wolfgang
16.	Pflederer	Heinz
17.	Pfortner	Irina
18.	Schneider	Hans-Georg
19.	Schuler	Manfred
20.	Spang	Ewald
21.	Steuer	Jörg
22.	Teichmann	Hiltrude
23.	Wagner	Michael
24.	Wagner	Norbert
25.	Walle	Anke
26.	Wittig	Elvira
27.	Wollscheid	Günter
28.	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 2011 wurden folgende Sonderposten gebucht:

Sonderposten		Zuwendung
Bezeichnung	HH-Stelle	EUR
Erweiterung Grundschulgebäude St. Nikolaus	21010105.2314	195.500,00
Energetische San. Grundschulgebäude St. Nikolaus	21010105.2314	21.671,00
Energetische San. Grundschulgebäude Großrosseln	21010103.2314	13.300,00
Errichtung Multifunktionsspielfeld in St. Nikolaus	42010101.23141	40.000,00
Neubau eines Feuerwehrgerätehauses	12050101.23141	1.041.000,00
Erneuerung der Mühlenbachverrohrung	55010101.23141	400.000,00
		1.711.471,00

Großrosseln, den 11.04.2016



Dreistadt, Bürgermeister

Anlagenpiegel der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2011

Anlage 1 zum Anhang

Anlagegegenstand	Datum	ND	AfA-Art	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen			Buchwert 31.12.2011	Buchwert 31.12.2010
				Anfangsstand 01.01.2011	Zugang (Z) Abgang (A) Umbuchung (U)	Endstand 31.12.2011	Anfangsstand 01.01.2011	Zugang (Z) Abgang (A) Umbuchung (U)	Endstand 31.12.2011		
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
Anlagevermögen											
1. Immaterielle Vermögensgegenstände			lin.	167.434,61	71.130,07 (Z)	238.564,68	50.285,61	40.241,07 (Z)	90.526,68	148.038,00	117.149,00
Gesamt 1:				167.434,61	71.130,07 (Z)	238.564,68	50.285,61	40.241,07 (Z)	90.526,68	148.038,00	117.149,00
2. Sachanlagen											
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
2.1.1 Grünflächen		-/-		588.649,50	754,00 (Z)	589.403,50	0,00	0,00 (Z)	0,00	589.403,50	588.649,50
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		-/-		385.588,00	0,00 (Z)	385.588,00	0,00	0,00 (Z)	0,00	385.588,00	385.588,00
2.1.4 Gewässer		-/-		2.937,00	0,00 (Z)	249.240,04	0,00	1.642,04 (Z)	1.642,04	247.598,00	2.937,00
					246.303,04 (U)						
2.1.5 Sonstige unbebaute Grundstücke		-/-		3.271.096,99	195,00 (A)	3.270.901,99	0,00	0,00 (Z)	0,00	3.270.901,99	3.271.096,99
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
2.2.1 Wohnbauten			lin.	419.065,43	0,00 (Z)	419.065,43	10.372,43	5.186,00 (Z)	15.558,43	403.507,00	408.693,00
2.2.2 soziale Einrichtungen			lin.	398.161,65	0,00 (Z)	398.161,65	16.589,65	8.295,00 (Z)	24.884,65	373.277,00	381.572,00
2.2.3 Schulen			lin.	2.974.857,81	95.829,97 (Z)	4.209.884,48	144.781,81	79.353,67 (Z)	224.135,48	3.985.749,00	2.830.076,00
					1.139.196,70 (U)						
2.2.4 Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches			lin.	7.139.188,59	4.396,10 (Z)	7.143.584,69	188.075,09	94.397,10 (Z)	282.472,19	6.861.112,50	6.951.113,50
2.2.5 Friedhöfe			lin.	1.460.282,65	0,00 (Z)	1.460.282,65	42.901,15	21.450,00 (Z)	64.351,15	1.395.931,50	1.417.381,50
2.2.6 Verwaltungsgebäude			lin.	2.806.748,82	0,00 (Z)	2.806.748,82	105.815,82	52.994,00 (Z)	158.809,82	2.647.939,00	2.700.933,00
2.2.7 Sonstige Gebäude			lin.	6.194.978,61	0,00 (Z)	6.194.978,61	251.724,61	125.862,00 (Z)	377.586,61	5.817.392,00	5.943.254,00
2.3 Infrastrukturvermögen											
2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen			lin.	18.110,00	0,00 (Z)	18.110,00	1.132,00	566,00 (Z)	1.698,00	16.412,00	16.978,00
2.3.2 Stromversorgungsanlagen			lin.	10,00	4.071,56 (Z)	8.420,89	0,00	501,56 (Z)	537,89	7.883,00	10,00
					4.339,33 (U)			36,33 (U)			
2.3.3 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen			lin.	35.569.742,70	15.878,77 (Z)	35.585.601,97	1.808.614,20	910.061,77 (Z)	2.718.675,97	32.866.926,00	33.761.128,50
					19,50 (A)						
2.3.4 Sonstiges Infrastrukturvermögen			lin.	43.698,09	6.227,78 (Z)	49.925,87	3.440,24	3.158,52 (Z)	6.598,76	43.327,11	40.257,85
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.	371.407,64	78.636,15 (Z)	450.040,79	118.879,64	56.551,15 (Z)	175.430,79	274.610,00	252.528,00
					3,00 (A)						
2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung			lin.	511.468,89	74.547,69 (Z)	586.016,58	118.307,59	78.639,69 (Z)	196.947,28	389.069,30	393.161,30
2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		-/-		1.234.347,13	341.969,25 (Z)	186.477,31	36,33	0,00 (Z)	0,00	186.477,31	1.234.310,80
					-1.389.839,07 (U)			-36,33 (U)			
Gesamt 2:				64.098.870,25	622.311,27 (Z)	64.720.964,02	2.810.670,56	1.438.658,50 (Z)	4.249.329,06	60.471.634,96	61.288.199,69
					217,50 (A)			0,00 (U)			
					0,00 (U)						
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.				68.168.105,63	693.441,34 (Z)	68.861.329,47	2.860.956,17	1.478.899,57 (Z)	4.339.855,74	64.521.473,73	65.307.149,46
					217,50 (A)						
					0,00 (U)						

Forderungsübersicht der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2011

	Stand	davon mit einer Restlaufzeit		
	31.12.2011	bis 1 Jahr	zwischen 1 und 5 Jahre	über 5 Jahre
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen				
a) Gebührenforderungen	14.169,62	14.169,62	0,00	0,00
b) Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Steuerforderungen	185.560,56	185.560,56	0,00	0,00
d) Forderungen aus Transferleistungen	498.815,00	498.815,00	0,00	0,00
e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.622.091,59	1.622.091,59	0,00	0,00
2. Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände				
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	285.988,66	285.988,66	0,00	0,00
f) Sonstige Vermögensgegenstände	298.402,82	298.402,82	0,00	0,00
Gesamt	2.905.028,25	2.905.028,25	0,00	0,00

Verbindlichkeitenübersicht der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2011

	Stand	davon mit einer Restlaufzeit		
	31.12.2011	bis 1 Jahr	zwischen 1 und 5 Jahre	über 5 Jahre
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen				
1.1 vom privaten Kreditmarkt	7.654.363,49	239.583,10	743.899,34	6.670.881,05
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	5.500.000,00	5.500.000,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	302.070,94	302.070,94	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.924,00	7.924,00	0,00	0,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	640.911,30	640.911,30	0,00	0,00
Gesamt	14.105.269,73	6.690.489,34	743.899,34	6.670.881,05

Entwicklung der Darlehen der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2011

Anlage 4 zum Anhang

Name Kreditinstitut	Aufnahme- betrag EUR	Aufnahme- datum	Annuität EUR	Zinsfest- schreibung	Stand 01.01.2011 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Tilgung EUR	Stand 31.12.2011 EUR	Zinsen EUR	Zinssatz in %
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	199.403,83	1984	5.533,46	Ende Laufzeit	77.761,17	0,00	0,00	7.614,42	70.146,75	3.452,50	4,550
Landesbank Saar, Saarbrücken	145.718,19	1987	2.531,85	30.11.2012	72.962,16	0,00	0,00	5.916,54	67.045,62	4.210,86	5,950
Landesbank Saar, Saarbrücken	273.069,44	1995	3.812,86	Ende Laufzeit	168.820,62	0,00	0,00	9.633,50	159.187,12	5.617,94	3,400
Landesbank Saar, Saarbrücken	245.487,28	1995	4.334,40	Ende Laufzeit	77.903,92	0,00	0,00	15.184,70	62.719,22	2.152,90	2,980
Landesbank Saar, Saarbrücken	140.823,96	1996	2.994,28	31.10.2011	68.152,64	0,00	0,00	8.323,62	59.829,02	3.653,50	6,230
Landesbank Saar, Saarbrücken	77.713,11	1996	1.601,27	Ende Laufzeit	13.943,71	0,00	0,00	6.007,04	7.936,67	398,04	3,400
Landesbank Saar, Saarbrücken	132.781,11	1997	3.186,75	31.12.2013	32.217,86	0,00	0,00	11.016,44	21.201,42	1.730,56	6,150
Landesbank Saar, Saarbrücken	160.183,25	2003	3.034,39	31.12.2024	121.753,55	0,00	0,00	6.419,73	115.333,82	5.717,83	4,790
Landesbank Saar, Saarbrücken	88.000,00	2003	1.304,60	30.09.2028	80.386,59	0,00	0,00	1.278,74	79.107,85	3.939,66	4,930
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	570.000,00	2004	8.692,50	Ende Laufzeit	504.598,24	0,00	0,00	12.268,18	492.330,06	22.501,82	4,500
Landesbank Saar, Saarbrücken	212.965,71	2005	3.103,98	Ende Laufzeit	185.539,95	0,00	0,00	5.832,98	179.706,97	6.582,94	3,590
Landesbank Saar, Saarbrücken	448.000,00	2005	6.401,40	Ende Laufzeit	404.041,30	0,00	0,00	9.871,06	394.170,24	15.734,54	3,930
Landesbank Saar, Saarbrücken	2.182.000,00	2006	33.265,25	Ende Laufzeit	2.010.179,82	0,00	0,00	43.124,41	1.967.055,41	89.936,59	4,510
Landesbank Saar, Saarbrücken	171.109,60	2006	3.885,90	Ende Laufzeit	131.380,73	0,00	0,00	10.378,99	121.001,74	5.164,61	4,050
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	1.180.000,00	2007	18.850,50	Ende Laufzeit	1.113.751,32	0,00	0,00	21.101,39	1.092.649,93	54.300,61	4,910
Landesbank Saar, Saarbrücken	308.000,00	2008	4.712,08	31.03.2038	293.835,19	0,00	0,00	5.602,69	288.232,50	13.245,63	4,540
Landesbank Saar, Saarbrücken	828.000,00	2008	13.051,35	30.09.2038	798.096,44	0,00	0,00	14.350,71	783.745,73	37.854,69	4,775
Landesbank Saar, Saarbrücken	624.000,00	2009	9.214,61	30.09.2039	613.212,13	0,00	0,00	11.248,71	601.963,42	25.609,73	4,205
Landesbank Saar, Saarbrücken	1.091.000,00	2011	14.439,39	30.09.2041	1.091.000,00	0,00	0,00	0,00	1.091.000,00	5.964,13	3,280
Gesamt					7.859.537,34	0,00	0,00	205.173,85	7.654.363,49	307.769,08	

Gemeinde Großrosseln

Rechenschaftsbericht 2011

Allgemeine Daten zur Gemeinde

Einwohnerentwicklung / Demografischer Wandel im Überblick:

Ortsteile	Geburten	Sterbefälle	Saldo	Einwohnerstand 31.12. (Hauptwohnsitz)
Jahr 2010 -gesamt-	43	116	-73	8.447
Dorf im Warndt 2011	13	18	-5	1.613
Emmersweiler 2011	7	11	-4	995
Großrosseln 2011	10	34	-24	3.279
Karlsbrunn 2011	5	15	-10	936
Nassweiler 2011	8	5	3	664
St. Nikolaus 2011	5	8	-3	863
Jahr 2011 -gesamt-	48	91	-43	8.350

Gewerbeansiedlungen im Überblick:

	2010	2011	Saldo
Gewerbeanmeldungen	73	62	-11
Gewerbeabmeldungen	63	72	9

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 2011

Beschluss des Gemeinderates über die Haushaltssatzung 2011	12.05.2011
Kenntnisnahme und Genehmigung des Haushaltes 2011 durch die Kommunalaufsichtsbehörde	06.07.2011
Öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung im Amtlichen Bekanntmachungsblatt der Gemeinde	22.07.2011
Öffentliche Auslegung des Haushaltsplanes in der Zeit vom bis	08.08.2011 16.08.2011

Ertrags- und Aufwandslage der Gemeinde (Ergebnisrechnung)

1. Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 40):

Die Gemeinde Großrosseln ist für das Haushaltsjahr 2011 mit einem Ist-Ergebnis von 4.596.031 € weiter über dem Planansatz von 3.665.000 € hinaus. Die Mehreinnahmen in Höhe von 931.031 € resultieren schwerpunktmäßig aus der sich besser entwickelnden Konjunktur. Dies hat sich zum einen bei der Gewerbesteuer (628.848 €) und zum anderen bei der Einkommensteuer (322.060 €) am ehesten gezeigt. Der Vergleich des IST-Ergebnisses 2011 gegenüber 2010 zeigt bei der Grundsteuer B Mehreinnahmen in Höhe von ca. 28.554 €. Diese resultieren aus der Neubewertung von Grundstücken auf der ehemaligen Tagesanlage Warndt, welche das Finanzamt erst zeitversetzt vorgenommen hat. Gegenüber dem Planansatz 2011 herrscht jedoch immer noch ein Negativbetrag von rd. 43.000 €. Diese Differenz geht auf den vorgenannten Sachgrund zurück. Im Bereich der Gewerbesteuer ist ebenso eine Abweichung vorhanden. Hierzu lässt sich ausführen, dass bei der Gewerbesteuer beachtet werden muss, dass Zahlungen für Vorjahre und nachträglich angepasste Vorauszahlungen immer wieder zu starken Schwankungen beim Aufkommen führen können. Im Jahr 2011 war dies für einen großen Gewerbesteuerzahler in der Gemeinde der Fall.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41):

Im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind die tatsächlichen Einnahmen mit 3.847.042 € im Vergleich zu den Planzahlen in Höhe von 3.657.300 € steigend. Der IST-IST-Vergleich zwischen 2010 und 2011 zeigt jedoch, dass im aktuellen Jahr ein Einbruch zu verzeichnen ist. 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. Gleichzeitig fällt die Finanzausgleichsmasse im Haushaltsplan des Landes mit 405 Mio. € um 26 Mio. niedriger 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 140.363 € und den tatsächlichen Einnahmen in Höhe von 134.720 € 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 2011 gegenüber 2010. Hier sind Mindereinnahmen von rund 715.000 € zu verzeichnen, die im Wesentlichen daraus resultieren, dass die in den Vorjahren von der Gemeinde zu erhebende und an den Entsorgungsverband Saar (EVS) abzuführende Müllgebühr gänzlich weggefallen ist.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 441):

Aufgrund der Umstellung von der kameralen Rechnungslegung zur doppischen Rechnungslegung war es insbesondere im ersten Jahr der Doppik nicht möglich, alle Positionen der Kontengruppe 43 im Detail zu planen. So wurde in der Haushaltsplanfeststellung lediglich von Einnahmen aus Bestattungsgebühren in Höhe von 45.000 € ausgegangen. Im Laufe der Geschäftsjahre 2009 und 2010 wurden die unterschiedlichsten Erträge dieser Kontengruppe buchhalterisch korrekt auf die entsprechenden Ertragskonten verbucht. So wurde zum einen zwischen Mieterträgen und Pächterträgen aufgeteilt, zum anderen aber auch Eintrittsgelder für kulturelle Veranstaltungen, Umsatzbeteiligungen und Gebühren für den Bereich des Bestattungswesens entsprechend vereinnahmt. Dieser Umstand hielt in Teilen in 2011 noch an. So sind Abweichungen zwischen den Plan- und Ist-Zahlen als „normal“ anzusehen. Insgesamt konnte in der Kontengruppe 44 Einnahmen in Höhe von 275.120 € erzielt werden, welche insgesamt zu einem Mehrertrag in Höhe von 105.670 € führten.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 442):

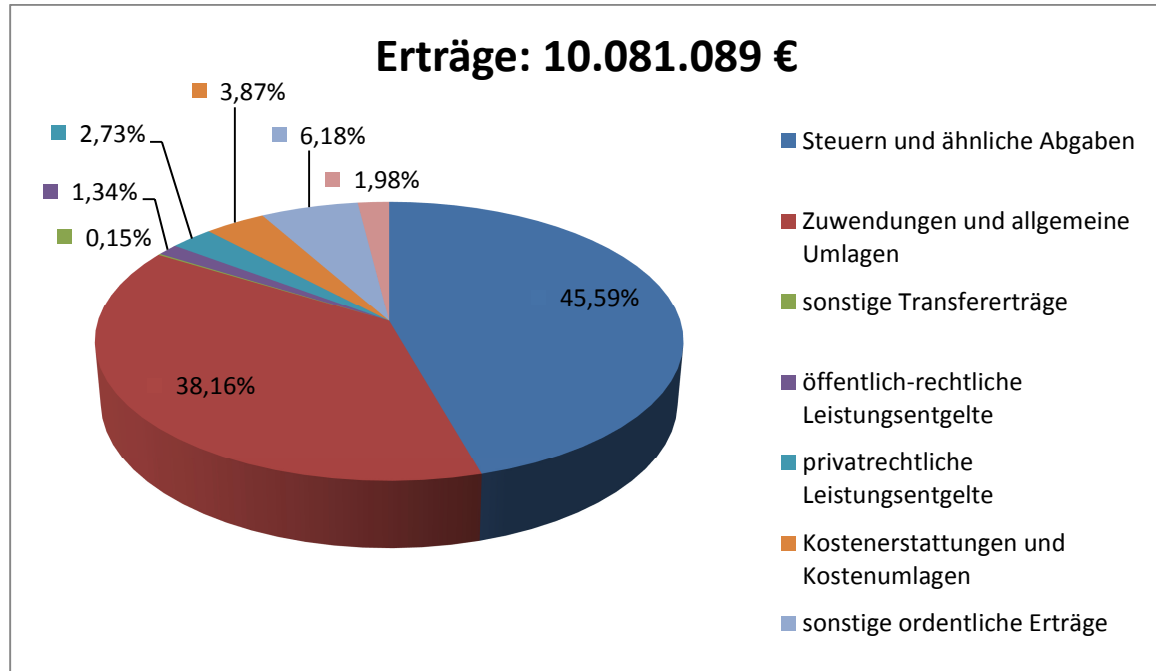
Bei der Kontengruppe 442 konnten in 2011 Einnahmen in Höhe von 390.000 € erzielt werden. Dies ergab gegenüber dem Planansatz in Höhe von 241.900 € ein Mehrertrag in Höhe von 148.100 €. Veränderungen ergaben sich hier grundsätzlich bei allen Kontenarten. Erwähnenswert ist jedoch der erzielte Mehrertrag durch die Geltendmachung von Betriebskosten der beiden Schulturnhallen Großrosseln und Emmersweiler, welche vom Regionalverband für Zwecke des Schulsports genutzt werden. Hier wurden die Abrechnungen für die Jahre 2008 bis 2010 berücksichtigt (rd. 93.600 €). Weiter zu erwähnen sind die Erstattungen aus zu viel geleisteten Energieaufwendungen, welche der Gemeinde in 2012 zugeflossen sind, aber buchhalterisch dem Jahr 2011 zuzuordnen sind.

Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45):

Die Kontengruppe 45 erzielte gegenüber dem Planansatz in Höhe von 590.581 € Mehrerträge in Höhe von 32.858 € und wies somit zum Ende des Wirtschaftsjahres ein realisiertes Volumen von 623.439 € aus. Veränderungen gab es auch hier bei allen Sachkonten. Heraushebend sind die Mindererträge aus Grundstücksverkäufen, die Mehrerträge aus der Auflösung von Sonderposten, Versicherungserstattungen und den Erträgen aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen zu nennen. Die Erträge aus Grundstücksverkäufen konnte nicht wie geplant erzielt werden.

Finanzerträge (Kontengruppe 47):

Überwiegend veranlasst durch die nachträgliche Gewerbesteuerveranlagung eines großen Gewerbesteuerzahlers konnte alleine hier ein Mehrertrag von rd. 167.888 € erzielt werden.

**2. Aufwendungen**Personalaufwendungen (Kontengruppe 50):

Die Personalaufwendungen werden den Teilhaushalten entsprechend anteilig zugeordnet. In 2011 ist bei einem Planansatz von 2.775.120 € tatsächlicher Personalaufwand in Höhe von 2.814.430 € entstanden. Die Differenz an Mehraufwendungen resultiert hauptsächlich aus höheren Tarifentgelten.

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 2010 zu dem IST-Ergebnis des Rechnungsjahres 2011 zeigt insgesamt eine Erhöhung der Personalaufwendungen. Dies ist hauptsächlich auf die Anpassungen im Tarifrecht zurückzuführen.

Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51):

Die Versorgungsaufwendungen werden ebenso den Teilhaushalten entsprechend anteilig zugeordnet. In 2011 ist ein tatsächlicher Versorgungsaufwand in Höhe von 239.806 € entstanden. Hierbei handelt es sich um die Umlagevorauszahlungen für das

Jahr 2011 an die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes für die Beamtenversorgung gemäß § 31 der Satzung der Ruhegehaltsskasse des Saarlandes.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52):

Für den Bereich der Sach- und Dienstleistungen wurden im Haushaltsjahr 2011 Aufwendungen von insgesamt 2.044.700 € eingeplant. Hiervon sind lediglich 2.023.696 € in Anspruch genommen worden, so dass saldierte Minderaufwendungen in Höhe von 21.004 € entstanden sind.

Im direkten IST-IST-Vergleich mit dem Vorjahr 2010, zeigen sich Mehraufwendungen in Höhe von rd. 187.941 €. Diese sind auf die steigenden Energiekosten und höheren Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens zurückzuführen.

Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57):

Auf Grundlage der Vermögensbewertung wurden bei der Haushaltsaufstellung 2011 bilanzielle Abschreibungen in Höhe von 1.426.828 € eingeplant. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2011 lag eine endgültig beschlossene Eröffnungsbilanz noch nicht vor. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden bilanzielle Abschreibungen, nach erfolgter Aktivierung von im Jahr 2011 angeschafften Vermögensgegenständen, in Höhe von insgesamt 1.478.900 € ermittelt.

Die Erhöhung der Abschreibungen im IST-IST-Vergleich mit 2010 ist in der Aktivierung der Sanierung bzw. Erneuerung der Mühlenbachverrohrung und der Erweiterung bzw. Sanierung des Grundschulgebäudes St. Nikolaus zu sehen.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Kontengruppe 53):

Diese Kontengruppe stellt mit Aufwendungen von 4.777.079 € den größten Anteil der Gesamtaufwendungen dar. Die höchste Aufwandsposition innerhalb dieser Kontengruppe mit einem Betrag von 4.345.764 € und einem Anteil von 90 v.H. ist durch die Zahlung der Regionalverbandsumlage an den Regionalverband Saarbrücken verursacht. Auf die Gesamtaufwendungen bezogen entspricht die Regionalverbandsumlage einem Anteil von 36 v.H.

Das IST-Ergebnis des Haushaltsjahres 2011 mit 4.777.079 € weicht vom Planansatz mit 4.689.400 € um 87.679 € ab. Dies lässt sich auf die Gewerbesteuerumlage zurückführen, welche mit einem Betrag von 101.502 € über dem Ansatz liegt. Grund hierfür ist ein hoher Gewerbesteuerertrag, welcher dementsprechend die Umlage erhöht.

Im IST-Vergleich mit dem Vorjahr 2010 sind die Aufwendungen um 635.830 € gesunken. Diese bedeutenden Minderausgaben werden unter der Position „Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände“ widergespiegelt und begründen sich hauptsächlich durch den Wegfall der, von der Gemeinde zu erhebenden und an den Entsorgungsverband (EVS) abzuführenden, Müllgebühr.

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):

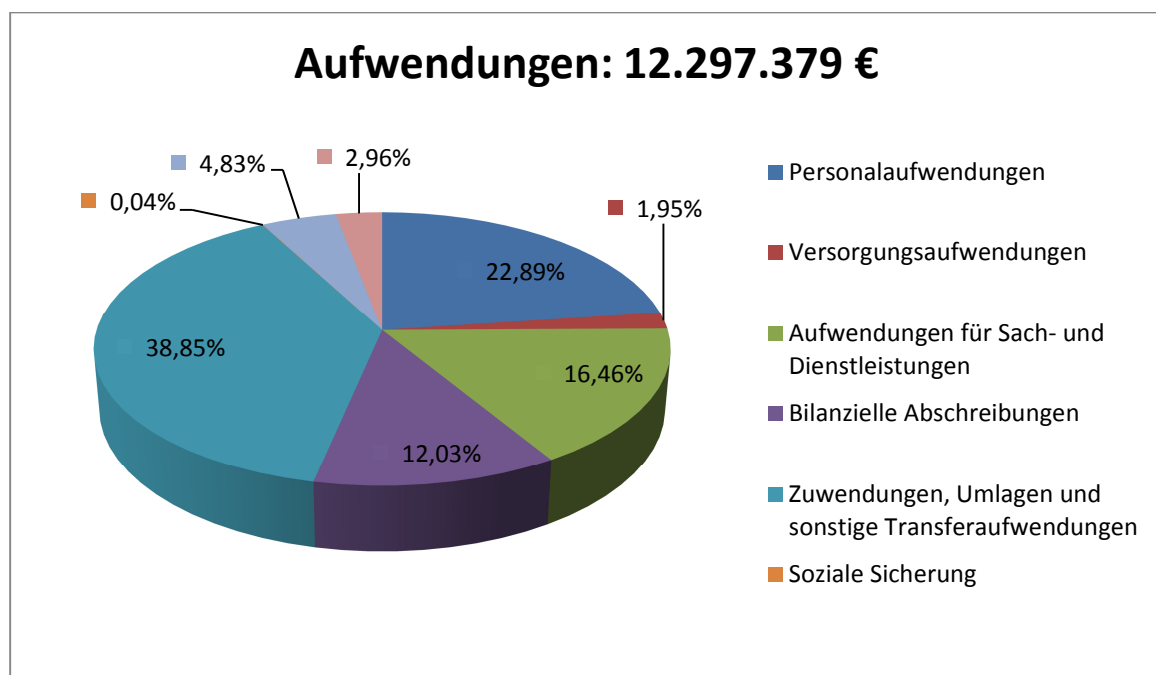
Im Wirtschaftsjahr 2011 wurden bei einem Planansatz von 638.890 € insgesamt 594.572 € verbucht.

Als bedeutende Positionen innerhalb dieser Kontengruppe können die Aufwendungen für Versicherungsleistungen, die Kosten für Datenverarbeitung, Miet- und Pachtaufwendungen und Aufwendungen für Repräsentationen genannt werden.

Der IST-Vergleich mit dem Vorjahr zeigt einen Rückgang der Aufwendungen. Der Grund liegt hauptsächlich bei Einsparungen im Bereich der Versicherungsbeiträge und den Anpassungen bei den Einzelwertberichtigungen.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Kontengruppe 56):

Trotz einer Erhöhung des Volumens der Kredite zur Liquiditätssicherung von 3.702.500,90 € am Anfang des Jahres auf 5.504.049 € am Ende des Jahres 2011 wurde der Zinsaufwand gegenüber der Planung lediglich um insgesamt 10.538 € überschritten. Dies ist hauptsächlich der allgemeinen Zinsentwicklung des Finanzmarktes zu verdanken.



3. Jahresabschluss Ergebnisrechnung Gesamthaushalt:

Die Ergebnisrechnung schließt bei ordentlichen Erträgen in Höhe von insgesamt 10.081.089 € (Planzahl: 8.482.994 €) und ordentlichen Aufwendungen von 12.297.379 € (Planzahl: 12.177.238 €) mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.216.291 € (Planzahl: 3.694.244 €) ab.

Hauptursachen für den niedrigeren Jahresfehlbetrag sind Mehrerträge im Bereich der Steuern und Zuwendungen aber auch Minderaufwendungen im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und der Zinsaufwendungen.

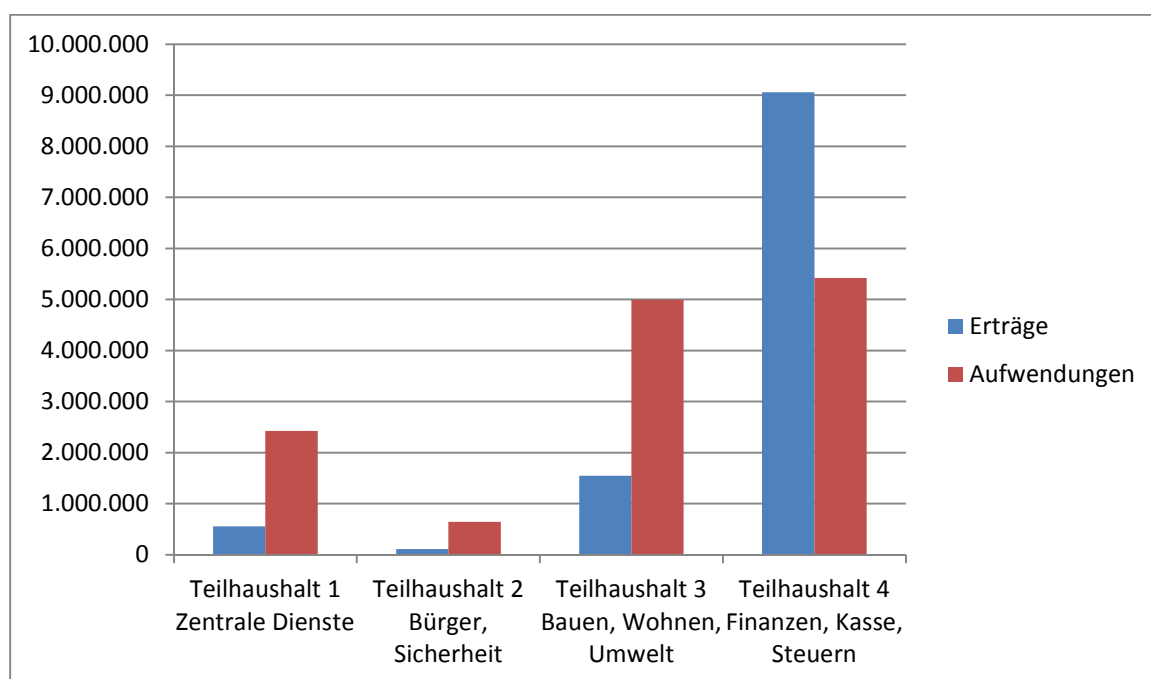
Der Jahresfehlbetrag wird in das Haushaltsjahr 2012 vorgetragen und dort gegen das Eigenkapital (Allgemeine Rücklage) gebucht.

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 2011 wurden jeweils Erträge und Aufwendungen in Höhe von 1.190.524 € 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 2011 wurden insgesamt 334.081 € von Zuwendungsgebern eingezahlt. Hierbei handelte es sich überwiegend um Zuwendungen für Maßnahmen des Konjunkturpakts Saar wie beispielsweise die Sanierung / Erweiterung der Grundschule in St. Nikolaus. Die Abweichung gegenüber dem Planwert in Höhe von 45.000 € ist in erster Linie darauf zurück zu führen, dass zunächst einmal in Vorjahren begonnene Maßnahmen, für die noch Mittel aus Ermächtigungsübertragungen zur Verfügung standen, fertig gestellt wurden. Geplante Investitionsmaßnahmen des Jahres 2011 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 2011 handelte es sich um den Verkauf von Grundstücken 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.

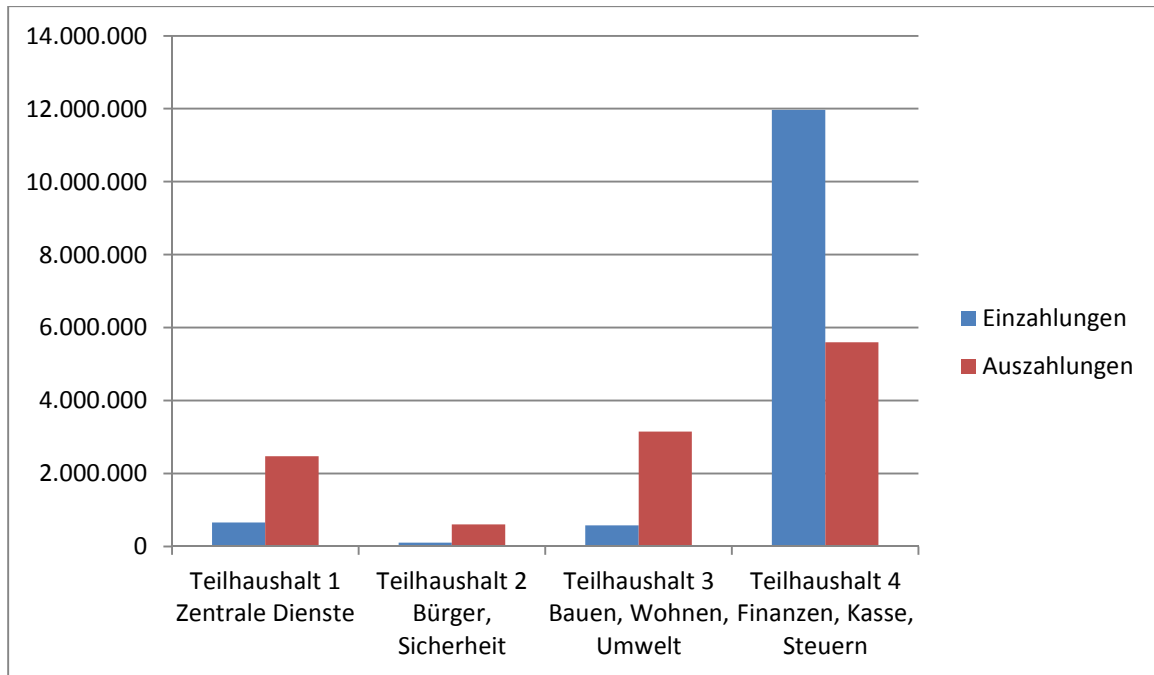
Übersicht der Investitionskredite 2011			
Bestandsvortrag	Neuaufnahme	Tilgungsleistungen	Stand 31.12
6.768.537,34	1.091.000,00	205.173,85	7.654.363,49

Übersicht der Liquiditätskredite 2011			
Bestandsvortrag	Neuaufnahme	Tilgungsleistungen	Stand 31.12
3.702.500,90	2.000.000,00	198.452,29	5.504.048,61

Ein- und Auszahlungen nach Teilhaushalten (Teilfinanzrechnungen)

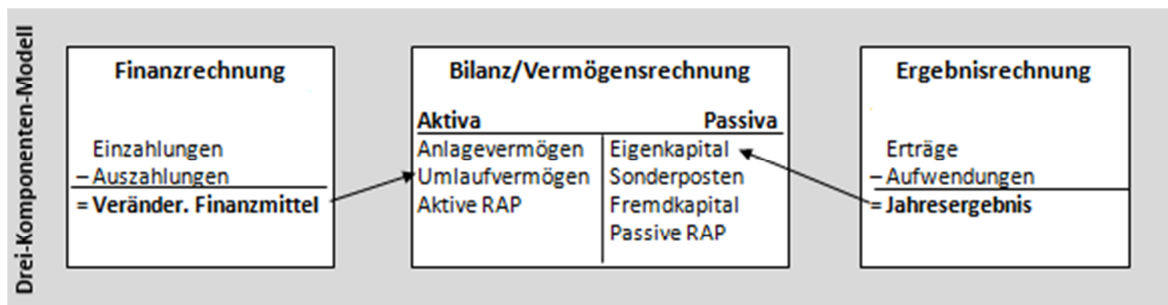
Die Teilfinanzhaushalte und -rechnungen bestehen einerseits aus einer Darstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und andererseits aus einer Übersicht aller investiven Zahlungen (Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) eines Teilhaushaltes.

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 2011 wird der Vergleich zu den Werten des Vorjahresabschlusses 2010 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 enthält den 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

	31.12.2011	EUR	148.038,00
	31.12.2010	EUR	117.149,00
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Datenverarbeitungssoftware	18.884,00		14.316,00
Sonstige Lizenzen	1,00		1,00
Sonstige Rechte und Werte	1,00		1,00
Geleistete Zuwendungen	<u>129.152,00</u>		<u>102.831,00</u>
Gesamt	<u>148.038,00</u>		<u>117.149,00</u>

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

31.12.2011	EUR	60.471.634,96
31.12.2010	EUR	61.288.199,69

2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2011	EUR	5.201.986,24
31.12.2010	EUR	4.956.766,24

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Grünflächen	589.403,50	588.649,50
Ackerland	708.494,75	708.494,75
Wald, Forsten	385.588,00	385.588,00
Gewässer	247.598,00	2.937,00
Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>3.270.901,99</u>	<u>3.271.096,99</u>
Gesamt	<u>5.201.986,24</u>	<u>4.956.766,24</u>

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

2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2011	EUR	21.484.908,00
31.12.2010	EUR	20.633.023,00

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Wohnbauten	403.507,00	408.693,00
Soziale Einrichtungen	373.277,00	381.572,00
Schulen	3.985.749,00	2.830.076,00
Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches	6.861.112,50	6.951.113,50
Friedhöfe	1.395.931,50	1.417.381,50
Verwaltungsgebäude	2.647.939,00	2.700.933,00
Sonstige Gebäude	<u>5.817.392,00</u>	<u>5.943.254,00</u>
Gesamt	<u>21.484.908,00</u>	<u>20.633.023,00</u>

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

	31.12.2011	EUR	32.934.548,11
	31.12.2010	EUR	33.818.374,35
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	16.412,00		16.978,00
Stromversorgungsanlagen	7.883,00		10,00
Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	32.866.926,00		33.761.128,50
Sonstiges Infrastrukturvermögen	<u>43.327,11</u>		<u>40.257,85</u>
Gesamt	<u>32.934.548,11</u>		<u>33.818.374,35</u>

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

	31.12.2011	EUR	36,00
	31.12.2010	EUR	36,00
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	<u>36,00</u>		<u>36,00</u>
Gesamt	<u>36,00</u>		<u>36,00</u>

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

31.12.2011	EUR	274.610,00
31.12.2010	EUR	252.528,00

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Maschinen und technische Anlagen	32.077,00	39.813,00
Fahrzeuge	242.533,00	212.715,00
Gesamt	274.610,00	252.528,00

2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2011	EUR	389.069,30
31.12.2010	EUR	393.161,30

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung	389.069,30	393.161,30
Gesamt	389.069,30	393.161,30

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
Erweiterung/Sanierung Grundschule St. Nklaus	21010105	31.699,86
Neubau Multifunktionsfeld St. Nklaus	42010101	19.367,30
Sanierung der Mühlenbachverrohrung	55010101	213.770,38
Neubau Feuerwache Süd	12050101	65.950,71
Erneuerung Feldstraße	54020102	7.347,06
Erneuerung Turnhalle Karlsbrunn	11050104	2.380,00
Brunnenanlage Großrosseln	55010101	1.453,94
		341.969,25

3. Finanzanlagen

31.12.2011	EUR	3.901.800,77
31.12.2010	EUR	3.901.800,77

3.1 Beteiligungen (privatrechtlich)

31.12.2011	EUR	45.189,58
31.12.2010	EUR	45.189,58

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Beteiligungen (privatrechtlich)	<u>45.189,58</u>	<u>45.189,58</u>
Gesamt	<u>45.189,58</u>	<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

31.12.2011	EUR	1.844.949,54
31.12.2010	EUR	1.844.949,54

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Sondervermögen	<u>1.844.949,54</u>	<u>1.844.949,54</u>
Gesamt	<u>1.844.949,54</u>	<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

31.12.2011	EUR	2.010.779,37
31.12.2010	EUR	2.010.779,37

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 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	<u>1,00</u>	<u>1,00</u>
Gesamt	<u>2.010.779,37</u>	<u>2.010.779,37</u>

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
				<u>2.010.777</u>

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

31.12.2011	EUR	882,28
31.12.2010	EUR	882,28

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Baugenossenschaft Völklingen 04 eG	392,28	392,28
Volksbank Saarlouis eG	490,00	490,00
Gesamt	<u>882,28</u>	<u>882,28</u>

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

Umlaufvermögen**1. Vorräte**

31.12.2011	EUR	35.480,00
31.12.2010	EUR	35.480,00

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Streusalz	1.846,00	1.846,00
Heizöl	32.400,00	32.400,00
Stammbücher	1.234,00	1.234,00
Gesamt	35.480,00	35.480,00

Bei den hier ausgewiesenen Werten handelt es sich um die Lagerbestände an Roh-/Hilfs- und Betriebsstoffen zum 31.12.2011.

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

31.12.2011	EUR	2.905.028,25
31.12.2010	EUR	1.364.982,64

2.1 Gebührenforderungen

31.12.2011	EUR	14.169,62
31.12.2010	EUR	21.351,40

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Gebührenforderungen gegen den Bund	0,00	0,00
Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	377,82
Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	14.169,62	20.973,58
Gesamt	14.169,62	21.351,40

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

2.2 Steuerforderungen

31.12.2011	EUR	185.560,56
31.12.2010	EUR	165.803,00

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
gegen den Bund	0,00	-0,76
gegen das Land	15.284,09	14.752,73
gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden	25,58	2,58
gegen den privaten Bereich	<u>170.250,89</u>	<u>151.048,45</u>
Gesamt	<u>185.560,56</u>	<u>165.803,00</u>

Bei den Steuerforderungen gegen den Bund handelt es sich um Forderungen aus Grundsteuern.

Bei den Steuerforderungen gegen das Land handelt es sich um den Anteil an der Umsatzsteuer für den Monat November 2011 (15.284,09 €).

Bei den Steuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden handelt es sich um Forderungen aus Grundsteuern.

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

31.12.2011	EUR	498.815,00
31.12.2010	EUR	360.559,81

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
gegen den Bund	0,00	2.091,56
gegen das Land	498.815,00	358.468,25
gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00
gegen Zweckverbände	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Gesamt	<u>498.815,00</u>	<u>360.559,81</u>

Bei den Forderungen aus Transferleistungen gegen den Bund handelt es sich um Eingliederungszuschüsse.

Bei den Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land handelt es sich um die Schlüsselzuweisungen für den Monat Dezember 2011 sowie die Sonderzahlung 2011.

2.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

31.12.2011	EUR	1.622.091,59
31.12.2010	EUR	237.859,56

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
gegen das Land	1.527.975,35	150.585,59
gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	-5,00
gegen den privaten Bereich	<u>94.116,24</u>	<u>87.278,97</u>
Gesamt	<u>1.622.091,59</u>	<u>237.859,56</u>

Bei den sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen gegen das Land handelt es sich um Forderungen aus der Gewährung von Zuweisungen für den Bau von Multifunktionsfeldern, die Neugestaltung des Dorfplatzes St. Nikolaus, die Erweiterung und energetische Sanierung der Grundschule in St. Nikolaus, den Neubau der Feuerwache Süd sowie für die Mühlenbachverrohrung und für die Maßnahmen aus dem Konjunkturpakt Saar.

Die sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen gegen den privaten Bereich betreffen überwiegend die Forderungen gegen die RAG für die anteilige Kostenübernahme der Neuinstallation der Straßenbeleuchtung auf der ehemaligen Tagesanlage Warndt (15.000 €).

2.5 Privatrechtliche Forderungen

31.12.2011	EUR	285.988,66
31.12.2010	EUR	293.887,49

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	1.271,64
gegen den privaten Bereich	<u>285.988,66</u>	<u>292.615,85</u>
Gesamt	<u>285.988,66</u>	<u>293.887,49</u>

Bei den Forderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden handelt es sich um Forderungen aus Bestattungskosten, welche vom Regionalverband Saarbrücken an die Gemeindekasse geleistet werden müssen.

Bei den Forderungen gegen den privaten Bereich handelt es sich überwiegend um die Kaufpreisforderung eines Erbbaurechtes.

2.6 Sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2011	EUR	298.402,82
31.12.2010	EUR	285.521,38

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Forderungen gegen Mitarbeiter	2.684,87	2.874,65
Forderungen aus Konzessionsabgaben	-12.573,20	0,00
Forderungen aus Pachten	145.374,63	30.269,35
Forderungen gegen Sondervermögen	17.560,92	131.513,00
übrige sonstige Vermögensgegenstände	51.537,05	32.334,88
Forderungen aus Steuern	93.787,55	88.461,48
Landwirtschaftskammerbeiträge	31,00	68,02
Gesamt	298.402,82	285.521,38

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

Bei den Forderungen aus Konzessionsabgaben handelt es sich um die Endabrechnung der Konzessionsabgabe der energis für das Jahr 2011, welche insgesamt betrachtet zu einer Rückerstattung in Höhe von 12.573,20 € an die energis führte.

Bei den Forderungen aus Pachten handelt es sich überwiegend um Forderungen aus Betriebskostenabrechnungen der Jahre 2008 bis 2011, welche dem Regionalverband Saarbrücken für die Nutzung der Schulturnhallen in Emmersweiler und Großrosseln in Rechnung gestellt worden sind.

Bei den Forderungen aus Steuern handelt es sich um den Anteil an der Umsatzsteuer für den Monat Dezember 2011 (14.397,29 €) sowie den Restbetrag des Einkommensteueranteil 2011 (79.390,26 €).

Die übrigen sonstigen Vermögensgegenstände sind in 2011 bezahlte Rechnungen, welche wirtschaftlich dem Jahr 2012 zuzuordnen sind (Rechnungsabgrenzungen).

3. Liquide Mittel

31.12.2011	EUR	1.333.755,69
31.12.2010	EUR	51.263,98

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

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Volksbank Saarlouis eG	1.289.446,11	1.779,89
Sparkasse Saarbrücken	39.212,69	46.269,94
Postbank	5.096,89	3.214,15
Gesamt	1.333.755,69	51.263,98

Rechnungsabgrenzungsposten**Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

31.12.2011	EUR	102.014,12
31.12.2010	EUR	41.022,05

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Umlage 2012 RZVK	59.950,00	0,00
Beamtengehälter Januar Folgejahr	42.064,12	41.022,05
Gesamt	102.014,12	41.022,05

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 mussten keine Berichtigungen vorgenommen werden.

1. Allgemeine Rücklage

31.12.2011	EUR	45.775.756,07
31.12.2010	EUR	47.761.570,20

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Allgemeine Rücklage	<u>45.775.756,07</u>	<u>47.761.570,20</u>
Gesamt	<u>45.775.756,07</u>	<u>47.761.570,20</u>

Der nach Verrechnung mit der Ausgleichsrücklage noch verbleibende Verlust des Jahres 2010 in Höhe von EUR 1.985.814,13 wird im Jahresabschluss 31. Dezember 2011 mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet. Künftige Verluste werden in voller Höhe mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

2. Ausgleichsrücklage

31.12.2011	EUR	0,00
31.12.2010	EUR	481.065,09

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Ausgleichsrücklage	<u>0,00</u>	<u>481.065,09</u>
Gesamt	<u>0,00</u>	<u>481.065,09</u>

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 durch die Verrechnung vergangener Verluste vollständig aufgebraucht. Zukünftige Verluste werden gegen die Allgemeine Rücklage verrechnet.

3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)

31.12.2011	EUR	-2.216.290,01
31.12.2010	EUR	-2.466.879,22

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	<u>-2.216.290,01</u>	<u>-2.466.879,22</u>
Gesamt	<u>-2.216.291,01</u>	<u>-2.466.879,22</u>

Sonderposten**1. Sonderposten aus Zuwendungen**

31.12.2011	EUR	5.355.653,04
31.12.2010	EUR	3.894.970,04

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
vom Bund	872.687,00	657.515,00
vom Land	4.443.206,04	3.188.988,04
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.317,00	8.624,00
von Zweckverbänden	9.492,00	10.666,00
vom privaten Bereich	15.754,00	15.000,00
von Sonstigen	<u>9.197,00</u>	<u>14.177,00</u>
Gesamt	<u>5.355.653,04</u>	<u>3.894.970,04</u>

Die Zuwendungen vom Bund betreffen die Sanierung bzw. Erweiterung des Grundschulgebäudes in St. Nikolaus im Rahmen des Konjunkturpakts Saar.

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 sowie die Zuwendung zur Mühlenbachverrohrung.

Die Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden betreffen die Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen.

Die Zuwendungen von Zweckverbänden betreffen den Neubau von Buswartehallen.

Bei den Zuwendungen vom privaten Bereich handelt es sich um einen gewährten Zuschuss der RAG für Neuinstallation der Straßenbeleuchtung auf der ehemaligen

Tagesanlage Warndt sowie um die Schenkung eines Grundstückes im Ortsteil Großrosseln.

Bei den Zuwendungen von Sonstigen handelt es sich um die Bezuschussung von Sportplätzen sowie der Bezuschussung weiterer Vermögensgegenstände.

2. Sonderposten aus Beiträgen und Ähnlichen Entgelten

31.12.2011	EUR	15.623,00
31.12.2010	EUR	16.086,00

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
vom privaten Bereich	<u>15.623,00</u>	<u>16.086,00</u>
Gesamt	<u>15.623,00</u>	<u>16.086,00</u>

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

Rückstellungen**1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen**

	31.12.2011	EUR	4.367.594,84
	31.12.2010	EUR	4.272.416,28
<hr/>			
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
<hr/>			
für Beschäftigte	1.827.258,00		1.692.569,00
für Versorgungsempfänger	<u>2.540.336,84</u>		<u>2.579.847,28</u>
Gesamt	<u>4.367.594,84</u>		<u>4.272.416,28</u>

Die Position beinhaltet die Rückstellung für Pensionsverpflichtungen gem. § 32 Abs. 4 der KommHVO für aktive Beamte (1.827.258,00 €) sowie die Rückstellung für Pensionsverpflichtungen für Versorgungsempfänger inkl. Beihilfe-Rückstellungen für Versorgungsempfänger gem. § 32 Abs. 1 S. 2 KommHVO (2.540.336,84 €).

2. Sonstige Rückstellungen

31.12.2011	EUR	179.429,74
31.12.2010	EUR	143.054,40

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
<hr/>			
für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	121.669,66		99.966,48
Andere sonstige Rückstellungen	<u>57.760,08</u>		<u>43.087,92</u>
Gesamt	<u>179.429,74</u>		<u>143.054,40</u>

Die Anderen sonstigen Rückstellungen setzen sich zusammen aus Rückstellungen für Leistungsentgelt gem. § 18 TVöD (10.645,68 €), Rückstellungen für die Prüfung des Jahresabschlusses 2011 (6.000 €) sowie der Auflösung der Rückstellung der Umlage 2011 der Gartenbau-Berufsgenossenschaft (1.973,52 €).

Verbindlichkeiten**1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
für Investitionen**

31.12.2011	EUR	7.654.363,49
31.12.2010	EUR	6.768.537,34

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
vom privaten Kreditmarkt	<u>7.654.363,49</u>	<u>6.768.537,34</u>
Gesamt	<u>7.654.363,49</u>	<u>6.768.537,34</u>

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**

31.12.2011	EUR	5.504.048,61
31.12.2010	EUR	3.702.500,90

Bezeichnung	31.12.2011 EUR	31.12.2010 EUR
von Banken	<u>5.504.048,61</u>	<u>3.702.500,90</u>
Gesamt	<u>5.504.048,61</u>	<u>3.702.500,90</u>

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

3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	31.12.2011	EUR	302.070,94
	31.12.2010	EUR	414.461,03
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
aus Lieferungen und Leistungen	302.070,94		414.461,03
Gesamt	302.070,94		414.461,03

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)“ und Rechnungen für erbrachte Leistungen im Rahmen der Baumaßnahme „Sanierung Grundschule St. Nikolaus – Konjunkturpakt Saar“.

4. Sonstige Verbindlichkeiten

31.12.2011	EUR	636.862,69
31.12.2010	EUR	512.625,87

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2010
	EUR	EUR
gegenüber dem Finanzamt (Lohnsteuer)	26.299,19	23.251,80
Spenden	3.955,55	1.090,21
Ungeklärte Zahlungseingänge (saldiert)	3.503,16	-59.116,92
Zinsen Liquiditätskredit	0,00	1.590,97
Verbindlichkeiten aus Instandhaltungen	7.063,82	20.120,82
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	347.861,64	339.282,62
Gewerbesteuerumlage	0,00	11.627,79
Schülerbeförderungskosten	22.601,43	43.960,39
Verbindlichkeiten aus Energieaufwendungen	0,00	27.617,26
Zinsaufwendungen	59.107,41	0,00
Sonstige	166.470,49	103.200,93
Gesamt	636.862,69	512.625,87

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten alle sonstigen Rechnungsbeträge welche ihre wirtschaftliche Verursachung in 2011 haben, jedoch erst in 2012 zur Auszahlung gebracht wurden.

Rechnungsabgrenzungsposten**Passive Rechnungsabgrenzungsposten**

	31.12.2011	EUR	1.314.715,38
	31.12.2010	EUR	1.299.490,20
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Sonstige	<u>1.314.715,38</u>		<u>1.299.490,20</u>
Gesamt	<u>1.314.715,38</u>		<u>1.299.490,20</u>

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



ErgebnisrechnungErträge

1. Steuern und ähnliche Erträge

	31.12.2011	EUR	4.596.030,81
	31.12.2010	EUR	3.904.569,92
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Grundsteuer A	6.362,15		6.416,86
Grundsteuer B	607.194,30		578.640,05
Gewerbsteuer	1.228.847,84		794.641,67
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.225.060,43		2.018.877,94
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	168.995,08		160.109,84
Vergnügungssteuer	27.945,00		32.040,00
Hundesteuer	41.190,01		41.503,56
von Gemeinden- und Gemeindeverbänden	<u>290.436,00</u>		<u>272.340,00</u>
Gesamt	<u>4.596.030,81</u>		<u>3.904.569,92</u>

Bei den Steuereinnahmen von Gemeinden- und Gemeindeverbänden handelt es sich um die Sonderschlüsselzuweisungen des Landes für das Jahr 2011.

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	31.12.2011	EUR	3.847.041,75
	31.12.2010	EUR	4.147.623,03
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
vom Land	3.712.776,00		4.024.416,00
Zuweisungen vom Land	60.970,41		65.843,54
Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	72.395,34		51.963,49
Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00		0,00
Zuschüsse von privaten Unternehmen	400,00		900,00
Zuschüsse von übrigen Bereichen	<u>500,00</u>		<u>4.500,00</u>
Gesamt	<u>3.847.041,75</u>		<u>4.147.623,03</u>

Die Position der Zuwendungen vom Land beinhaltet überwiegend die Schlüsselzuweisungen des Landes.

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

Bei den Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden handelt es sich ebenso überwiegend um Zuwendungen für Personalkosten im Bereich des Kindergartens.

3. Sonstige Transfererträge

	31.12.2011	EUR	15.161,62
	31.12.2010	EUR	6.616,15
Bezeichnung	31.12.2011	EUR	31.12.2010
	EUR		EUR
Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	2.154,32		2.229,61
Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.203,81		2.256,54
Sonstige Transfererträge	<u>10.803,49</u>		<u>2.130,00</u>
Gesamt	<u>15.161,62</u>		<u>6.616,15</u>

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 sind Mehreinnahmen von 8.673,49 € zu verzeichnen, welche hauptsächlich auf die Veranstaltung „Trofeo Karlsberg“, u. a. mit einem Spendeneingang in Höhe von 5.000 €, zurückzuführen sind.

4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	31.12.2011	EUR	134.720,39
	31.12.2010	EUR	849.698,13
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	92.285,46		84.540,22
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	40.198,93		760.377,19
Benutzungsgebühren Abfallwirtschaft (Sonderbehälter)	423,00		1.077,72
Benutzungsgebühren Abfallwirtschaft (Grünschnittanhänger)	1.350,00		1.350,00
Benutzungsgebühren Abfallwirtschaft (Müllverwaltungsgebühr)	0,00		1.890,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	<u>463,00</u>		<u>463,00</u>
Gesamt	<u>134.720,39</u>		<u>849.698,13</u>

Die Position der Benutzungsgebühren ist überwiegend geprägt durch die Vereinnahmung von Kindergartengebühren und Gebühren im Bereich des Friedhofswesens (Nutzung der Leichenhallen). Der starke Rückgang der Benutzungsgebühren, wiederkehrenden Beiträgen und ähnlichen Entgelten, Kostenerstattungen ist auf den Wegfall der Müllgebühren zurückzuführen.

5. privatrechtliche Leistungsentgelte

	31.12.2011	EUR	275.120,37
	31.12.2010	EUR	303.569,45
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Mieten und Pachten	-342,98		0,00
Mieten	41.479,29		52.046,14
Pachten	83.163,39		82.209,31
Bestattungswesen	125.361,18		138.495,80
Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	5.905,20		9.384,10
Umsatzbeteiligung	6.702,39		6.361,23
Sonstige	12.851,90		15.072,87
Gesamt	275.120,37		303.569,45

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

	31.12.2011	EUR	390.000,22
	31.12.2010	EUR	235.132,72
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Erstattungen vom Bund	363,80		0,00
Erstattungen vom Land	5.075,04		178,30
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	118.564,30		87,62
Erstattungen von Zweckverbänden	37.655,28		57.439,33
Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	21.682,24		16.430,46
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	166.708,15		145.650,62
Erstattungen von privaten Unternehmen	34.384,77		12.678,97
Erstattungen von übrigen Bereichen	5.566,64		2.667,42
Gesamt	390.000,22		235.132,72

Bei den Erstattungen von Bund handelt es sich um die Kostenpauschale für das Katastrophen-Löschfahrzeug der Feuerwehr. Die Erstattungen vom Land beinhalten die anteiligen Erstattungen der Lohnkosten 2011 für die Lehrgangsteilnehmer der Feuerwehr. Bei den Gemeinden und Gemeindeverbänden handelt es sich um Erstattungen für Betriebskosten. Den Erträgen stehen Aufwendungen in gleicher Höhe gegenüber.

Die Erstattungen von Zweckverbänden enthält überwiegend die Entschädigung für das Gebühreninkasso der Müllgebühren, welche die Gemeinde für den EVS bis Ende 2010 durchgeführt hat, sowie die Entschädigung für die Standplatzreinigung der Containerstandorte.

Die Position der Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen beinhaltet überwiegend die Personal- und Verwaltungskostenerstattung der Sonderrechnung Abwasser an die Gemeinde Großrosseln für das Jahr 2011.

7. sonstige ordentliche Erträge

	31.12.2011	EUR	623.439,36
	31.12.2010	EUR	682.625,78
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	12.712,50		3.349,99
Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarngelder u.a.)	6.738,92		3.144,70
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	12.079,12		4.901,29
Konzessionsabgaben	240.457,80		253.031,10
Versicherungserstattungen	31.533,72		8.873,05
Sonstige	5.032,83		6.451,39
Sonstige Steuererstattungen	119,95		0,00
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	12.613,52		97,10
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	251.542,00		320.389,88
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	<u>50.609,00</u>		<u>82.387,28</u>
Gesamt	<u>623.439,36</u>		<u>682.625,78</u>

Die Position der sonstigen ordentlichen Erträge aus Konzessionsabgaben beinhaltet die Konzessionsabgabe 2011 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 2011.

Aufwendungen**1. Personalaufwendungen**

	31.12.2011	EUR	2.814.429,82
	31.12.2010	EUR	2.705.895,75
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	77.507,08		93.739,07
Bezüge der Beamten	459.955,99		436.346,53
Vergütungen der tariflich Beschäftigten	1.557.856,77		1.481.647,54
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	8.514,61		10.400,36
Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	132.572,31		127.293,14
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	5.127,46		6.462,96
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	321.521,14		299.229,06
Beihilfen für Beamte	60.421,00		62.655,30
Beihilfen für tariflich Beschäftigte	138,00		117,00
Personalnebenaufwendungen	4.459,11		288,90
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	145.787,56		127.485,00
Zuführungen zu Altersteilzeitrückstellungen	21.703,18		50.459,02
Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	18.865,61		9.771,87
Gesamt	2.814.429,82		2.705.895,75

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

	31.12.2011	EUR	239.805,74
	31.12.2010	EUR	244.647,42
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Versorgungsaufwendungen	239.805,74		244.647,42
Gesamt	239.805,74		244.647,42

Bei den Versorgungsaufwendungen handelt es sich um die Umlagezahlungen an die RZVK für das Jahr 2011.

3. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	31.12.2011	EUR	2.023.695,66
	31.12.2010	EUR	1.835.754,67
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser	213.967,81		188.729,02
Aufwendungen für Heizenergie	143.486,08		124.004,44
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	175.512,82		200.097,78
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	479.904,93		222.072,34
Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	0,00		5.193,60
Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	55.090,71		60.689,74
Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	50.937,57		48.061,86
Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	30.398,92		21.419,81
Geringwertige Geräte, Ausrüstungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	27.196,26		40.950,53
Schülerbeförderungskosten	232.020,54		276.892,27
Aufwendungen für Streugut	8.181,36		21.808,52
Aufwendungen für Schulbuchausleihe (Anschaffung Schulbücher)	9.487,65		11.101,15
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	378,49		355,83
Erstattungen an den Bund	32.430,66		24.597,60
Erstattungen an das Land	17.199,84		5.733,28
Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	12.865,76		12.629,42
Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	347.861,64		339.282,62
Erstattungen an private Unternehmen	15.364,98		7.526,04
Erstattungen an übrige Bereiche	4.262,92		8.088,42
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.146,72		216.520,40
Gesamt	2.023.695,66		1.835.754,67

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, Betriebskostenzahlungen an den Regionalverband Saarbrücken u.a. für die Versorgung der Turnhalle Emmersweiler mit Heizenergie sowie die Erstattung von anteiligen Kosten zur Pflege der Kreisverkehrsanlage Ortseingang Großrosseln an die Mittelstadt Völklingen.

Bei den Erstattungen an Sondervermögen handelt es sich um die Kosten der Straßenenwässerung 2011, 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.

4. bilanzielle Abschreibungen

	31.12.2011	EUR	1.478.899,57
	31.12.2010	EUR	1.456.599,21
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	39.962,07		28.755,47
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	408.589,77		411.019,82
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	893.434,05		885.352,76
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	<u>136.913,68</u>		<u>131.471,16</u>
Gesamt	<u>1.478.899,57</u>		<u>1.456.599,21</u>

5. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

	31.12.2011	EUR	4.777.078,99
	31.12.2010	EUR	5.412.908,90
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	95.088,00		70.905,66
Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.914,00		5.576,00
Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	490,37		711.665,14
Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	500,00		600,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	112.667,34		123.568,80
Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00		0,00
Gewerbesteuerumlage	201.501,79		123.941,30
Allgemeine Umlagen an Gemeinde und Gemeindeverbänden	4.345.764,00		4.374.948,00
Sonstige	5.100,00		0,00
Sonstige Transferaufwendungen	<u>11.053,49</u>		<u>1.704,00</u>
Gesamt	<u>4.777.078,99</u>		<u>5.412.908,90</u>

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 nur noch um die Abrechnung der Abfallsäcke 2011.

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 den Allgemeinen Umlagen an Gemeinde und Gemeindeverbänden handelt es sich um die jährliche Regionalverbandsumlage.

6. Soziale Sicherung

	31.12.2011	EUR	4.358,13
	31.12.2010	EUR	4.532,17
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Leistungen außerhalb von Einrichtungen	<u>4.358,13</u>		<u>4.532,17</u>
Gesamt	<u>4.358,13</u>		<u>4.532,17</u>

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



7. sonstige ordentliche Aufwendungen

	31.12.2011	EUR	594.572,26
	31.12.2010	EUR	658.742,08
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	17.717,41		23.603,99
Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	13.488,99		13.588,14
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	19.767,42		28.759,98
Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	64.022,52		61.380,55
Leasing	23.034,07		21.813,96
Datenverarbeitung	71.072,55		66.471,79
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	58.302,20		38.863,59
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	465,79		1.336,62
Büromaterial	36.900,00		39.242,59
Fachliteratur, Zeitschriften	20.120,29		20.387,98
Porto und Versandkosten	12.623,48		15.143,47
Telefon, Datenübertragungskosten	21.798,86		22.851,76
Öffentliche Bekanntmachungen	11.872,93		14.680,54
Öffentlichkeitsarbeit	4.868,00		6.557,16
Bankgebühren	4.017,15		4.142,50
Sonstiges	4.546,67		2.343,30
Versicherungsbeiträge	113.385,27		140.013,07
Kfz-Versicherungen	8.499,34		7.868,56
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	10.274,21		11.433,30
Sonstige Beiträge	2.524,83		1.674,53
Sonstige Gebühren	9.569,27		8.713,74
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00		400,00
Wertkorrekturen zu Forderungen	613,51		0,00
Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	11.151,96		40.322,18
Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen	1.747,30		2.160,68
Grundsteuer	5.197,74		5.220,80
Kraftfahrzeugsteuer	2.826,26		3.188,71
Verfügungsmittel	1.000,00		1.512,50
Repräsentationen	43.138,88		54.967,09
Sonstige	25,36		99,00
Gesamt	594.572,26		658.742,08

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

	31.12.2011	EUR	199.574,02
	31.12.2010	EUR	67.234,06
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Zinserträge von privaten Unternehmen	4.149,18		1.457,76
Zinserträge von übrigen Bereichen	15.344,36		15.527,14
Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	162,93		514,11
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	179.887,50		49.705,00
Erträge aus Gewinnanteilen und Beteiligungen	30,05		30,05
Gesamt	199.574,02		67.234,06

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 ein Zinsanteil aus einem Erbbaurecht, bei welchem die Gemeinde Erbbaurechtsgeber ist.

9. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

	31.12.2011	EUR	364.538,38
	31.12.2010	EUR	344.868,26
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
Zinsaufwendungen an Zweckverbände	0,00		112,61
Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	272.329,55		245.539,15
Zinsaufwendungen an private Unternehmen	84.731,33		88.938,50
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	7.477,50		10.278,00
Gesamt	364.538,38		344.868,26

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. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

	31.12.2011	EUR	1.190.523,82
	31.12.2010	EUR	1.160.731,57
<hr/>			
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
<hr/>			
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	<u>1.190.523,82</u>		<u>1.160.731,57</u>
Gesamt	<u>1.190.523,82</u>		<u>1.160.731,57</u>

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

11. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

	31.12.2011	EUR	1.190.523,82
	31.12.2010	EUR	1.160.731,57
<hr/>			
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
<hr/>			
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	<u>1.190.523,82</u>		<u>1.160.731,57</u>
Gesamt	<u>1.190.523,82</u>		<u>1.160.731,57</u>

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

12. Jahresergebnis

	31.12.2011	EUR	-2.216.290,01
	31.12.2010	EUR	-2.466.879,22
<hr/>			
Bezeichnung	31.12.2011		31.12.2010
	EUR		EUR
<hr/>			
Jahresergebnis (Gewinn (+) / Verlust (-))	<u>-2.216.290,01</u>		<u>-2.466.879,22</u>
Gesamt	<u>-2.216.290,01</u>		<u>-2.466.879,22</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, stellt sich das Jahresergebnis 2011 ebenso positiv gegenüber dem geplanten Ergebnis dar. Rund 1.478.000 € ist der Jahresfehlbetrag geringer als geplant. Dennoch ist insgesamt in 2011 ein Jahresverlust in Höhe von rd. 2.216.000 € 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 dritten 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. 70 v.H. des gesamten Volumens) die Personalaufwendungen, Abschreibungen und 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 1.857 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.

Weiterhin wurde mit dem 1. Nachtragshaushalt 2015 der Verkauf zweier Liegenschaften eingeplant, welche ebenso wie der in 2013 durchgeführte Verkauf des Bauhofareals zu entsprechenden Mehreinnahmen im investiven Bereich führten. Aktuell ist der Verkauf noch nicht vollständig abgeschlossen. Auch hier rechnet die Gemeinde mit einem entsprechenden bilanziellen Buchgewinn, welcher sich positiv auf das Jahresergebnis 2015 auswirken wird.

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 2016

Aufgestellt:
Fachdienstleiter



Albert

Der Bürgermeister:



Dreistadt