



Gemeinde Großrosseln

Jahresabschluss 2012

Lesee exemplar

Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung	2-7
Finanzrechnung	8-15
Teilrechnungen	16-45
Vermögensrechnung (Bilanz zum 31.12.2012)	46-48

Anhang

▪ Ergänzende Angaben zum Jahresabschluss	49-55
▪ Anlagen zum Anhang	
▪ Anlagenspiegel	Anlage 1
▪ Forderungsübersicht	Anlage 2
▪ Verbindlichkeitenübersicht	Anlage 3
▪ Übersicht der Darlehen	Anlage 4

Rechenschaftsbericht

▪ Allgemeine Daten	57-70
▪ Aktiva	
▪ Anlagevermögen	71-76
▪ Umlaufvermögen	77-81
▪ Rechnungsabgrenzungsposten	81
▪ Passiva	
▪ Eigenkapital	82-83
▪ Sonderposten	84-85
▪ Rückstellungen	85-86
▪ Verbindlichkeiten	86-88
▪ Rechnungsabgrenzungsposten	88
▪ Ergebnisrechnung	89-101
▪ Chancen und Risiken	102-103



Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	4.596.030,81	4.092.000,00	3.918.249,38	-173.750,62
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.847.041,75	3.717.300,00	3.755.819,68	38.519,68
3. + sonstige Transfererträge	15.161,62	3.700,00	5.177,86	1.477,86
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.720,39	138.863,00	146.624,35	7.761,35
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	275.120,37	263.400,00	560.174,14	296.774,14
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	390.000,22	212.000,00	305.861,44	93.861,44
7. + sonstige ordentliche Erträge	623.439,36	572.820,00	890.608,15	317.789,15
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	9.881.514,52	9.000.083,00	9.582.516,00	582.433,00
11. - Personalaufwendungen	-2.814.429,82	-2.792.000,00	-2.951.557,21	-159.467,21
12. - Versorgungsaufwendungen	-239.805,74	-296.000,00	-256.860,05	33.139,95
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.023.695,66	-2.017.300,00	-1.911.776,71	105.523,29
14. - bilanzielle Abschreibungen	-1.478.899,57	-1.482.405,00	-1.775.754,46	-293.349,46
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-4.777.078,99	-4.440.600,00	-4.378.991,76	31.608,24
16. - Soziale Sicherung	-4.358,13	-3.700,00	-3.950,86	-250,86
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-594.572,26	-615.200,00	-643.053,90	-27.853,90
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.932.840,17	-11.611.295,00	-11.921.944,95	-310.649,95
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)	-2.051.325,65	-2.611.212,00	-2.339.428,95	271.783,05
20. + Finanzerträge	199.574,02	14.100,00	37.424,26	23.324,26
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-364.538,38	-445.000,00	-363.914,28	81.085,72
22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)	-164.964,36	-430.900,00	-326.490,02	104.409,98
23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)	-2.216.290,01	-3.042.112,00	-2.665.918,97	376.193,03
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)	-2.216.290,01	-3.042.112,00	-2.665.918,97	376.193,03
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.190.523,82	1.033.000,00	1.125.530,13	92.530,13
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.190.523,82	-1.033.000,00	-1.125.530,13	-92.530,13
30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)	-2.216.290,01	-3.042.112,00	-2.665.918,97	376.193,03

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	4.596.030,81	4.092.000,00	3.918.249,38	-173.750,62
40110000 Grundsteuer A	6.362,15	7.000,00	6.432,07	-567,93
40120000 Grundsteuer B	607.194,30	660.000,00	686.291,33	26.291,33
40130000 Gewerbesteuer	1.228.847,84	608.000,00	495.408,00	-112.592,00
40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.225.060,43	2.264.000,00	2.223.581,89	-40.418,11
40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	168.995,08	180.000,00	131.061,75	-44.938,25
40310000 Vergnügungssteuer	27.945,00	30.000,00	25.216,00	-4.784,00
40330000 Hundesteuer	41.190,01	49.000,00	49.198,34	198,34
40520000 von Gemeinden- und Gemeindeverbänden	290.436,00	294.000,00	297.060,00	3.060,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.847.041,75	3.717.360,00	3.755.819,68	38.519,68
41110000 vom Land	3.712.776,00	3.599.000,00	3.627.372,00	28.372,00
41410000 Zuweisungen vom Land	60.970,41	53.500,00	59.088,63	5.588,63
41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	72.395,34	64.400,00	61.655,40	-2.744,60
41470000 Zuschüsse von privaten Unternehmen	400,00	400,00	1.300,00	900,00
41480000 Zuschüsse von übrigen Bereichen	500,00	0,00	6.403,65	6.403,65
3. + sonstige Transfererträge	15.161,62	3.700,00	5.177,86	1.477,86
42120000 Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	2.154,32	1.200,00	1.765,80	565,80
42130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.293,81	2.500,00	2.185,06	-314,94
42900000 Sonstige Transfererträge	10.703,49	0,00	1.227,00	1.227,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.720,39	138.863,00	146.624,35	7.761,35
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	92.285,46	89.200,00	91.190,49	1.990,49
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	40.198,93	46.700,00	52.621,50	5.921,50
43210000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Sonderbehälter)	423,00	500,00	699,36	199,36
43230000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Grünschnittanhänger)	1.350,00	2.000,00	1.650,00	-350,00
43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	463,00	463,00	463,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	275.120,37	263.400,00	560.174,14	296.774,14
44120000 Mieten und Pachten	-342,98	0,00	0,00	0,00
44121000 Mieten	41.479,29	38.600,00	32.033,61	-6.566,39
44122000 Pachten	83.163,39	70.000,00	369.138,39	299.138,39
44150000 Bestattungswesen	125.361,18	140.000,00	130.800,58	-9.199,42
44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	5.905,20	2.100,00	1.695,90	-404,10
44180000 Umsatzbeteiligung	6.702,39	5.700,00	6.399,49	699,49
44190000 Sonstige	12.851,90	7.000,00	20.106,17	13.106,17
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	390.000,22	212.000,00	305.861,44	93.861,44
44200000 Erstattungen vom Bund	363,80	750,00	727,60	-22,40
44210000 Erstattungen vom Land	5.075,04	2.500,00	29.047,59	26.547,59
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	118.564,30	12.000,00	22.488,66	10.488,66

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
44230000 Erstattungen von Zweckverbänden	37.655,28	35.050,00	39.438,20	4.388,20
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	21.682,24	7.000,00	6.754,32	-245,68
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	166.708,15	152.000,00	173.014,43	21.014,43
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	34.384,77	1.000,00	32.041,84	31.041,84
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	5.566,64	1.700,00	2.348,80	648,80
7. + sonstige ordentliche Erträge	623.439,36	572.820,00	800.609,15	317.789,15
45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	12.712,50	0,00	30.800,48	30.800,48
45210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	6.738,92	7.000,00	4.705,91	-2.294,09
45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	12.079,12	15.500,00	7.880,25	-7.619,75
45250000 Konzessionsabgaben	240.457,60	250.000,00	235.847,09	-14.152,91
45260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0,00	3.051,80	3.051,80
45270000 Versicherungserstattungen	31.533,72	0,00	47.324,06	47.324,06
45290000 Sonstige	2.426,40	3.500,00	4.817,44	1.317,44
45400000 Sonstige Steuererstattungen	119,95	0,00	0,00	0,00
45610000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	24.274,67	24.274,67
45611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen	1.809,99	0,00	0,00	0,00
45611100 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen	10.803,53	0,00	2.698,75	2.698,75
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	251.542,00	228.120,00	228.956,00	836,00
45613000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	50.609,00	68.700,00	301.151,68	232.451,68
45900000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	2.606,43	0,00	-898,68	-898,68
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	9.881.514,52	9.000.083,00	9.582.516,00	582.433,00
11. - Personalaufwendungen	-2.814.429,82	-2.792.090,00	-2.951.557,21	-159.467,21
50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	-77.507,08	-77.500,00	-75.574,99	1.925,01
50210000 Bezüge der Beamten	-459.955,99	-474.700,00	-393.297,15	81.402,85
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-1.557.856,77	-1.539.300,00	-1.636.178,94	-96.878,94
50310000 für Beamte	-8.514,61	-8.300,00	-9.274,42	-974,42
50320000 für tariflich Beschäftigte	-132.572,31	-140.200,00	-142.272,24	-2.072,24
50410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-5.127,46	-5.250,00	-4.289,18	960,82
50420000 für tariflich Beschäftigte	-321.521,14	-323.600,00	-333.210,44	-9.610,44
50510000 Beihilfen für Beamte	-60.421,00	-60.000,00	-51.469,75	8.530,25
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-138,00	-340,00	-138,00	202,00
50610000 Personalnebenaufwendungen	-4.459,11	-6.600,00	-5.241,78	1.358,22
50700000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	-145.787,56	-145.000,00	-289.798,38	-144.798,38
50710000 Zuführungen zu Altersteilzeitrückstellungen	-21.703,18	0,00	0,00	0,00
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-18.865,61	-11.300,00	-10.811,94	488,06
12. - Versorgungsaufwendungen	-239.805,74	-290.000,00	-256.860,05	33.139,95

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
51100000 Versorgungsaufwendungen	-239.805,74	-290.000,00	-256.860,05	33.139,95
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.023.695,66	-2.017.300,00	-1.911.776,71	105.523,29
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-213.967,81	-219.700,00	-225.691,27	-5.991,27
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-143.486,08	-133.500,00	-149.909,24	-16.409,24
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-175.512,82	-216.500,00	-168.829,12	47.670,88
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-479.904,93	-334.000,00	288.795,41	45.204,59
52330000 Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	0,00	-1.500,00	-69,97	1.430,03
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-55.090,71	-62.000,00	-61.854,50	145,50
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-50.937,57	-47.600,00	-53.151,87	-5.551,87
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-30.398,92	-32.850,00	-29.543,67	3.306,33
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-27.196,26	-45.300,00	-24.622,52	20.677,48
52410000 Schülerbeförderungskosten	-232.020,54	-250.000,00	-268.327,91	-18.327,91
52440000 Aufwendungen für Streugut	-8.181,36	-12.000,00	-12.343,92	-343,92
52450000 Aufwendungen für Schulbuchausleihe (Anschaffung Schulbücher)	-9.487,65	-5.000,00	-19.299,57	-14.299,57
52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	-378,49	-250,00	-147,98	102,02
52500000 Erstattungen an den Bund	-32.430,66	-25.000,00	-36.864,84	-11.864,84
52510000 Erstattungen an das Land	-17.199,84	-52.000,00	-11.466,56	40.533,44
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-12.865,76	-18.300,00	-17.068,34	1.231,66
52550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-347.861,64	-360.000,00	-350.758,14	9.241,86
52570000 Erstattungen an private Unternehmen	-15.364,98	-7.500,00	-6.832,92	667,08
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-4.262,92	-2.500,00	-1.491,90	1.008,10
52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und für Dienstleistungen	-167.146,72	-191.800,00	-184.707,06	7.092,94
14 - bilanzielle Abschreibungen	-1.478.899,57	-1.482.405,00	-1.775.754,46	-293.349,46
57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-39.962,07	-45.766,00	-47.277,48	-1.511,48
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-408.589,77	-416.816,00	-661.003,76	-244.187,76
57500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-893.434,05	-891.822,00	-921.248,67	-29.426,67
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-136.913,68	-128.001,00	-146.224,55	-18.223,55
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-4.777.078,99	-4.410.600,00	-4.378.991,76	31.608,24
53110000 Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	-95.088,00	-117.000,00	-116.904,00	96,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
53120000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-4.914,00	-5.000,00	-7.190,00	-2.190,00
53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-490,37	-500,00	-12.750,00	-12.250,00
53170000 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	-500,00	-600,00	0,00	600,00
53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	-112.667,34	-117.300,00	-100.147,21	11.152,79
53220000 Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	-200,00	0,00	200,00
53310000 Gewerbesteuerumlage	-201.501,79	-115.000,00	-86.050,55	28.949,45
53410000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-4.345.764,00	-4.049.000,00	-4.048.848,00	152,00
53490000 Sonstige	-5.100,00	-6.000,00	0,00	6.000,00
53900000 Sonstige Transferaufwendungen	-11.053,49	0,00	-1.102,00	-1.102,00
16. - Soziale Sicherung	-4.358,13	-3.700,00	-3.950,86	-250,86
54310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-4.358,13	-3.700,00	-3.950,86	-250,86
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-594.572,26	-615.200,00	-643.053,90	-27.853,90
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-17.717,41	-27.700,00	-31.797,49	-4.097,49
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-13.488,99	-15.700,00	-15.182,89	517,11
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-19.767,42	-30.500,00	-40.218,86	-9.718,86
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-64.022,52	-67.100,00	-68.255,12	-1.155,12
55220000 Leasing	-23.034,07	-15.000,00	-23.588,69	-8.588,69
55240000 Datenverarbeitung	-71.072,55	-80.000,00	-88.191,60	-8.191,60
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-58.302,20	-43.500,00	-16.900,26	26.599,74
55290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-465,79	-1.200,00	-398,70	801,30
55310000 Büromaterial	-36.900,00	-33.300,00	-36.540,76	-3.240,76
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-20.120,29	-21.300,00	-21.769,26	-469,26
55330000 Porto und Versandkosten	-12.623,48	-15.200,00	-17.681,23	-2.481,23
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-21.798,86	-27.350,00	-24.247,47	3.102,53
55350000 öffentliche Bekanntmachungen	-11.872,93	-15.000,00	-11.854,19	3.145,81
55360000 Öffentlichkeitsarbeit	-4.868,00	-9.000,00	-14.475,06	-5.475,06
55370000 Bankgebühren	-4.017,15	-5.000,00	-3.883,38	1.116,62
55390000 Sonstiges	-4.546,67	-6.000,00	-3.447,83	2.552,17
55410000 Versicherungsbeiträge	-113.385,27	-121.800,00	-117.992,12	3.807,88
55412000 Kfz-Versicherungen	-8.499,34	-8.600,00	-8.287,53	312,47
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-10.274,21	-13.450,00	-10.823,55	2.626,45
55430000 Sonstige Beiträge	-2.524,83	-500,00	-5.075,84	-4.575,84
55440000 Sonstige Gebühren	-9.569,27	-11.600,00	-9.794,13	1.805,87
55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	-18.227,83	-18.227,83
55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen	-613,51	0,00	0,00	0,00
55541000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	-11.151,96	0,00	-2.760,00	-2.760,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
55542000 Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen	-1.747,30	0,00	4.403,86	4.403,86
55810000 Grundsteuer	-5.197,74	-5.500,00	-5.297,74	202,26
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-2.826,26	-3.500,00	-2.810,47	689,53
55920000 Verfügungsmittel	-1.000,00	-2.000,00	-196,30	1.803,70
55930000 Repräsentationen	-43.138,88	-35.100,00	-48.979,46	-11.879,46
55990000 Sonstige	-25,36	-300,00	-780,00	-480,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-11.932.840,17	-11.611.295,00	-11.921.944,85	-310.649,95
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)	-2.051.325,65	-2.611.212,00	-2.339.428,95	271.783,05
20. + Finanzerträge	199.574,02	14.100,00	37.424,26	23.324,26
47170000 Zinserträge von privaten Unternehmen	4.149,18	1.500,00	7.367,00	5.867,00
47180000 Zinserträge von übrigen Bereichen	15.344,36	50,00	27.021,71	26.971,71
47200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	162,93	500,00	138,50	-361,50
47300000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	179.887,50	12.000,00	2.867,00	-9.133,00
47910000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	30,05	50,00	30,05	-19,95
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-364.558,38	-445.000,00	-363.914,28	81.085,72
56140000 Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	-272.329,55	-364.000,00	-282.795,20	81.204,80
56170000 Zinsaufwendungen an private Unternehmen	-84.731,33	-79.000,00	-79.574,08	-574,08
56910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-7.477,50	-2.000,00	-1.545,00	455,00
22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)	-164.864,36	-430.900,00	-326.490,02	104.409,98
23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)	-2.216.290,01	-3.042.112,00	-2.665.918,97	376.193,03
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)	-2.216.290,01	-3.042.112,00	-2.665.918,97	376.193,03
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.190.523,82	1.033.000,00	1.125.530,13	92.530,13
48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.190.523,82	1.033.000,00	1.125.530,13	92.530,13
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.190.523,82	-1.033.000,00	-1.125.530,13	-92.530,13
58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.190.523,82	-1.033.000,00	-1.125.530,13	-92.530,13
30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)	-2.216.290,01	-3.042.112,00	-2.665.918,97	376.193,03

*** 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)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	4.680.125,53	4.092.000,00	4.062.869,86	-29.130,14
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.571.123,38	3.717.300,00	3.884.489,04	167.189,04
3. + sonstige Transfereinzahlungen	282.031,08	3.700,00	1.938.308,72	1.934.608,72
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.868,43	138.400,00	146.983,66	8.583,66
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	327.380,63	263.400,00	313.497,32	50.097,32
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	375.054,83	212.000,00	319.102,47	107.102,47
7. + sonstige Einzahlungen	310.545,01	276.200,00	315.062,58	38.862,58
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	182.466,56	14.100,00	14.184,53	84,53
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.871.595,45	8.717.100,00	10.994.498,18	2.277.398,18
10. - Personalauszahlungen	-2.623.842,08	-2.647.890,00	-2.700.051,76	-52.961,76
11. - Versorgungsauszahlungen	-239.805,74	-298.000,00	-256.860,05	33.139,95
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.055.898,66	-2.017.300,00	-1.919.681,78	97.618,22
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-302.967,84	-445.000,00	-365.744,09	79.255,91
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-5.042.420,02	-4.440.600,00	-6.353.931,59	-1.943.331,59
15. - Soziale Sicherung	-5.551,79	4.900,00	-3.470,51	1.429,49
16. - sonstige Auszahlungen	-565.781,59	-614.000,00	-627.660,58	-13.660,58
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.836.287,72	-10.428.890,00	-12.227.400,36	-1.798.510,36
18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-964.672,27	-1.711.790,00	-1.232.902,18	478.887,82
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	334.081,24	2.518.000,00	61.000,00	-2.457.000,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.930,00	40.000,00	47.270,17	7.270,17
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	20.000,00	20.000,00
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	347.011,24	2.558.000,00	128.270,17	-2.429.729,83
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-591.200,36	-3.591.000,00	-262.199,23	3.328.800,77
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-161.298,45	-207.537,89	-175.957,75	31.580,14
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-57.500,00	-10.000,00	-44.135,56	-34.135,56
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	-13.360,72	-10.000,00	-4.658,85	5.341,15
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-823.359,53	-3.858.537,89	-486.951,39	3.371.586,50
32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-476.348,29	-1.300.537,89	-358.681,22	941.856,67
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.441.020,56	-3.012.327,89	-1.591.583,40	1.420.744,49
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.091.000,00	1.310.000,00	569.000,00	-741.000,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-164.986,83	-247.000,00	-233.713,03	13.286,97
36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	926.013,17	1.063.000,00	335.286,97	-727.713,03
37. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.000.000,00	1.958.790,00	1.000.000,00	-958.790,00
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	2.000.000,00	1.958.790,00	1.000.000,00	-958.790,00

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
Liquiditätssicherung				
40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.926.013,17	3.021.790,00	1.335.286,97	-1.686.503,03
41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.484.992,61	9.462,11	-256.296,43	-265.758,54
42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	-151.236,92	1.333.756,00	1.333.755,69	-0,31
44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.333.755,69	1.343.218,11	1.077.459,26	-265.758,85

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

Leseebeispiel

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	4.680.125,53	4.092.000,00	4.062.869,86	-29.130,14
60110000 Grundsteuer A	6.434,03	7.000,00	6.352,72	-647,28
60120000 Grundsteuer B	605.751,00	660.000,00	693.024,25	33.024,25
60130000 Gewerbesteuer	1.209.744,76	608.000,00	530.021,53	-77.978,47
60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.219.883,06	2.264.000,00	2.302.972,15	38.972,15
60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	168.315,03	180.000,00	140.804,67	-39.195,33
60310000 Vergnügungssteuer	27.675,00	30.000,00	29.965,00	-35,00
60330000 Hundesteuer	41.956,65	49.000,00	48.549,54	-450,46
60520000 von Gemeinden- und Gemeindeverbänden	400.366,00	294.000,00	311.180,00	17.180,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.571.123,38	3.717.380,00	3.884.489,04	167.189,04
61110000 vom Land	3.456.269,00	3.599.000,00	3.755.683,00	156.683,00
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	56.426,13	53.500,00	53.892,21	392,21
61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	57.528,25	64.400,00	68.060,18	3.660,18
61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	400,00	400,00	450,00	50,00
61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	500,00	0,00	6.403,65	6.403,65
3. + sonstige Transfereinzahlungen	282.031,08	3.700,00	1.938.308,72	1.934.608,72
62120000 Unterhaltungsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	2.154,32	1.200,00	1.765,80	565,80
62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	4.474,86	2.500,00	2.174,69	-325,31
62900000 Sonstige Transfereinzahlungen	138.221,09	0,00	1.855.735,72	1.855.735,72
62900001 Veranstaltungen	3.563,10	0,00	1.470,00	1.470,00
62900003 Landwirtschaftskammer	1.945,81	0,00	2.085,13	2.085,13
62900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	4.660,00	0,00	0,00	0,00
62900005 Spenden	0,00	0,00	50,00	50,00
62900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	64.630,57	0,00	30.326,03	30.326,03
62900008 Fischereiabgaben	1.064,60	0,00	502,85	502,85
62900401 Ersuchen - Sonstige	20.195,04	0,00	12.396,80	12.396,80
62900402 Ersuchen - GEZ	22.119,78	0,00	18.277,05	18.277,05
62900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	7.999,93	0,00	5.563,82	5.563,82
62900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	5.321,15	0,00	5.985,84	5.985,84
62900405 Ersuchen - Regionalverband	2.715,36	0,00	712,77	712,77
69910000 Einzahlungen FW	2.965,47	0,00	1.262,22	1.262,22
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	142.868,43	138.400,00	146.983,66	8.583,66
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	91.814,76	89.200,00	91.199,19	1.999,19
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	51.053,67	49.200,00	55.784,47	6.584,47
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	327.380,63	263.400,00	313.497,32	50.097,32
64120000 Mieten und Pachten	161.549,43	114.300,00	149.091,85	34.791,85
64150000 Bestattungswesen	146.313,39	140.000,00	142.733,91	2.733,91
64160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	5.905,20	2.100,00	1.695,90	-404,10
64190000 Sonstige	13.612,61	7.000,00	19.975,66	12.975,66

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	375.054,83	212.000,00	319.102,47	107.102,47
64200000 Erstattungen vom Bund	363,80	750,00	727,60	-22,40
64210000 Erstattungen vom Land	6.192,65	2.500,00	12.719,44	10.219,44
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	115,30	12.000,00	45.632,39	33.632,39
64230000 Erstattungen von Zweckverbänden	36.474,54	35.050,00	36.808,64	1.758,64
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	24.027,53	7.000,00	7.440,65	440,65
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	289.077,28	152.000,00	175.660,92	23.660,92
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	13.507,29	1.000,00	36.846,61	35.846,61
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	5.296,44	1.700,00	3.266,22	1.566,22
7. + sonstige Einzahlungen	310.545,01	276.200,00	315.062,58	38.862,58
65210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	6.519,20	7.000,00	4.828,01	-2.171,99
65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	10.640,50	15.500,00	8.992,10	-6.507,90
65250000 Konzessionsabgaben	285.560,10	250.000,00	258.464,00	8.464,00
65260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0,00	3.051,80	3.051,80
65270000 Versicherungserstattungen	31.169,46	0,00	46.165,96	46.165,96
65290000 Sonstige	2.621,68	3.700,00	5.154,54	1.454,54
65400000 Sonstige Steuererstattungen	19,95	0,00	0,00	0,00
65992000 Sonstige (Personalabrechnung)	3.914,32	0,00	-11.593,83	-11.593,83
8. + Zinsen und sonstige Finanzinzahlungen	182.466,56	14.100,00	14.184,53	84,53
67170000 Zinseinzahlungen von privaten Unternehmen	4.133,44	1.500,00	7.354,26	5.854,26
67180000 Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen	55,74	50,00	51,92	1,92
67200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	169,83	500,00	146,10	-353,90
67300000 Vollverzinsungen aus Gewerbesteuer (§233a AO)	178.077,50	12.000,00	6.602,20	-5.397,80
67400000 Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen	30,05	50,00	30,05	-19,95
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.871.595,45	8.717.100,00	10.994.498,18	2.277.398,18
10. - Personalauszahlungen	-2.623.842,08	-2.647.090,00	-2.700.051,76	-52.961,76
70100000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätige	-73.398,51	-77.500,00	-71.865,38	5.634,62
70210000 Bezüge der Beamten	-461.556,15	-474.700,00	-431.321,99	43.378,01
70220000 für tariflich Beschäftigte	-1.547.211,09	-1.539.300,00	-1.621.982,21	-82.682,21
70310000 für Beamte	-7.548,90	-8.300,00	-9.916,61	-1.616,61
70320000 für tariflich Beschäftigte	-132.572,31	-140.200,00	-142.272,24	-2.072,24
70410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-5.036,87	-5.250,00	-4.228,29	1.021,71
70420000 für tariflich Beschäftigte	-321.521,14	-323.600,00	-333.210,44	-9.610,44
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-60.559,00	-60.340,00	-60.559,00	-219,00
70600000 Personalnebenausgaben	-3.821,11	-6.600,00	-5.635,05	964,95
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-10.617,00	-11.300,00	-19.060,55	-7.760,55
11. - Versorgungsauszahlungen	-239.805,74	-290.000,00	-256.860,05	33.139,95
71100000 Versorgungsauszahlungen	-239.805,74	-290.000,00	-256.860,05	33.139,95
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.055.898,66	-2.017.300,00	-1.919.681,78	97.618,22
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-362.543,31	-353.200,00	-380.760,36	-27.560,36
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der	-170.950,92	-216.500,00	-179.359,58	37.140,42

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen				
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-478.443,80	-334.000,00	-288.700,69	45.299,31
72330000 Auszahlungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-58.355,65	-62.000,00	-57.490,62	4.519,38
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-49.274,88	-47.600,00	-51.607,94	-4.007,94
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-31.186,86	-32.850,00	-29.822,40	3.027,60
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-28.487,52	-45.300,00	-23.989,51	21.310,49
72410000 Schülerbeförderungskosten	-252.552,26	-250.000,00	-271.942,23	-21.942,23
72440000 Auszahlungen für Streugut	-15.601,31	-12.000,00	-10.971,92	1.028,08
72450000 Auszahlungen für Schulbuchausleihe (Anschaffung Schulbücher)	-9.487,65	-5.000,00	-19.299,57	-14.299,57
72490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	-549,06	-250,00	-160,82	89,18
72500000 Erstattungen an den Bund	-33.998,39	-25.000,00	-36.303,98	-11.303,98
72510000 Erstattungen an das Land	-14.333,20	-52.000,00	-14.333,20	37.666,80
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-12.750,62	-18.300,00	-12.854,56	5.445,44
72550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-339.282,62	-360.000,00	-347.861,64	12.138,36
72570000 Erstattungen an private Unternehmen	-15.364,98	-7.500,00	-6.832,92	667,08
72580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-5.281,61	-2.500,00	-3.338,16	-838,16
72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-177.454,02	-191.800,00	-184.061,68	7.738,32
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-302.967,84	-445.000,00	-365.744,09	79.255,91
76150000 Zinsauszahlungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	-210.764,50	-364.000,00	-285.023,01	78.976,99
76180000 Zinsauszahlungen an private Unternehmen	-84.725,84	-79.000,00	-79.574,08	-574,08
76910000 Vollerzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-7.477,50	-2.000,00	-1.147,00	853,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-5.042.420,02	-4.410.600,00	-6.353.931,59	-1.943.331,59
73110000 Auszahlungen von Zuweisungen an das Land	-87.164,00	-117.000,00	-115.086,00	1.914,00
73120000 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-4.914,00	-5.000,00	-7.190,00	-2.190,00
73130000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	-93,13	-500,00	-490,37	9,63
73170000 Auszahlungen von Zuschüsse an private Unternehmen	-300,00	-600,00	-200,00	400,00
73180000 Auszahlungen von Zuschüsse an übrige Bereiche	-115.964,22	-117.300,00	-83.670,05	33.629,95
73220000 Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	-200,00	0,00	200,00
73310000 Gewerbesteuerumlage	-215.699,47	-115.000,00	-81.891,18	33.108,82
73410000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-4.345.764,00	-4.049.000,00	-4.048.848,00	152,00

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
73490000 Sonstiges	-5.100,00	-6.000,00	0,00	6.000,00
73900000 Sonstige Transferauszahlungen	-135.968,69	0,00	-1.936.670,95	-1.936.670,95
73900001 Veranstaltungen	-3.563,10	0,00	-1.470,00	-1.470,00
73900003 Landwirtschaftskammer	-1.795,75	0,00	-1.951,39	-1.951,39
73900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	-1.000,00	0,00	-750,00	-750,00
73900005 Spenden	-794,66	0,00	-50,00	-50,00
73900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	-64.630,57	0,00	-30.326,03	-30.326,03
73900008 Fischereiabgaben	-1.056,95	0,00	-510,50	-510,50
73900401 Ersuchen - Sonstige	-20.302,21	0,00	-12.346,80	-12.346,80
73900402 Ersuchen - GEZ	-22.174,78	0,00	-18.277,05	-18.277,05
73900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	-7.999,93	0,00	-5.563,82	-5.563,82
73900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	-5.321,15	0,00	-5.985,84	-5.985,84
73900405 Ersuchen - Regionalverband	-2.715,36	0,00	-712,77	-712,77
79910000 Auszahlungen FW	-98,05	0,00	-1.940,84	-1.940,84
15. - Soziale Sicherung	-5.551,79	-4.900,00	-3.470,51	1.429,49
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-578,29	-1.200,00	-398,70	801,30
74310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-5.033,50	-3.700,00	-3.071,81	628,19
16. - sonstige Auszahlungen	-665.781,59	-614.000,00	-627.660,58	-13.660,58
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-16.274,62	-27.700,00	-32.995,22	-5.295,22
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-11.698,97	-15.700,00	-16.677,01	-977,01
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-17.220,24	-30.500,00	-37.840,88	-7.340,88
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-63.980,52	-67.100,00	-68.297,12	-1.197,12
75220000 Leasing	-20.615,74	-15.000,00	-26.007,02	-11.007,02
75240000 Datenverarbeitung	-72.533,87	-80.000,00	-85.832,42	-5.832,42
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-48.708,60	-43.500,00	-25.856,76	17.643,24
75310000 Büromaterial	-37.096,62	-33.300,00	-32.556,60	743,40
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-21.205,30	-21.300,00	-21.394,82	-94,82
75330000 Porto und Versandkosten	-12.682,03	-15.200,00	-17.681,23	-2.481,23
75340000 Telefont, Datenübertragungskosten	-21.878,62	-27.350,00	-24.013,62	3.336,38
75350000 Öffentliche Bekanntmachungen	-12.137,89	-15.000,00	-11.856,33	3.143,67
75360000 Öffentlichkeitsarbeit	-4.868,00	-9.000,00	-14.475,06	-5.475,06
75370000 Bankgebühren	-4.011,15	-5.000,00	-3.877,38	1.122,62
75390000 Sonstiges	-4.839,36	-6.000,00	-2.801,08	3.198,92
75410000 Versicherungsbeiträge	-115.358,79	-121.800,00	-117.992,12	3.807,88
75412000 Kfz-Versicherungen	-8.499,34	-8.600,00	-8.287,53	312,47
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-10.396,60	-13.450,00	-10.946,23	2.503,77
75430000 Sonstige Beiträge	-1.674,53	-500,00	-2.109,37	-1.609,37
75440000 Sonstige Gebühren	-8.431,42	-11.600,00	-10.732,63	867,37
75810000 Grundsteuer	-5.197,74	-5.500,00	-5.297,74	202,26
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-2.826,26	-3.500,00	-2.810,47	689,53

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
75920000 Verfügungsmittel	-1.000,00	-2.000,00	-196,30	1.803,70
75930000 Repräsentationen	-42.645,38	-35.100,00	-46.203,80	-11.103,80
75990000 Sonstige	0,00	-300,00	-780,00	-480,00
75992000 Sonstige (Personalabrechnung)	0,00	0,00	-141,84	-141,84
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.836.267,72	-10.428.890,00	-12.227.409,36	-1.798.510,36
18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-964.672,27	-1.711.790,00	-1.292.982,18	478.887,82
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	334.081,24	2.518.000,00	61.000,00	-2.457.000,00
68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	293.650,00	315.000,00	0,00	-315.000,00
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	40.431,24	1.170.000,00	38.000,00	-1.132.000,00
68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	1.033.000,00	0,00	-1.033.000,00
68170000 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	16.500,00	16.500,00
68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.930,00	40.000,00	47.270,17	7.270,17
68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	390,00	40.000,00	41.350,00	1.350,00
68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	12.540,00	0,00	5.920,17	5.920,17
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	20.000,00	20.000,00
68300000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	347.011,24	2.558.000,00	128.270,17	-2.429.729,83
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00
78220000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-591.200,36	-3.591.000,00	-262.199,23	3.328.800,77
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-591.200,36	-3.591.000,00	-262.199,23	3.328.800,77
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-161.298,45	-207.537,89	-175.957,75	31.580,14
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-122.070,88	-204.537,89	-139.569,29	64.968,60
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-39.227,57	-3.000,00	-36.388,46	-33.388,46
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-57.500,00	-10.000,00	-44.135,56	-34.135,56
78180000 Aktivierbare Zuwendungen an übrige Bereiche	-57.500,00	-10.000,00	-44.135,56	-34.135,56
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	-13.360,72	-10.000,00	-4.658,85	5.341,15
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-13.360,72	-10.000,00	-4.658,85	5.341,15
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-823.359,53	-3.858.537,89	-486.951,39	3.371.586,50

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-476.348,29	-1.300.537,89	-358.681,22	941.856,67
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.441.020,56	-3.012.327,89	-1.591.583,40	1.420.744,49
34. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.091.000,00	1.310.000,00	569.000,00	-741.000,00
69140000 Einzahlungen aus Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.091.000,00	1.310.000,00	0,00	-1.310.000,00
69170000 Einzahlungen aus Krediten von privaten Unternehmen	0,00	0,00	569.000,00	569.000,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-164.986,83	-247.000,00	-233.713,93	13.286,97
79140000 Tilgung von Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	-124.002,84	-203.000,00	-187.774,62	15.225,38
79170000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen	-40.983,99	-44.000,00	-45.938,41	-1.938,41
36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	926.013,17	1.063.900,00	335.286,97	-727.713,03
37. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	2.000.000,00	1.958.790,00	1.000.000,00	-958.790,00
69210000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung vom öffentlichen Bereich	2.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
69220000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung vom privaten Kapitalmarkt	0,00	1.958.790,00	0,00	-1.958.790,00
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	2.000.000,00	1.958.790,00	1.000.000,00	-958.790,00
40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.926.013,17	3.021.790,00	1.335.286,97	-1.686.503,03
41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	1.484.992,61	9.462,11	-256.296,43	-265.758,54
42. = Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00
43. + Bestand an Finanzmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	-151.236,92	1.333.756,00	1.333.755,69	-0,31
18311000 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 12-872008	42.598,57	0,00	32.603,15	32.603,15
18312000 Volksbank Saarlouis eG - Nr. 22/0008.3612	-202.500,90	0,00	1.287.736,97	1.287.736,97
18313000 Postbank Saarbrücken - Nr. 18095-664	3.214,15	0,00	5.096,89	5.096,89
18314000 Volksbank Saarlouis eG - Nr. 22.0008.3639	1.779,89	0,00	1.709,14	1.709,14
18315100 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155599	656,88	0,00	1.633,61	1.633,61
18315200 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155375	42,14	0,00	558,64	558,64
18315300 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155425	480,48	0,00	958,82	958,82
18315400 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155565	1.713,72	0,00	2.498,68	2.498,68
18315500 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155573	425,42	0,00	618,62	618,62
18315600 Sparkasse Saarbrücken - Nr. 74155581	352,73	0,00	341,17	341,17
<Diverse>	0,00	1.333.756,00	0,00	-1.333.756,00
44. = Bestand an Finanzmitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.333.755,69	1.343.218,11	1.077.459,26	-265.758,85

*** 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)
	2011	2012	2012	2012
	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	132.398,88	116.400,00	116.580,81	180,81
41410000 Zuweisungen vom Land	59.515,54	52.000,00	47.633,76	-4.366,24
41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	71.983,34	64.000,00	61.243,40	-2.756,60
41470000 Zuschüsse von privaten Unternehmen	400,00	400,00	7.300,00	900,00
41480000 Zuschüsse von übrigen Bereichen	500,00	0,00	6.403,65	6.403,65
3. + sonstige Transfererträge	8.703,81	2.500,00	2.185,06	-314,94
42130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.203,81	2.500,00	2.185,06	-314,94
42900000 Sonstige Transfererträge	6.500,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.928,03	30.700,00	33.555,30	2.855,30
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	56,00	0,00	-56,00	-56,00
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	26.872,03	30.700,00	33.611,30	2.911,30
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	14.814,30	7.100,00	18.135,54	11.035,54
44160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	5.905,20	2.100,00	1.695,90	-404,10
44190000 Sonstige	8.906,10	5.000,00	16.439,64	11.439,64
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.991,80	87.550,00	125.629,69	38.079,69
44210000 Erstattungen vom Land	0,00	0,00	7.859,00	7.859,00
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	45.632,39	0,00	0,00	0,00
44230000 Erstattungen von Zweckverbänden	257,05	50,00	351,44	301,44
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	8.292,35	7.000,00	6.531,13	-468,87
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	83.611,23	79.000,00	95.014,23	16.014,23
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	11.442,95	0,00	14.719,01	14.719,01
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.755,83	1.500,00	1.154,88	-345,12
7. + sonstige ordentliche Erträge	49.224,73	28.065,00	62.552,10	34.487,10
45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	512,00	500,00	563,42	63,42
45270000 Versicherungserstattungen	24.905,04	0,00	33.228,11	33.228,11
45290000 Sonstige	666,35	500,00	538,25	38,25
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	22.692,00	27.065,00	29.121,00	2.056,00
45900000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	449,34	0,00	-898,68	-898,68
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	383.058,55	272.315,00	358.638,50	86.323,50
11. - Personalaufwendungen	-807.835,68	-805.150,00	-773.252,64	31.897,36
50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	-62.354,37	-60.500,00	-60.245,99	254,01
50210000 Bezüge der Beamten	-283.498,94	-297.800,00	-228.882,89	68.917,11
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-300.539,63	-311.400,00	-330.660,24	-19.260,24
50310000 für Beamte	-8.514,61	-4.800,00	-9.274,42	-4.474,42
50320000 für tariflich Beschäftigte	-25.211,42	-26.500,00	-28.126,18	-1.626,18

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)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
50410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-5.127,46	-5.250,00	-4.289,18	960,82
50420000 für tariflich Beschäftigte	-61.324,72	-58.800,00	-67.394,54	-8.594,54
50510000 Beihilfen für Beamte	-46.266,00	-35.000,00	-37.314,75	-2.314,75
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-42,00	-100,00	-42,00	58,00
50610000 Personalnebenaufwendungen	-4.387,71	-2.600,00	-4.624,33	-2.024,33
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-10.568,82	-2.400,00	2.398,72	1,88
12. - Versorgungsaufwendungen	-158.055,74	-194.100,00	-204.324,05	-10.224,05
51100000 Versorgungsaufwendungen	-158.055,74	-194.100,00	-204.324,05	-10.224,05
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-559.323,81	-536.700,00	-588.408,07	-51.708,07
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-68.221,74	-72.500,00	-69.873,64	2.626,36
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-32.606,88	-33.500,00	-35.431,84	-1.931,84
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-76.892,15	-21.000,00	-48.569,76	-27.569,76
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	500,00	-216,46	283,54
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-3.418,85	-4.000,00	-4.230,01	-230,01
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-11.099,71	-12.500,00	-12.227,52	272,48
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-12.887,75	-15.600,00	-3.512,56	12.087,44
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-14.676,96	-16.700,00	-13.481,90	3.218,10
52410000 Schülerbeförderungskosten	-232.020,54	-250.000,00	-268.327,91	-18.327,91
52450000 Aufwendungen für Schulbuchausleihe (Anschaffung Schulbücher)	-9.487,65	-5.000,00	-19.299,57	-14.299,57
52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	-378,49	-200,00	-147,98	52,02
52510000 Erstattungen an das Land	-17.199,84	-12.000,00	-11.466,56	533,44
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-813,63	-1.000,00	-767,12	232,88
52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-78.419,62	-91.000,00	-99.655,24	-8.655,24
14. Bilanzielle Abschreibungen	-205.212,09	-224.884,00	-464.031,32	-239.147,32
57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-6.005,07	-5.725,00	-6.831,25	-1.106,25
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-159.492,77	-179.813,00	-416.273,17	-236.460,17
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-39.714,25	-39.346,00	-40.926,90	-1.580,90
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-115.320,63	-115.900,00	-116.535,79	-635,79
53120000 Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-4.914,00	-5.000,00	-7.190,00	-2.190,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	0,00	0,00	-12.750,00	-12.750,00
53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	-103.906,63	-110.900,00	-96.595,79	14.304,21
53900000 Sonstige Transferaufwendungen	-6.500,00	0,00	0,00	0,00
16. - Soziale Sicherung	-2.203,81	-2.500,00	-2.185,06	314,94
54310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-2.203,81	-2.500,00	-2.185,06	314,94
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-422.788,14	-451.200,00	-475.780,55	-24.580,55
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-3.773,74	-7.700,00	-7.764,40	-64,40
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-4.327,57	-6.000,00	-5.956,13	43,87
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	-300,00	-107,53	192,47
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-52.243,21	-53.500,00	-56.340,75	-2.840,75
55220000 Leasing	-23.034,07	-15.000,00	-23.588,69	-8.588,69
55240000 Datenverarbeitung	-71.072,55	-80.000,00	-88.191,60	-8.191,60
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-27.173,29	-40.000,00	-12.774,32	27.225,68
55290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-465,79	-1.200,00	-398,70	801,30
55310000 Büromaterial	-30.234,71	-25.400,00	-31.071,74	-5.671,74
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-8.795,56	-9.100,00	-10.942,33	-1.842,33
55330000 Porto und Versandkosten	-12.623,48	-15.200,00	-17.681,23	-2.481,23
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-15.250,97	-19.200,00	-15.550,87	3.649,13
55350000 öffentliche Bekanntmachungen	-11.872,93	-15.000,00	-11.854,19	3.145,81
55360000 Öffentlichkeitsarbeit	-4.582,41	-7.500,00	-13.999,02	-6.499,02
55390000 Sonstiges	-4.335,38	-2.000,00	-1.599,77	400,23
55410000 Versicherungsbeiträge	-93.130,34	-100.300,00	-96.770,08	3.529,92
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-9.132,81	-12.000,00	-9.804,83	2.195,17
55430000 Sonstige Beiträge	-2.524,83	-500,00	-5.075,84	-4.575,84
55440000 Sonstige Gebühren	-4.002,27	-4.600,00	-4.756,56	-156,56
55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	-16.440,38	-16.440,38
55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen	-6,48	0,00	0,00	0,00
55541000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	-909,50	0,00	0,00	0,00
55810000 Grundsteuer	-160,08	-200,00	-162,67	37,33
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-371,00	-400,00	-776,00	-376,00
55920000 Verfügungsmittel	-1.000,00	-2.000,00	-196,30	1.803,70
55930000 Repräsentationen	-41.739,81	-34.100,00	-43.196,62	-9.096,62
55990000 Sonstige	-25,36	0,00	-780,00	-780,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.270.739,90	-2.330.434,00	-2.624.517,48	-294.083,48
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)	-1.887.681,35	-2.058.119,00	-2.265.878,98	-207.759,98
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

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)	-1.887.681,35	-2.058.119,00	-2.265.878,98	-207.759,98
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)	-1.887.681,35	-2.058.119,00	-2.265.878,98	-207.759,98
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	173.202,00	183.000,00	150.428,00	-32.572,00
48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	173.202,00	183.000,00	150.428,00	-32.572,00
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-153.053,18	-59.000,00	-126.175,29	-67.175,29
58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-153.053,18	-59.000,00	-126.175,29	-67.175,29
30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)	-1.867.532,53	-1.934.119,00	-2.241.626,27	-307.507,27

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

Lesee exemplar

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)
	2011	2012	2012	2012
	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	112.987,51	116.400,00	126.939,17	10.539,17
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	54.971,26	52.000,00	52.437,34	437,34
61420000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	57.116,25	64.000,00	67.648,18	3.648,18
61470000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	400,00	400,00	450,00	50,00
61480000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	500,00	0,00	6.403,65	6.403,65
3. + sonstige Transfereinzahlungen	10.974,86	2.500,00	2.174,69	-325,31
62130000 Leistungen von Sozialleistungsträgern	4.474,86	2.500,00	2.174,69	-325,31
62900000 Sonstige Transfereinzahlungen	6.500,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.442,94	30.700,00	32.675,50	1.975,50
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	27.442,94	30.700,00	32.675,50	1.975,50
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	14.879,23	7.100,00	18.180,54	11.080,54
64160000 Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	5.905,20	2.100,00	1.695,90	-404,10
64190000 Sonstige	8.974,03	5.000,00	16.484,64	11.484,64
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	167.116,17	87.550,00	169.251,67	81.701,67
64210000 Erstattungen vom Land	0,00	0,00	7.644,40	7.644,40
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	45.632,39	45.632,39
64230000 Erstattungen von Zweckverbänden	632,87	50,00	186,40	136,40
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	9.386,61	7.000,00	6.600,12	-399,88
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	152.498,23	79.000,00	89.168,00	10.168,00
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.795,63	0,00	18.897,08	18.897,08
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	1.802,83	1.500,00	1.123,28	-376,72
7. + sonstige Einzahlungen	25.998,94	1.000,00	34.979,98	33.979,98
65220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	560,40	500,00	552,42	52,42
65270000 Versicherungserstattungen	24.784,19	0,00	33.799,31	33.799,31
65290000 Sonstige	654,35	500,00	628,25	128,25
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.399,65	245.250,00	384.201,55	138.951,55
10. - Personalauszahlungen	-796.144,20	-805.150,00	-824.873,64	-19.723,64
70100000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätige	-58.470,60	-60.500,00	-56.006,58	4.493,42
70210000 Bezüge der Beamten	-285.634,14	-297.800,00	-266.627,18	31.172,82
70220000 für tariflich Beschäftigte	-300.539,63	-311.400,00	-330.601,93	-19.201,93
70310000 für Beamte	-7.548,90	-4.800,00	-9.916,61	-5.116,61
70320000 für tariflich Beschäftigte	-25.211,42	-26.500,00	-28.126,18	-1.626,18
70410000 für Beamte (u.a. Nachversicherung)	-5.036,87	-5.250,00	-4.228,29	1.021,71
70420000 für tariflich Beschäftigte	-61.324,72	-58.800,00	-67.394,54	-8.594,54

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)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-46.308,00	-35.100,00	-46.308,00	-11.208,00
70600000 Personalnebenausgaben	-3.749,71	-2.600,00	-5.017,60	-2.417,60
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-2.320,21	-2.400,00	-10.646,73	-8.246,73
11. - Versorgungsauszahlungen	-158.055,74	-194.100,00	-204.324,05	-10.224,05
71100000 Versorgungsauszahlungen	-158.055,74	-194.100,00	-204.324,05	-10.224,05
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-583.454,12	-536.700,00	-592.497,41	-55.797,41
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-103.277,89	-106.000,00	108.764,48	-2.764,48
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-74.753,74	-21.000,00	-49.526,11	-28.526,11
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	0,00	-500,00	-216,46	283,54
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-3.553,55	-4.000,00	-3.846,21	153,79
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-11.099,71	-12.500,00	-12.192,00	308,00
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-12.858,80	-15.600,00	-3.428,06	12.171,94
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-16.090,05	-16.700,00	-12.700,11	3.999,89
72410000 Schülerbeförderungskosten	-252.552,26	-250.000,00	-271.942,23	-21.942,23
72450000 Auszahlungen für Schulbuchausleihe (Anschaffung Schulbücher)	-9.487,65	-5.000,00	-19.299,57	-14.299,57
72490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	-549,06	-200,00	-160,82	39,18
72510000 Erstattungen an das Land	-14.333,20	-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	-813,63	-1.000,00	-767,12	232,88
72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-82.884,58	-91.000,00	-94.121,04	-3.121,04
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-116.867,86	-115.900,00	-84.268,38	31.631,62
73120000 Auszahlungen von Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-4.914,00	-5.000,00	-7.190,00	-2.190,00
73180000 Auszahlungen von Zuschüssen an übrige Bereiche	-105.453,86	-110.900,00	-77.078,38	33.821,62
73900000 Sonstige Transferauszahlungen	-6.500,00	0,00	0,00	0,00
15. - Soziale Sicherung	-2.722,10	-3.700,00	-2.146,16	1.553,84
74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-518,29	-1.200,00	-398,70	801,30
74310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-2.203,81	-2.500,00	-1.747,46	752,54
16. - sonstige Auszahlungen	-409.031,60	-450.000,00	-461.135,68	-11.135,68
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-3.137,24	-7.700,00	-8.430,40	-730,40
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-3.760,55	-6.000,00	-5.807,53	192,47
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung,	0,00	-300,00	-107,53	192,47

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>				
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-52.243,21	-53.500,00	-56.340,75	-2.840,75
75220000 Leasing	-20.615,74	-15.000,00	-26.007,02	-11.007,02
75240000 Datenverarbeitung	-72.533,87	-80.000,00	-85.832,42	-5.832,42
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-14.791,87	-40.000,00	-27.849,51	17.150,49
75310000 Büromaterial	-30.658,47	-25.400,00	-26.841,41	-1.441,41
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-9.736,47	-9.100,00	-10.125,35	-1.025,35
75330000 Porto und Versandkosten	-12.682,03	-15.200,00	-17.681,23	-2.481,23
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-15.294,67	-19.200,00	-15.326,04	3.863,96
75350000 Öffentliche Bekanntmachungen	-12.137,89	-15.000,00	-11.856,33	3.143,67
75360000 Öffentlichkeitsarbeit	-4.582,41	-7.500,00	-13.999,02	-6.499,02
75390000 Sonstiges	-4.628,07	-2.000,00	-953,02	1.046,98
75410000 Versicherungsbeiträge	-95.103,86	-100.300,00	-96.770,08	3.529,92
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-9.258,81	-12.000,00	-9.804,83	2.195,17
75430000 Sonstige Beiträge	-1.674,53	-500,00	-2.109,37	-1.609,37
75440000 Sonstige Gebühren	-3.274,35	-4.600,00	-5.349,68	-749,68
75810000 Grundsteuer	-160,00	-200,00	-162,67	37,33
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-371,00	-400,00	-776,00	-376,00
75920000 Verfügungsmittel	-1.000,00	-2.000,00	-196,30	1.803,70
75930000 Repräsentationen	-41.386,68	-34.100,00	-43.019,19	-8.919,19
75990000 Sonstige	0,00	0,00	-780,00	-780,00
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.066.275,62	-2.105.550,00	-2.169.245,32	-63.695,32
18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.706.875,97	-1.860.300,00	-1.785.043,77	75.256,23
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	298.046,10	2.367.000,00	38.000,00	-2.329.000,00
68100000 Investitionszuweisungen vom Bund	293.650,00	315.000,00	0,00	-315.000,00
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	4.396,10	1.067.000,00	38.000,00	-1.029.000,00
68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	985.000,00	0,00	-985.000,00
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	298.046,10	2.367.000,00	38.000,00	-2.329.000,00
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-321.443,40	-3.350.000,00	-17.364,11	3.332.635,89
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-321.443,40	-3.350.000,00	-17.364,11	3.332.635,89
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-66.450,91	-35.000,00	-40.858,65	-5.858,65
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-36.884,33	-35.000,00	-18.936,48	16.063,52

Teilhaushalt

1 Zentrale Dienste

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-29.566,58	0,00	-21.922,17	-21.922,17
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-2.500,00	-10.000,00	-5.000,00	5.000,00
78180000 Aktivierbare Zuwendungen an übrige Bereiche	-2.500,00	-10.000,00	-5.000,00	5.000,00
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	-13.360,72	-10.000,00	-4.658,85	5.341,15
78210000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-13.360,72	-10.000,00	-4.658,85	5.341,15
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-403.755,03	-3.405.000,00	-67.881,61	3.337.118,39
32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-105.708,93	1.038.000,00	-29.881,61	1.008.118,39
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-1.812.584,90	-2.898.300,00	-1.814.925,38	1.083.374,62
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	-1.812.584,90	-2.898.300,00	-1.814.925,38	1.083.374,62
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	-1.812.584,90	-2.898.300,00	-1.814.925,38	1.083.374,62

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Transfererträge	2.154,32	1.200,00	1.765,80	565,80
42120000 Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	2.154,32	1.200,00	1.765,80	565,80
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	82.660,11	87.000,00	84.230,78	-2.769,22
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	79.895,11	83.000,00	80.492,58	-2.507,42
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	2.765,00	4.000,00	3.738,20	-261,80
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.055,67	3.250,00	3.329,15	79,15
44200000 Erstattungen vom Bund	363,80	750,00	727,60	-22,40
44210000 Erstattungen vom Land	5.075,04	2.500,00	0,00	-2.500,00
44230000 Erstattungen von Zweckverbänden	134,43	0,00	0,00	0,00
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	242,64	0,00	0,00	0,00
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.428,85	0,00	1.474,75	1.474,75
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.810,81	0,00	1.126,80	1.126,80
7. + sonstige ordentliche Erträge	14.364,92	11.526,00	19.976,85	8.450,85
45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	0,00	0,00	2.499,00	2.499,00
45210000 Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	6.738,92	7.000,00	4.705,91	-2.294,09
45260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0,00	3.051,80	3.051,80
45270000 Versicherungserstattungen	3.300,00	0,00	5.319,14	5.319,14
45290000 Sonstige	0,00	200,00	0,00	-200,00
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	4.326,00	4.326,00	4.401,00	75,00
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	111.235,02	102.976,00	109.302,58	6.326,58
11. - Personalaufwendungen	-313.439,94	-325.150,00	-316.736,63	8.413,37
50110000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	-15.152,71	-17.000,00	-15.329,00	1.671,00
50210000 Bezüge der Beamten	-76.682,88	-77.800,00	-70.233,39	7.566,61
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-163.822,04	-166.000,00	-171.329,12	-5.329,12
50310000 für Beamte	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00
50320000 für tariflich Beschäftigte	-15.514,24	-15.000,00	-16.186,80	-1.186,80
50420000 für tariflich Beschäftigte	-35.367,10	-36.000,00	-36.729,80	-729,80
50510000 Beihilfen für Beamte	-5.662,00	-10.000,00	-5.662,00	4.338,00
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-18,00	-50,00	-18,00	32,00
50610000 Personalnebenaufwendungen	0,00	-500,00	0,00	500,00
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-1.220,97	-1.300,00	-1.248,52	51,48
12. - Versorgungsaufwendungen	-38.500,00	-44.200,00	-27.824,00	16.376,00
51100000 Versorgungsaufwendungen	-38.500,00	-44.200,00	-27.824,00	16.376,00
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-140.556,17	-148.850,00	-164.543,68	-15.693,68

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-15.323,40	-14.500,00	-15.914,64	-1.414,64
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-15.187,58	-13.000,00	-17.724,00	-4.724,00
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-6.076,84	-5.500,00	-8.636,83	-3.136,83
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-14.019,63	-23.000,00	16.056,42	6.943,58
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-12.425,07	-10.000,00	-13.467,93	-3.467,93
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-522,53	-1.000,00	-1.067,33	-61,33
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-11.743,79	-12.400,00	-19.149,60	-6.749,60
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-8.747,17	-20.500,00	-7.748,15	12.751,85
52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	-50,00	0,00	50,00
52500000 Erstattungen an den Bund	-32.436,66	-25.000,00	-36.864,84	-11.864,84
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-9.743,06	-7.400,00	-10.025,62	-2.625,62
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.645,63	-500,00	-408,18	91,82
52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und für Dienstleistungen	-12.690,81	-16.000,00	-17.486,14	-1.486,14
14 - bilanzielle Abschreibungen	-40.992,74	-40.820,00	-49.570,18	-8.750,18
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	-19.829,74	-19.657,00	-28.407,18	-8.750,18
15 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-9.260,71	-7.000,00	-9.551,42	-2.551,42
53170000 Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	-500,00	-600,00	0,00	600,00
53180000 Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	-8.760,71	-6.400,00	-9.551,42	-3.151,42
16 - Soziale Sicherung	-2.154,32	-1.200,00	-1.765,80	-565,80
54310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-2.154,32	-1.200,00	-1.765,80	-565,80
17 - sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.020,05	-59.800,00	-62.294,98	-2.494,98
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-11.099,47	-14.000,00	-6.825,67	7.174,33
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-552,02	-1.500,00	-854,30	645,70
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-7.165,78	-15.000,00	-26.456,35	-11.456,35
55310000 Büromaterial	-4.290,71	-5.300,00	-3.422,13	1.877,87
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-7.612,48	-7.700,00	-7.056,69	643,31
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-2.582,11	-3.100,00	-4.336,23	-1.236,23
55360000 Öffentlichkeitsarbeit	-285,59	-1.500,00	-476,04	1.023,96

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
55390000 Sonstiges	0,00	-3.000,00	-1.837,41	1.162,59
55410000 Versicherungsbeiträge	-5.223,26	-5.500,00	-5.665,37	-165,37
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-691,56	-1.000,00	-691,56	308,44
55440000 Sonstige Gebühren	-1.068,00	-1.200,00	-890,39	309,61
55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen	-50,00	0,00	0,00	0,00
55930000 Repräsentationen	-1.399,07	-1.000,00	-3.782,84	-2.782,84
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-586.923,93	-627.020,00	-632.286,69	-5.266,69
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)	-475.688,91	-524.044,00	-522.984,11	1.059,89
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)	-475.688,91	-524.044,00	-522.984,11	1.059,89
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)	-475.688,91	-524.044,00	-522.984,11	1.059,89
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-58.223,30	-66.000,00	-64.630,30	1.369,70
58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-58.223,30	-66.000,00	-64.630,30	1.369,70
30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)	-533.912,21	-590.044,00	-587.614,41	2.429,59

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

LESEREXEMPLAR

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	5.104,05	1.200,00	3.015,28	1.815,28
62120000 Unterhaltungsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	2.154,32	1.200,00	1.765,80	565,80
69910000 Einzahlungen FW	2.949,73	0,00	1.249,48	1.249,48
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.356,79	87.000,00	84.236,82	-2.763,18
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	79.711,11	83.000,00	80.173,08	-2.826,92
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	4.645,68	4.000,00	4.063,74	63,74
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.002,79	3.250,00	10.568,02	7.318,02
64200000 Erstattungen vom Bund	363,80	750,00	727,60	-22,40
64210000 Erstattungen vom Land	0,00	2.500,00	5.075,04	2.575,04
64230000 Erstattungen von Zweckverbänden	0,00	0,00	134,43	134,43
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	242,64	242,64
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	145,38	0,00	2.312,49	2.312,49
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.493,61	0,00	2.075,82	2.075,82
7. + sonstige Einzahlungen	9.819,20	7.200,00	13.198,95	5.998,95
65210000 Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	6.519,20	7.000,00	4.828,01	-2.171,99
65260000 Verkauf von Angebotsunterlagen	0,00	0,00	3.051,80	3.051,80
65270000 Versicherungserstattungen	3.300,00	0,00	5.319,14	5.319,14
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	103.282,83	98.650,00	111.019,07	12.369,07
10. - Personalauszahlungen	-313.215,14	-325.150,00	-317.386,58	7.763,42
70100000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätige	-14.927,91	-17.000,00	-15.858,80	1.141,20
70210000 Bezüge der Beamten	-76.682,88	-77.800,00	-70.353,54	7.446,46
70220000 für tariflich Beschäftigte	-163.822,04	-166.000,00	-171.329,12	-5.329,12
70310000 für Beamte	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00
70320000 für tariflich Beschäftigte	-15.514,24	-15.000,00	-16.186,80	-1.186,80
70420000 für tariflich Beschäftigte	-35.367,10	-36.000,00	-36.729,80	-729,80
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-5.680,00	-10.050,00	-5.680,00	4.370,00
70600000 Personalnebenausgaben	0,00	-500,00	0,00	500,00
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-1.220,97	-1.300,00	-1.248,52	51,48
11. - Versorgungsauszahlungen	-38.500,00	-44.200,00	-27.824,00	16.376,00
71100000 Versorgungsauszahlungen	-38.500,00	-44.200,00	-27.824,00	16.376,00
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-156.461,95	-148.850,00	-163.915,22	-15.065,22
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-33.978,62	-27.500,00	-32.421,40	-4.921,40
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-9.438,79	-5.500,00	-8.331,00	-2.831,00

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-12.023,52	-23.000,00	-16.963,88	6.036,12
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-11.788,95	-10.000,00	-13.830,37	-3.830,37
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-522,53	-1.000,00	-1.061,33	-61,33
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-12.822,40	-12.400,00	10.653,69	-7.253,69
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-8.374,61	-20.500,00	-7.896,93	12.603,07
72490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	-50,00	0,00	50,00
72500000 Erstattungen an den Bund	-33.998,39	-25.000,00	-36.303,98	-11.303,98
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-9.137,35	-7.400,00	-9.731,86	-2.331,86
72580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.603,03	-500,00	-450,78	49,22
72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.773,76	-16.000,00	-17.270,00	-1.270,00
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-10.896,92	-7.000,00	-8.726,51	-1.726,51
73170000 Auszahlungen von Zuschüsse an private Unternehmen	-300,00	-600,00	-200,00	400,00
73180000 Auszahlungen von Zuschüsse an übrige Bereiche	-10.510,36	-6.400,00	-6.591,67	-191,67
79910000 Auszahlungen FW	-86,56	0,00	-1.934,84	-1.934,84
15. - Soziale Sicherung	-2.829,69	-1.200,00	-1.324,35	-124,35
74310000 Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-2.829,69	-1.200,00	-1.324,35	-124,35
16. - sonstige Auszahlungen	-38.535,41	-59.800,00	-61.355,20	-1.555,20
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-10.293,18	-14.000,00	-8.059,65	5.940,35
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-336,52	-1.500,00	-1.052,05	447,95
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-4.988,86	-15.000,00	-24.045,93	-9.045,93
75310000 Büromaterial	-4.081,76	-5.300,00	-3.650,11	1.649,89
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-7.740,78	-7.700,00	-7.443,95	256,05
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-2.567,20	-3.100,00	-4.354,16	-1.254,16
75360000 Öffentlichkeitsarbeit	-285,59	-1.500,00	-476,04	1.023,96
75390000 Sonstiges	0,00	-3.000,00	-1.837,41	1.162,59
75410000 Versicherungsbeiträge	-5.223,26	-5.500,00	-5.665,37	-165,37
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-691,56	-1.000,00	-691,56	308,44
75440000 Sonstige Gebühren	-1.068,00	-1.200,00	-894,36	305,64
75930000 Repräsentationen	-1.258,70	-1.000,00	-3.184,61	-2.184,61
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-560.439,11	-586.200,00	-580.531,86	5.668,14
18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-457.156,28	-487.550,00	-469.512,79	18.037,21

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	48.000,00	1.500,00	-46.500,00
68120000 Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	48.000,00	0,00	-48.000,00
68170000 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00
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	48.000,00	4.000,00	-44.000,00
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-39.566,57	0,00	-183.054,07	-183.054,07
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-39.566,57	0,00	-183.054,07	-183.054,07
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-5.416,79	-144.500,00	-48.318,42	96.181,58
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-1.852,26	-141.500,00	-39.138,51	102.361,49
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-3.864,53	-3.000,00	-9.179,91	-6.179,91
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	-44.983,36	-144.500,00	-231.372,49	-86.872,49
32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-44.983,36	-96.500,00	-227.372,49	-130.872,49
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-502.139,64	-584.050,00	-696.885,28	-112.835,28
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	-502.139,64	-584.050,00	-696.885,28	-112.835,28
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	-502.139,64	-584.050,00	-696.885,28	-112.835,28

Teilhaushalt

2 Bürger, Sicherheit

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4

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

Lesee exemplar

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.866,87	1.900,00	11.866,87	9.966,87
41410000 Zuweisungen vom Land	1.454,87	1.500,00	11.454,87	9.954,87
41420000 Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	412,00	400,00	412,00	12,00
3. + sonstige Transfererträge	4.303,49	0,00	1.227,00	1.227,00
42900000 Sonstige Transfererträge	4.303,49	0,00	1.227,00	1.227,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.949,12	21.063,00	28.700,96	7.637,96
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	12.151,22	6.100,00	10.616,60	4.516,60
43200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	10.561,90	12.000,00	15.272,00	3.272,00
43210000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Sonderbehälter)	423,00	500,00	699,36	199,36
43230000 Benutzungsgebühren, Abfallwirtschaft (Grünschnittanhänger)	1.350,00	2.000,00	1.650,00	-350,00
43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	463,00	463,00	463,00	0,00
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	260.309,07	256.300,00	542.038,60	285.738,60
44120000 Mieten und Pachten	-342,98	0,00	0,00	0,00
44121000 Mieten	41.479,29	38.600,00	32.033,61	-6.566,39
44122000 Pachten	83.163,39	70.000,00	369.138,39	299.138,39
44150000 Bestattungswesen	125.361,18	140.000,00	130.800,58	-9.199,42
44180000 Umsatzbeteiligung	6.702,39	5.700,00	6.399,49	699,49
44190000 Sonstige	3.945,80	2.000,00	3.666,53	1.666,53
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	212.273,75	109.200,00	159.423,60	50.223,60
44210000 Erstattungen vom Land	0,00	0,00	21.188,59	21.188,59
44220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	72.931,91	12.000,00	22.488,66	10.488,66
44230000 Erstattungen von Zweckverbänden	37.263,80	35.000,00	39.086,76	4.086,76
44240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	13.147,25	0,00	223,19	223,19
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	68.417,92	61.000,00	60.526,20	-473,80
44270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	20.512,87	1.000,00	15.848,08	14.848,08
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	200,00	62,12	-137,88
7. + sonstige ordentliche Erträge	58.373,56	38.422,00	100.053,99	61.631,99
45110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	12.712,50	0,00	28.301,18	28.301,18
45270000 Versicherungserstattungen	3.328,68	0,00	8.776,81	8.776,81
45290000 Sonstige	1.700,35	2.700,00	4.274,33	1.574,33
45400000 Sonstige Steuererstattungen	119,95	0,00	0,00	0,00
45610000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	24.274,67	24.274,67
45611000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf	1.809,99	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)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Forderungen</i>				
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	36.545,00	35.722,00	34.427,00	-1.295,00
45900000 Sonstige laufende Erträge der Verwaltungstätigkeit	2.157,09	0,00	0,00	0,00
8. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Summe der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	562.075,86	426.885,00	423.311,02	416.426,02
11. - Personalaufwendungen	-1.303.786,78	-1.276.640,00	-1.325.120,31	-48.480,31
50210000 Bezüge der Beamten	-99.774,17	-99.100,00	-94.180,87	4.919,13
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-922.900,28	-879.400,00	-943.601,07	-64.201,07
50310000 für Beamte	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
50320000 für tariflich Beschäftigte	-76.726,42	-82.400,00	-81.312,43	1.087,57
50420000 für tariflich Beschäftigte	-189.880,89	-189.300,00	-190.959,73	-1.659,73
50510000 Beihilfen für Beamte	-8.493,00	-15.000,00	-8.493,00	6.507,00
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-72,00	140,00	-72,00	68,00
50610000 Personalnebenaufwendungen	-74,40	-3.000,00	-617,45	2.382,55
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-5.868,62	-6.300,00	-5.883,76	416,24
12. - Versorgungsaufwendungen	-43.250,00	-51.700,00	-24.712,00	26.988,00
51100000 Versorgungsaufwendungen	-43.250,00	-51.700,00	-24.712,00	26.988,00
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.323.518,60	-1.320.200,00	-1.158.569,08	161.630,92
52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser	-130.722,67	-132.700,00	-139.902,99	-7.202,99
52210000 Aufwendungen für Heizenergie	-95.691,62	-87.000,00	-96.753,40	-9.753,40
52310000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-92.543,83	-190.000,00	-111.622,53	78.377,47
52320000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-465.885,30	-310.500,00	-272.522,53	37.977,47
52330000 Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	0,00	-1.500,00	-69,97	1.430,03
52340000 Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	-39.246,79	-48.000,00	-44.156,56	3.843,44
52350000 Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-39.315,33	-34.100,00	-39.863,02	-5.763,02
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.767,38	-4.800,00	-6.753,23	-1.953,23
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-3.475,05	-7.100,00	-3.264,87	3.835,13
52440000 Aufwendungen für Streugut	-8.181,36	-12.000,00	-12.343,92	-343,92
52510000 Erstattungen an das Land	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00
52520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-1.922,70	-9.700,00	-5.842,72	3.857,28
52550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-347.861,64	-360.000,00	-350.758,14	9.241,86
52570000 Erstattungen an private Unternehmen	-15.364,98	-7.500,00	-6.832,92	667,08
52580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-1.803,66	-1.000,00	-316,60	683,40
52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und für Dienstleistungen	-76.036,29	-74.300,00	-67.565,68	6.734,32

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)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
14 - bilanzielle Abschreibungen	-1.231.251,71	-1.215.288,00	-1.260.658,29	-45.370,29
57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-33.817,00	-39.901,00	-40.306,23	-405,23
57400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-228.953,00	-216.859,00	-224.586,59	-7.727,59
57500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-892.415,05	-890.803,00	-920.229,67	-29.426,67
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-76.066,66	-67.724,00	-75.535,80	-7.810,80
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-10.143,86	-6.500,00	-1.102,00	5.398,00
53130000 Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	-490,37	-500,00	0,00	500,00
53490000 Sonstige	-5.100,00	-6.000,00	0,00	6.000,00
53900000 Sonstige Transferaufwendungen	-4.553,49	0,00	-1.102,00	-1.102,00
16. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-106.230,82	-87.300,00	-90.896,91	-3.596,91
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-2.184,15	-2.000,00	-13.505,12	-11.505,12
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-6.044,83	-5.200,00	-5.133,01	66,99
55150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-12.601,64	-15.200,00	-13.654,98	1.545,02
55210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-11.779,31	-13.600,00	-11.914,37	1.685,63
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-30.879,85	-3.000,00	-2.564,45	435,55
55310000 Büromaterial	-1.213,75	-1.600,00	-969,58	630,42
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-1.936,10	-2.000,00	-1.892,04	107,96
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-3.618,42	-4.650,00	-3.987,83	662,17
55390000 Sonstiges	0,00	-500,00	0,00	500,00
55410000 Versicherungsbeiträge	-15.031,67	-16.000,00	-15.556,67	443,33
55412000 Kfz-Versicherungen	-8.499,34	-8.600,00	-8.287,53	312,47
55420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-449,84	-450,00	-327,16	122,84
55440000 Sonstige Gebühren	-4.499,00	-5.800,00	-4.147,18	1.652,82
55510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	-1.787,45	-1.787,45
55810000 Grundsteuer	-5.037,66	-5.300,00	-5.135,07	164,93
55820000 Kraftfahrzeugsteuer	-2.455,26	-3.100,00	-2.034,47	1.065,53
55990000 Sonstige	0,00	-300,00	0,00	300,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.018.181,77	-3.957.628,00	-3.861.058,59	96.569,41
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)	-3.456.105,91	-3.530.743,00	-3.017.747,57	512.995,43
20. + Finanzerträge	15.288,62	0,00	26.969,79	26.969,79
47180000 Zinserträge von übrigen Bereichen	15.288,62	0,00	26.969,79	26.969,79
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)	15.288,62	0,00	26.969,79	26.969,79
23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)	-3.440.817,29	-3.530.743,00	-2.990.777,78	539.965,22
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)	-3.440.817,29	-3.530.743,00	-2.990.777,78	539.965,22
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	971.474,82	801.000,00	935.284,13	134.284,13
48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	971.474,82	801.000,00	935.284,13	134.284,13
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-979.247,34	-908.000,00	-934.724,54	-26.724,54
58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-979.247,34	-908.000,00	-934.724,54	-26.724,54
30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)	-3.448.589,81	-3.637.743,00	-2.990.218,19	647.524,81

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

Leseexemplar

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)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.866,87	1.900,00	1.866,87	-33,13
61410000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.454,87	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	4.303,49	0,00	1.227,00	1.227,00
62900000 Sonstige Transfereinzahlungen	4.303,49	0,00	1.227,00	1.227,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.849,57	20.600,00	29.934,93	9.334,03
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	11.884,52	6.100,00	10.888,80	4.788,80
63200000 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	18.965,05	14.500,00	19.045,23	4.545,23
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	312.501,40	256.300,00	295.316,78	39.016,78
64120000 Mieten und Pachten	161.549,43	114.300,00	149.091,85	34.791,85
64150000 Bestattungswesen	146.313,39	140.000,00	142.733,91	2.733,91
64190000 Sonstige	4.638,58	2.000,00	3.491,02	1.491,02
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.487,87	109.200,00	121.803,78	12.603,78
64210000 Erstattungen vom Land	6.192,65	0,00	0,00	0,00
64220000 Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	115,30	12.000,00	0,00	-12.000,00
64230000 Erstattungen von Zweckverbänden	35.841,67	35.000,00	36.487,81	1.487,81
64240000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	14.640,92	0,00	597,89	597,89
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	110.131,05	61.000,00	69.018,92	8.018,92
64270000 Erstattungen von privaten Unternehmen	10.566,28	1.000,00	15.637,04	14.637,04
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	200,00	62,12	-137,88
7. + sonstige Einzahlungen	4.922,47	2.700,00	11.375,34	8.675,34
65270000 Versicherungserstattungen	3.085,27	0,00	7.047,51	7.047,51
65290000 Sonstige	1.717,25	2.700,00	4.327,83	1.627,83
65400000 Sonstige Steuererstattungen	119,95	0,00	0,00	0,00
8. + Zinsen und sonstige Finanzzinseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	531.931,67	390.700,00	461.523,80	70.823,80
10. Personalauszahlungen	-1.303.251,74	-1.276.640,00	-1.325.280,71	-48.640,71
70210000 Bezüge der Beamten	-99.239,13	-99.100,00	-94.341,27	4.758,73
70220000 für tariflich Beschäftigte	-922.900,28	-879.400,00	-943.601,07	-64.201,07
70310000 für Beamte	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
70320000 für tariflich Beschäftigte	-76.726,42	-82.400,00	-81.312,43	1.087,57
70420000 für tariflich Beschäftigte	-189.880,89	-189.300,00	-190.959,73	-1.659,73
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-8.565,00	-15.140,00	-8.565,00	6.575,00
70600000 Personalnebenausgaben	-71,40	-3.000,00	-617,45	2.382,55
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-5.868,62	-6.300,00	-5.883,76	416,24
11. - Versorgungsauszahlungen	-43.250,00	-51.700,00	-24.712,00	26.988,00
71100000 Versorgungsauszahlungen	-43.250,00	-51.700,00	-24.712,00	26.988,00
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.315.685,51	-1.320.200,00	-1.163.013,27	157.186,73

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)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser	-225.286,80	-219.700,00	-239.574,48	-19.874,48
72310000 Auszahlung für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	-86.758,39	-190.000,00	-121.502,47	68.497,53
72320000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	-466.420,28	-310.500,00	-771.520,36	38.979,65
72330000 Auszahlungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	0,00	-1.500,00	0,00	1.500,00
72340000 Auszahlungen für Fahrzeugunterhaltung	-43.013,15	-48.000,00	-39.804,04	8.195,96
72350000 Auszahlungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-37.652,64	-34.100,00	-38.354,61	-4.254,61
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-5.505,66	-4.800,00	-6.612,37	-1.812,37
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-3.725,28	-7.100,00	-3.264,87	3.835,13
72440000 Auszahlungen für Streugut	-15.604,37	-12.000,00	-10.971,92	1.028,08
72510000 Erstattungen an das Land	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00
72520000 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	-2.413,27	-9.700,00	-1.922,70	7.777,30
72550000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-339.282,62	-360.000,00	-347.861,64	12.138,36
72570000 Erstattungen an private Unternehmen	-15.364,98	-7.500,00	-6.832,92	667,08
72580000 Erstattungen an übrige Bereiche	-2.864,95	-1.000,00	-2.120,26	-1.120,26
72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-71.795,68	-74.300,00	-72.670,64	1.629,36
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-9.433,63	-6.500,00	-1.920,16	4.579,84
73130000 Auszahlungen von Zuweisungen an Zweckverbände	-93,13	-500,00	-490,37	9,63
73490000 Sonstiges	-5.100,00	-6.000,00	0,00	6.000,00
73900000 Sonstige Transferauszahlungen	-4.240,50	0,00	-1.429,79	-1.429,79
15. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - sonstige Auszahlungen	-107.579,26	-87.300,00	-91.225,08	-3.925,08
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung, Umschulung	-2.184,15	-2.000,00	-13.725,12	-11.725,12
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-5.375,73	-5.200,00	-6.201,06	-1.001,06
75150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-12.231,38	-15.200,00	-13.687,42	1.512,58
75210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-11.737,31	-13.600,00	-11.956,37	1.643,63
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-33.663,67	-3.000,00	-2.884,95	115,05
75310000 Büromaterial	-1.195,56	-1.600,00	-987,77	612,23
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-1.966,75	-2.000,00	-1.896,02	103,98
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-3.665,28	-4.650,00	-3.934,20	715,80
75390000 Sonstiges	0,00	-500,00	0,00	500,00
75410000 Versicherungsbeiträge	-15.031,67	-16.000,00	-15.556,67	443,33

Teilhaushalt 3 Bauen, Wohnen, Umwelt

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
75412000 Kfz-Versicherungen	-8.499,34	-8.600,00	-8.287,53	312,47
75420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-446,43	-450,00	-449,84	0,16
75440000 Sonstige Gebühren	-4.089,07	-5.800,00	-4.488,59	1.311,41
75810000 Grundsteuer	-5.037,66	-5.300,00	-5.135,07	164,93
75820000 Kraftfahrzeugsteuer	-2.455,26	-3.100,00	-2.074,47	1.065,53
75990000 Sonstige	0,00	-300,00	0,00	300,00
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.779.200,14	-2.742.340,00	-2.606.151,22	136.188,78
18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.247.268,47	-2.351.640,00	-2.144.627,42	207.012,58
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.035,14	103.000,00	21.500,00	-81.500,00
68110000 Investitionszuweisungen vom Land	36.035,14	103.000,00	0,00	-103.000,00
68170000 Investitionszuweisungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
68180000 Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.930,00	40.000,00	44.770,17	4.770,17
68210000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	890,00	40.000,00	41.350,00	1.350,00
68230000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	12.540,00	0,00	3.420,17	3.420,17
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	20.000,00	20.000,00
68300000 Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.965,14	143.000,00	86.270,17	-56.729,83
25. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00
78220000 Auszahlungen für den Erwerb von unbebauten Grundstücken	0,00	-40.000,00	0,00	40.000,00
26. - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-230.190,39	-241.000,00	-61.781,05	179.218,95
78300000 Auszahlungen für die Abwicklung von Baumaßnahmen	-230.190,39	-241.000,00	-61.781,05	179.218,95
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-88.039,72	-28.037,89	-86.376,01	-58.338,12
78260000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-83.634,29	-28.037,89	-81.494,30	-53.456,41
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-4.405,43	0,00	-4.881,71	-4.881,71
28. - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-55.000,00	0,00	-39.135,56	-39.135,56
78180000 Aktivierbare Zuwendungen an übrige Bereiche	-55.000,00	0,00	-39.135,56	-39.135,56
30. - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-373.230,11	-309.037,89	-187.292,62	121.745,27
32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-324.264,97	-166.037,89	-101.022,45	65.015,44

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-2.571.533,44	-2.517.677,89	-2.245.649,87	272.028,02
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	-2.571.533,44	-2.517.677,89	-2.245.649,87	272.028,02
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	-2.571.533,44	-2.517.677,89	-2.245.649,87	272.028,02

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

LESSEEEX

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. Steuern und ähnliche Abgaben	4.596.030,81	4.092.000,00	3.918.249,38	-173.750,62
40110000 Grundsteuer A	6.362,15	7.000,00	6.432,07	-567,93
40120000 Grundsteuer B	607.194,30	660.000,00	686.291,33	26.291,33
40130000 Gewerbesteuer	1.228.847,84	608.000,00	495.408,00	-112.592,00
40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.225.060,43	2.264.000,00	2.227.581,89	-40.418,11
40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	168.995,08	180.000,00	138.091,75	-44.938,25
40310000 Vergnügungssteuer	27.945,00	30.000,00	25.216,00	-4.784,00
40330000 Hundesteuer	41.190,01	49.000,00	49.198,34	198,34
40520000 von Gemeinden- und Gemeindeverbänden	290.436,00	294.000,00	297.000,00	3.060,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.712.776,00	3.599.000,00	3.627.372,00	28.372,00
41110000 vom Land	3.712.776,00	3.599.000,00	3.627.372,00	28.372,00
3. + sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	183,13	100,00	137,31	37,31
43100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	183,13	100,00	137,31	37,31
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.679,00	12.000,00	17.479,00	5.479,00
44260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	14.679,00	12.000,00	17.474,00	5.474,00
44280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	5,00	5,00
7. + sonstige ordentliche Erträge	501.476,15	494.807,00	708.026,21	213.219,21
45220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	11.567,12	15.000,00	7.316,83	-7.683,17
45250000 Konzessionsabgaben	240.457,80	250.000,00	235.847,09	-14.152,91
45290000 Sonstige	59,70	100,00	4,86	-95,14
45611100 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen	10.803,53	0,00	2.698,75	2.698,75
45612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	187.979,00	161.007,00	161.007,00	0,00
45613000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	50.609,00	68.700,00	301.151,68	232.451,68
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	8.825.145,09	8.197.907,00	8.271.263,90	73.356,90
11. - Personalaufwendungen	-389.367,42	-385.150,00	-536.447,63	-151.297,63
50220000 Vergütungen der tariflich Beschäftigten	-170.594,82	-182.500,00	-190.588,51	-8.088,51
50320000 für tariflich Beschäftigte	-15.120,23	-16.300,00	-16.646,83	-346,83
50420000 für tariflich Beschäftigte	-34.948,43	-39.500,00	-38.126,37	1.373,63
50520000 Beihilfen für tariflich Beschäftigte	-6,00	-50,00	-6,00	44,00
50610000 Personalnebenaufwendungen	0,00	-500,00	0,00	500,00
50700000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	-145.787,56	-145.000,00	-289.798,38	-144.798,38
50710000 Zuführungen zu Altersteilzeitrückstellungen	-21.703,18	0,00	0,00	0,00
50920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-1.207,20	-1.300,00	-1.281,54	18,46
12. - Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-297,08	-11.550,00	-255,88	11.294,12
52360000 Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-50,00	-128,28	-78,28

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
52370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-297,08	-1.000,00	-127,60	872,40
52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und für Dienstleistungen	0,00	-10.500,00	0,00	10.500,00
14 - bilanzielle Abschreibungen	-1.443,03	-1.413,00	-1.494,67	-81,67
57200000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	-140,00	-140,00	-140,00	0,00
57800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	-1.303,03	-1.273,00	-1.354,67	-81,67
15. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-4.642.353,79	-4.281.208,00	-4.251.802,55	29.397,45
53110000 Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	-95.088,00	-117.000,00	-116.904,00	96,00
53220000 Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	-200,00	0,00	200,00
53310000 Gewerbesteuerumlage	201.561,79	-115.000,00	-86.050,55	28.949,45
53410000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.645.764,00	-4.049.000,00	-4.048.848,00	152,00
16. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - sonstige ordentliche Aufwendungen	-21.785,95	-16.900,00	-18.485,32	-1.585,32
55120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-660,05	-4.000,00	-3.702,30	297,70
55130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-2.564,57	-3.000,00	-3.239,45	-239,45
55250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	-249,06	-500,00	-1.561,49	-1.061,49
55310000 Büromaterial	-1.160,83	-1.000,00	-1.077,31	-77,31
55320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-1.776,15	-2.500,00	-1.878,20	621,80
55340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-347,36	-400,00	-372,54	27,46
55370000 Bankgebühren	-4.017,15	-5.000,00	-3.883,38	1.116,62
55390000 Sonstiges	-211,29	-500,00	-10,65	489,35
55540000 Wertkorrekturen zu Forderungen	-557,03	0,00	0,00	0,00
55541000 Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	-10.242,46	0,00	-2.760,00	-2.760,00
18. = Summe der Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.055.247,27	-4.696.213,00	-4.808.486,05	-112.273,05
19. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 u. 18)	3.769.897,82	3.501.694,00	3.462.777,85	-38.916,15
20. + Finanzerträge	184.285,40	14.100,00	10.454,47	-3.645,53
47170000 Zinserträge von privaten Unternehmen	4.149,18	1.500,00	7.367,00	5.867,00
47180000 Zinserträge von übrigen Bereichen	55,74	50,00	51,92	1,92
47200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	162,93	500,00	138,50	-361,50
47300000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	179.887,50	12.000,00	2.867,00	-9.133,00
47910000 Erträge aus Gewinnanteilen aus Beteiligungen	30,05	50,00	30,05	-19,95
21. + Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-364.538,38	-445.000,00	-363.914,28	81.085,72
56140000 Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	-272.329,55	-364.000,00	-282.795,20	81.204,80
56170000 Zinsaufwendungen an private Unternehmen	-84.731,33	-79.000,00	-79.574,08	-574,08

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
56910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-7.477,50	-2.000,00	-1.545,00	455,00
22. = Finanzergebnis (Summe 20 bis 21)	-180.252,98	-430.900,00	-353.459,81	77.440,19
23. = ordentliches Jahresergebnis (Summe 19 u. 22)	3.589.644,84	3.070.794,00	3.109.318,04	38.524,04
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)	3.589.644,84	3.070.794,00	3.109.318,04	38.524,04
28. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	45.847,00	49.000,00	39.818,00	-9.182,00
48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	45.847,00	49.000,00	39.818,00	-9.182,00
29. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30. = Jahresergebnis nach ILV (Summe 27, 28 und 29)	3.635.491,84	3.119.794,00	3.149.136,04	29.342,04

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

Leseexemplar

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	4.680.125,53	4.092.000,00	4.062.869,86	-29.130,14
60110000 Grundsteuer A	6.434,03	7.000,00	6.352,72	-647,28
60120000 Grundsteuer B	605.751,00	660.000,00	693.024,25	33.024,25
60130000 Gewerbesteuer	1.209.744,76	608.000,00	530.021,53	-77.978,47
60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.219.883,06	2.264.000,00	2.302.972,15	38.972,15
60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	168.315,03	180.000,00	140.804,87	-39.195,33
60310000 Vergnügungssteuer	27.675,00	30.000,00	29.965,00	-35,00
60330000 Hundesteuer	41.956,65	49.000,00	48.549,54	-450,46
60520000 von Gemeinden- und Gemeindeverbänden	400.366,00	294.000,00	311.180,00	17.180,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.456.269,00	3.599.000,00	3.755.683,00	156.683,00
61110000 vom Land	3.456.269,00	3.599.000,00	3.755.683,00	156.683,00
3. + sonstige Transfereinzahlungen	261.648,68	0,00	1.931.891,75	1.931.891,75
62900000 Sonstige Transfereinzahlungen	127.417,60	0,00	1.854.508,72	1.854.508,72
62900001 Veranstaltungen	3.563,40	0,00	1.470,00	1.470,00
62900003 Landwirtschaftskammer	1.045,81	0,00	2.085,13	2.085,13
62900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	4.660,00	0,00	0,00	0,00
62900005 Spenden	0,00	0,00	50,00	50,00
62900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	64.630,57	0,00	30.326,03	30.326,03
62900008 Fischereiabgaben	1.064,60	0,00	502,85	502,85
62900401 Ersuchen - Sonstige	20.795,04	0,00	12.396,80	12.396,80
62900402 Ersuchen - GEZ	22.119,78	0,00	18.277,05	18.277,05
62900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	7.999,93	0,00	5.563,82	5.563,82
62900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	5.321,15	0,00	5.985,84	5.985,84
62900405 Ersuchen - Regionalverband	2.715,36	0,00	712,77	712,77
69910000 Einzahlungen FW	15,74	0,00	12,74	12,74
4. + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	219,13	100,00	137,31	37,31
63100000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	219,13	100,00	137,31	37,31
5. + privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.448,00	12.000,00	17.479,00	5.479,00
64260000 Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	26.448,00	12.000,00	17.474,00	5.474,00
64280000 Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	5,00	5,00
7. + sonstige Einzahlungen	269.804,40	265.300,00	255.508,31	-9.791,69
65220000 Saumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	10.079,90	15.000,00	8.439,68	-6.560,32
65250000 Konzessionsabgaben	255.560,10	250.000,00	258.464,00	8.464,00
65290000 Sonstige	250,08	300,00	198,46	-101,54
65992000 Sonstige (Personalabrechnung)	3.914,32	0,00	-11.593,83	-11.593,83
8. + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	182.466,56	14.100,00	14.184,53	84,53
67170000 Zinseinzahlungen von privaten Unternehmen	4.133,44	1.500,00	7.354,26	5.854,26
67180000 Zinseinzahlungen von übrigen Bereichen	55,74	50,00	51,92	1,92
67200000 Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	169,83	500,00	146,10	-353,90
67300000 Vollverzinsungen aus Gewerbesteuer (§233a AO)	178.077,50	12.000,00	6.602,20	-5.397,80
67400000 Gewinnanteile von wirtschaftlichen Unternehmen	30,05	50,00	30,05	-19,95

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.876.981,30	7.982.500,00	10.037.753,76	2.055.253,76
10. - Personalauszahlungen	-211.231,00	-240.150,00	-232.510,83	7.639,17
70220000 für tariflich Beschäftigte	-159.949,14	-182.500,00	-176.450,09	6.049,91
70320000 für tariflich Beschäftigte	-15.120,23	-16.300,00	-16.646,83	-346,83
70420000 für tariflich Beschäftigte	-34.948,43	-39.500,00	-38.126,37	1.373,63
70500000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	-6,00	-50,00	-6,00	44,00
70600000 Personalnebenausgaben	0,00	-500,00	0,00	500,00
70920000 Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	-1.207,20	-1.300,00	-1.281,54	18,46
11. - Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-297,08	-11.550,00	-255,88	11.294,12
72360000 Auszahlungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	50,00	-128,28	-78,28
72370000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-297,08	-1.000,00	-127,60	872,40
72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.500,00	0,00	10.500,00
13. - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-302.967,84	-445.000,00	-365.744,09	79.255,91
76150000 Zinsauszahlungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	-218.764,50	-364.000,00	-285.023,01	78.976,99
76180000 Zinsauszahlungen an private Unternehmen	-84.725,84	-79.000,00	-79.574,08	-574,08
76910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 238a AO)	-7.477,50	-2.000,00	-1.147,00	853,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-4.905.221,61	-4.281.200,00	-6.259.016,54	-1.977.816,54
73110000 Auszahlungen von Zuweisungen an das Land	-87.164,00	-117.000,00	-115.086,00	1.914,00
73220000 Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	-200,00	0,00	200,00
73310000 Gewerbesteuerumlage	-215.699,47	-115.000,00	-81.891,18	33.108,82
73410000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-4.345.764,00	-4.049.000,00	-4.048.848,00	152,00
73900000 Sonstige Transferauszahlungen	-125.228,19	0,00	-1.935.241,16	-1.935.241,16
73900001 Veranstaltungen	-3.563,10	0,00	-1.470,00	-1.470,00
73900003 Landwirtschaftskammer	-1.795,75	0,00	-1.951,39	-1.951,39
73900004 Spenden Bürgermeister Amtswechsel	-1.000,00	0,00	-750,00	-750,00
73900005 Spenden	-794,66	0,00	-50,00	-50,00
73900007 Vollstreckungsdienst - Barabrechnungen	-64.630,57	0,00	-30.326,03	-30.326,03
73900008 Fischereiabgaben	-1.056,95	0,00	-510,50	-510,50
73900401 Ersuchen - Sonstige	-20.302,21	0,00	-12.346,80	-12.346,80
73900402 Ersuchen - GEZ	-22.174,78	0,00	-18.277,05	-18.277,05
73900403 Ersuchen - Stadt Saarbrücken	-7.999,93	0,00	-5.563,82	-5.563,82
73900404 Ersuchen - Stadt Völklingen	-5.321,15	0,00	-5.985,84	-5.985,84
73900405 Ersuchen - Regionalverband	-2.715,36	0,00	-712,77	-712,77
79910000 Auszahlungen FW	-11,49	0,00	-6,00	-6,00
15. - Soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - sonstige Auszahlungen	-10.635,32	-16.900,00	-13.944,62	2.955,38
75120000 Auszahlungen für die Aus- und Fortbildung,	-660,05	-4.000,00	-2.780,05	1.219,95

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 J. Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Umschulung</i>				
75130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	-2.226,17	-3.000,00	-3.616,37	-616,37
75250000 Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Ausgaben	-253,06	-500,00	-122,30	377,70
75310000 Büromaterial	-1.160,83	-1.000,00	-1.077,31	-77,31
75320000 Fachliteratur, Zeitschriften	-1.761,30	-2.500,00	-1.929,50	570,50
75340000 Telefon, Datenübertragungskosten	-351,47	-400,00	-389,22	10,78
75370000 Bankgebühren	-4.011,15	-5.000,00	-3.877,38	1.122,62
75390000 Sonstiges	-211,29	-500,00	-10,65	489,35
75992000 Sonstige (Personalabrechnung)	0,00	0,00	-141,84	-141,84
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.430.352,85	-4.994.800,00	-6.871.471,96	-1.876.671,96
18. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.446.628,45	2.987.700,00	3.166.281,80	178.581,80
19. + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00
20. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00
23. + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
27. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-1.391,03	0,00	-404,67	-404,67
78270000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	-1.391,03	0,00	-404,67	-404,67
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	-1.391,03	0,00	-404,67	-404,67
32. = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.391,03	0,00	-404,67	-404,67
33. = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	3.445.237,42	2.987.700,00	3.165.877,13	178.177,13
34. * Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.091.000,00	1.310.000,00	569.000,00	-741.000,00
69140000 Einzahlungen aus Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.091.000,00	1.310.000,00	0,00	-1.310.000,00
69170000 Einzahlungen aus Krediten von privaten Unternehmen	0,00	0,00	569.000,00	569.000,00
34a. + Rückflüsse von Darlehen (ohne Ausleihungen)	0,00	0,00	0,00	0,00
35. - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-164.986,83	-247.000,00	-233.713,03	13.286,97
79140000 Tilgung von Krediten vom sonstigen öffentlichen Bereich	-124.002,84	-203.000,00	-187.774,62	15.225,38
79170000 Tilgung von Krediten von privaten Unternehmen	-40.983,99	-44.000,00	-45.938,41	-1.938,41
36. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	926.013,17	1.063.000,00	335.286,97	-727.713,03
37. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur	2.000.000,00	1.958.790,00	1.000.000,00	-958.790,00

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Sp. 3 ./ Sp. 2)
	2011	2012	2012	2012
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
Liquiditätssicherung				
69210000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung vom öffentlichen Bereich	2.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
69220000 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung vom privaten Kapitalmarkt	0,00	1.958.790,00	0,00	-1.958.790,00
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	2.000.000,00	1.958.790,00	1.000.000,00	-958.790,00
40. = Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.926.013,17	3.021.790,00	1.335.286,97	-1.686.503,03
41. = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	6.371.250,59	6.009.490,00	4.501.164,10	-1.508.325,90
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	6.371.250,59	6.009.490,00	4.501.164,10	-1.508.325,90

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

Aktiva

	31.12.2012 EUR	31.12.2012 EUR	31.12.2012 EUR	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR	31.12.2011 EUR	31.12.2011 EUR	31.12.2011 EUR
1. Anlagevermögen								
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			148.920,00				148.038,00	
1.2 Sachanlagen								
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte								
1.2.1.1 Grünflächen	589.403,50				589.403,50			
1.2.1.2 Ackerland	708.494,75				708.494,75			
1.2.1.3 Wald, Forsten	384.970,00				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	242.672,00				247.598,00			
1.2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	<u>3.259.819,49</u>	5.185.359,74			<u>3.270.901,99</u>	5.201.986,24		
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte								
1.2.2.1 Wohnbauten	398.321,00				403.507,00			
1.2.2.2 soziale Einrichtungen	364.982,00				373.277,00			
1.2.2.3 Schulen	3.652.786,00				3.985.749,00			
1.2.2.4 Kulturanlagen	0,00				0,00			
1.2.2.5 Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches	6.416.159,50				6.861.112,50			
1.2.2.6 Gartenanlagen	0,00				0,00			
1.2.2.7 Friedhöfe	1.374.481,50				1.395.931,50			
1.2.2.8 Verwaltungsgebäude	2.594.945,00				2.647.939,00			
1.2.2.9 sonstige Gebäude	<u>5.686.586,00</u>	20.488.261,00			<u>5.817.392,00</u>	21.484.808,00		
1.2.3 Infrastrukturvermögen								
1.2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	15.846,00				16.412,80			
1.2.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00				0,00			
1.2.3.3 Stromversorgungsanlagen	7.042,00				7.883,00			
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	33.180.378,42				32.966.926,00			
1.2.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	<u>40.102,11</u>	33.243.368,53			<u>45.327,11</u>	32.934.548,11		
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00			0,00	0,00		
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	36,00	36,00			36,00	36,00		
1.2.6 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	304.124,00				274.610,00			
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	375.535,30				389.069,30			
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	<u>416.777,64</u>	60.013.462,21			<u>186.477,31</u>	60.471.634,96		
1.3 Finanzanlagen								
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00			0,00	0,00		
1.3.2 Beteiligungen (privatrechtlich)	45.189,58	45.189,58			45.189,58	45.189,58		
1.3.3 Sondervermögen	1.844.949,54	1.844.949,54			1.844.949,54	1.844.949,54		
1.3.4 Anteile an Zweckverbänden und ähnliches	2.010.779,37	2.010.779,37			2.010.779,37	2.010.779,37		
1.3.5 Ausleihungen	882,28	882,28			882,28	882,28		
1.3.6 (sonstige) Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>0,00</u>	3.901.800,77	04.064.182,98		<u>0,00</u>	3.901.800,77	64.521.473,73	
2. Umlaufvermögen								
2.1 Vorräte								
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	35.480,00	35.480,00			35.480,00	35.480,00		
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00			0,00	0,00		
2.1.3 Fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00			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	14.322,22				14.169,62			
2.2.1.2 Beitragsforderungen	0,00				0,00			
2.2.1.3 Steuerforderungen	132.789,62				185.560,56			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	448.671,01				498.815,00			
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	<u>1.469.836,76</u>	2.065.619,61			<u>1.622.091,59</u>	2.320.636,77		
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.2.1 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00			0,00	0,00		
2.2.2.2 gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00			0,00	0,00		
2.2.2.3 gegen Sondervermögen	0,00	0,00			0,00	0,00		
2.2.2.4 gegen den öffentlichen Bereich	0,00	0,00			0,00	0,00		
2.2.2.5 gegen den privaten Bereich	642.017,06				285.988,66			
2.2.2.6 Sonstige Vermögensgegenstände	<u>222.953,03</u>	864.970,09	2.930.589,70		<u>298.402,82</u>	584.391,48	2.905.028,25	
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens			0,00				0,00	
2.4 Liquide Mittel			<u>1.077.459,26</u>	4.043.528,96		<u>1.333.755,69</u>	4.274.263,94	
3. Aktive Rechnungsabgrenzung				107.555,90			102.014,12	
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag				0,00			0,00	
GESAMT AKTIVA:				<u>68.215.267,84</u>			<u>68.897.751,79</u>	

Bilanz der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2012

Passiva

	31.12.2012 EUR	31.12.2012 EUR	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR	31.12.2011 EUR	31.12.2011 EUR
1. Eigenkapital						
1.1 Allgemeine Rücklage		43.162.683,06			45.775.756,07	
1.2 Ausgleichsrücklage		0,00			0,00	
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		<u>-2.665.918,97</u>	40.496.764,09		<u>-2.216.290,01</u>	43.559.466,06
2. Sonderposten						
2.1 aus Zuwendungen		6.334.987,14			5.355.653,04	
2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		34.069,00			15.623,00	
2.3 für den Gebührenaussgleich		0,00			0,00	
2.4 Sonstige Sonderposten		<u>0,00</u>	6.369.056,14		<u>0,00</u>	5.371.276,04
3. Rückstellungen						
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen		4.373.518,22			4.367.594,84	
3.2 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien		0,00			0,00	
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		0,00			0,00	
3.4 Sonstige Rückstellungen		<u>182.291,48</u>	4.555.809,70		<u>179.429,74</u>	4.547.024,58
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>7.980.793,14</u>	7.980.793,14		<u>7.654.363,49</u>	7.654.363,49	
4.4 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		6.500.000,00			5.504.048,61	
4.5 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00			0,00	
4.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		344.009,38			302.070,94	
4.7 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		9.817,50			7.924,00	
4.8 Sonstige Verbindlichkeiten		<u>612.892,77</u>	15.447.612,79		<u>636.862,69</u>	14.105.269,73
5. Passive Rechnungsabgrenzung			1.346.025,12			1.314.715,38
GESAMT PASSIVA:			<u>68.215.267,84</u>			<u>68.897.751,79</u>
	25.052.564,78			23.121.995,72		

Großrosseln, 01.12.2016



Dreistadt, Bürgermeister



Aktiva

Passiva

	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2011		31.12.2012	31.12.2012	31.12.2011
	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>		<u>EUR</u>	<u>EUR</u>	<u>EUR</u>
1. Anlagevermögen					1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		148.920,00		148.038,00	1.1 Allgemeine Rücklage	43.162.683,06		45.775.756,07
1.2 Sachanlagen		60.013.462,21		60.471.634,96	1.2 Ausgleichsrücklage	0,00		0,00
1.3 Finanzanlagen		<u>3.901.800,77</u>		<u>3.901.800,77</u>	1.3 Jahresfehlbetrag	<u>2.665.918,97</u>		<u>2.216.290,01</u>
			64.064.182,98	64.521.473,73			40.496.764,09	43.559.466,06
2. Umlaufvermögen					2. Sonderposten			
2.1 Vorräte		35.480,00		35.480,00	2.1 aus Zuwendungen	6.334.987,14		5.355.653,04
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					2.2 aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	<u>34.069,00</u>		<u>15.623,00</u>
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	2.065.619,61			2.320.636,77			6.369.056,14	5.371.276,04
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	<u>864.970,09</u>	2.930.589,70		584.391,48	3. Rückstellungen			
2.3 Liquide Mittel		<u>1.077.459,26</u>		<u>1.333.755,69</u>	3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	4.373.518,22		4.367.594,84
			4.043.528,96	4.274.263,04	3.2 Sonstige Rückstellungen	<u>182.291,48</u>		<u>179.429,74</u>
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten			107.555,90	102.014,12	4. Verbindlichkeiten		4.555.809,70	4.547.024,58
					4.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	7.980.793,14		7.654.363,49
					4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	6.500.000,00		5.504.048,61
					4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	344.009,38		302.070,94
					4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.917,50		7.924,00
					4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	<u>612.892,77</u>	15.447.612,79	636.862,69
							14.105.269,73	
					5. Passive Rechnungsabgrenzung		1.346.025,12	1.314.715,38
Gesamt:			<u>68.215.267,84</u>	<u>68.897.751,79</u>	Gesamt:		<u>68.215.267,84</u>	<u>68.897.751,79</u>

Großrosseln, 01.12.2016



Dreistadt, Bürgermeister



Gemeinde Großrosseln

Anhang zum
Jahresabschluss 2012

Lesee exemplar

Ergänzende Angaben zum Jahresabschluss

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

Anlagevermögen

Die Entwicklung des Anlagevermögens ergibt sich aus dem Anlagenspiegel für das Haushaltsjahr 2012.

Immaterielle Vermögensgegenstände

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

Sachanlagen

Die Bewertung und Bilanzierung erfolgt mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten jeweils vermindert um die planmäßige lineare Abschreibung. Geringwertige selbstständig nutzbare bewegliche Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten bis zu 410 Euro zzgl. MwSt. wurden im Anschaffungsjahr in voller Höhe als Aufwand verbucht. Sammelposten wurden nicht gebildet.

Umlaufvermögen

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

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

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

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

Liquide Mittel

Die liquiden Mittel stellen den Kassenbestand zum 31.12.2012 dar und setzen sich aus den Guthaben bei den Kreditinstituten und dem Bargeldbestand zusammen. Negative Bankbestände werden bei den Verbindlichkeiten als Liquiditätskredite ausgewiesen.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Hier sind die vor dem Abschlussstichtag geleisteten Auszahlungen aufgeführt, die nach dem Stichtag Aufwand darstellen. Es handelt sich um die Auszahlung der Besoldung für Januar 2012 und die erste Rate der Umlage an die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes.

Sonderposten

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

Rückstellungen

Rückstellungen wurden in der Höhe gebildet, in der die Gemeinde mit einer Inanspruchnahme rechnet und soweit vorgeschrieben abzinst. Die Berechnung der Pensionsrückstellungen ist durch die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes (RZVK) erfolgt. Die Beihilferückstellungen sind auf Grundlage des nach § 32 Abs. 4 KommHVO durch die RZVK ermittelten Prozentsatzes mit einem prozentualen Anteil von 13,2 % der Pensionsrückstellungen angesetzt worden. Der Prozentwert wurde von der Beihilfeumlagegemeinschaft (BUG) ermittelt. Für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit wurden Rückstellungen gebildet. Mit der Berechnung wurde unter Mitteilung der entsprechenden Vertragsdetails die RZVK beauftragt.

Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten sind mit dem jeweiligen Rückzahlungsbetrag zum 31.12.2012 angesetzt. Der Stand der Verbindlichkeiten ergibt sich aus dem Verbindlichkeitspiegel in der Anlage.

Passive Rechnungsabgrenzung

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

Buchgewinne und Buchverluste aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens

Buchgewinn aus:

Rückforderung von Leistungen aus dem Familienförderprogramm:	4.793 €
Verkauf von Grundstücken:	13.352 €
Verkauf von Gebäuden:	7.158 €
Verkauf von Fahrzeugen:	5.498 €

Buchverlust aus:

Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens:	18.228 €
--	----------

Verpflichtung aus Leasingverträgen

Nach § 43 Nr. 7 KommHVO ist es erforderlich, eine Übersicht der Verpflichtungen aus Leasingverträgen anzugeben. Diese Verpflichtungen stellen sich zum 31.12.2012 wie folgt dar:

lfd. Nr.	Leasinggegenstand	Leasinggeber	Leasingbetrag	RND zum Bilanzstichtag	Verpflichtung zum Bilanzstichtag
1.	2 Stück Kopierer Toshiba *	BNP Palmas Leasing GmbH	83,30	0,00	0,00
2.	2 Stück Kopierer Toshiba *	BNP Palmas Leasing GmbH	224,91	0,00	0,00
3.	1 Stück Kopierer Toshiba *	BNP Palmas Leasing GmbH	208,25	0,00	0,00
4.	2 Stück Kopierer Toshiba *	BNP Palmas Leasing GmbH	207,06	0,00	0,00
5.	5 Stück Kopierer Toshiba *	BNP Palmas Leasing GmbH	931,77	27,00	25.157,79
Gesamt:					25.157,79

Vermerk: die mit * gekennzeichneten Kopierer wurden frühzeitig, zum 31.03.2012, aus dem Leasingvertrag herausgenommen und durch fünf neue Geräte ab dem 01.04.2012 ersetzt.

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 2012 in das Haushaltsjahr 2013 übertragen werden, stellen sich wie folgt dar:

Haushaltsreste		Resteübertrag nach 2013
Zuschuss Ausbau Breitbandversorgung	11030101.0120	10.000,00
Geräte und Ausstattung Verwaltung	11030101.0822	20.517,13
Erwerb von Immobilien	11040101.0219	62.000,00
Erneuerung Dach Turnhalle Karlsbrunn	11050104.0960	35.775,30
Anschaffung Feuerwehrfahrzeug	12050101.0712	112.622,00
Geräte und Ausstattung Feuerwehr	12050101.0821	30.418,91
Bauliche Konzeption Feuerwehr	12050101.0960	1.504.711,33
Erneuerung Schulturnhalle St. Nikolaus	21010105.0960	50.000,00
Projekt "Gemeindekindergarten"	36010101.0960	3.350.000,00
Projekt "Gemeindekindergarten"	36010101.0960	2.177,65
Sanierung Clubheim Sportplatz Großrosseln	42020103.0960	15.000,00
Sicherungszaun Sportplatz Karlsbrunn	42020104.0960	3.000,00
Anbau Clubheim St. Nikolaus	42020106.0960	8.157,13
Zuwendungen für Leadermaßnahmen	51010101.0120	50.000,00
Gestaltung Ortsmitte St. Nikolaus	54020101.0960	5.000,00
Gestaltung Ortsmitte St. Nikolaus	54020101.0960	5.000,00
Behindertengerechte Gestaltung der Gehwege	54020102.04823	5.000,00
Erneuerung Straße "Feldstraße"	54020102.0960	86.780,29
Erneuerung Straße "Im Bruch"	54020102.0960	20.000,00
Erneuerung "Nassaustraße/Im Jungholz" in Nassw.	54020102.0960	100.000,00
Ausstattung Kinderspielplätze	550101010.0821	5.027,23
Erneuerung Mühlenbachverrohrung	55010101.0960	396.828,64
Geräte und Ausstattung Friedhöfe	55020101.0822	7.332,91
Möblierung Premiumwanderweg	57020101.0825	5.000,00
Fahrzeuge für Bauhof	57030103.07112	13.450,00
		5.913.357,02

Die Einnahme-Ermächtigungen, die gemäß § 19 KommHVO aus dem Haushaltsjahr 2012 in das Haushaltsjahr 2013 übertragen werden, stellen sich wie folgt dar:

Haushaltsreste		Resteübertrag nach 2013
Anschaffung Feuerwehrfahrzeuge	12050101.23142	48.000,00
Neubau Kindertagesstätte	36010101.2314	315.000,00
Neubau Kindertagesstätte	36010101.23141	1.067.000,00
Neubau Kindertagesstätte	36010101.23142	985.000,00
Erneuerung "Nassaustraße/Im Jungholz"	54020102.2325	50.000,00
Erneuerung Mühlenbachverrohrung	55010101.23141	83.000,00
Kredite vom Kreditmarkt	61020101.3262	1.169.000,00
		3.717.000,00

Mitglieder des Gemeinderates

Nach § 43 Nr. 15 KommHVO ist es erforderlich, eine Übersicht der dem Gemeinderat im Jahr 2012 zugehörigen Mitglieder abzubilden. Dem Gemeinderat gehörten in 2012 die folgenden Personen an:

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

Sonderposten

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

Gemäß § 43 Nr. 21 KommHVO ist die Bildung von Sonderposten im Geschäftsjahr anzugeben. In 2012 wurden folgende Sonderposten gebucht:

Sonderposten		Bilanzierung
Anbau Clubheim St. Nikolaus	42020106.2314	20.000,00
Einrichtung Trauzimmer Jagdschloss Karlsbrunn	12030101.2314	4.050,00
Anschaffung Fahrzeug Jugendfeuerwehr	12050101.2315	1.500,00
Übernahme Grundstücke RAG-Siedlung Dorf im Warndt	11040101.2315	75.306,00
Übernahme Straßenaufbau RAG-Siedlung Dorf im Warndt	11040101.2315	177.344,67
Erschließungsbeitrag Grundstück Naßweiler	11040101.2325	20.000,00
		1.298.200,67

Großrosseln, den 01.12.2016



Dreistadt, Bürgermeister

Anlagenpiegel der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2012

Anlage 1 zum Anhang

Anlagegegenstand	Datum	ND	AfA-Art	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen			Buchwert 31.12.2012	Buchwert 31.12.2011
				Anfangsstand 01.01.2012	Zugang (Z) Abgang (A) Umbuchung (U)	Endstand 31.12.2012	Anfangsstand 01.01.2012	Zugang (Z) Abgang (A) Umbuchung (U)	Endstand 31.12.2012		
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
Anlagevermögen											
1. Immaterielle Vermögensgegenstände			lin.	238.564,68	53.629,81 (Z) 10.000,00 (A)	282.194,49	90.526,68	47.540,48 (Z) 4.782,67 (A)	133.274,49	148.920,00	148.038,00
Gesamt 1:				238.564,68	53.629,81 (Z) 10.000,00 (A)	282.194,49	90.526,68	47.540,48 (Z) 4.782,67 (A)	133.274,49	148.920,00	148.038,00
2. Sachanlagen											
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
2.1.1 Grünflächen		-/-		589.403,50	0,00 (Z)	589.403,50	0,00	0,00 (Z)	0,00	589.403,50	589.403,50
2.1.2 Ackerland		-/-		708.494,75	0,00 (Z)	708.494,75	0,00	0,00 (Z)	0,00	708.494,75	708.494,75
2.1.3 Wald, Forsten		-/-		385.588,00	618,00 (A)	384.970,00	0,00	0,00 (Z)	0,00	384.970,00	385.588,00
2.1.4 Gewässer		-/-		249.240,04	0,00 (Z)	249.240,04	1.842,04	4.926,00 (Z)	6.568,04	242.672,00	247.598,00
2.1.5 Sonstige unbebaute Grundstücke		-/-		3.270.901,99	11.082,50 (A)	3.259.819,49	0,00	0,00 (Z)	0,00	3.259.819,49	3.270.901,99
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte											
2.2.1 Wohnbauten			lin.	419.065,43	0,00 (Z)	419.065,43	15.558,43	5.186,00 (Z)	20.744,43	398.321,00	403.507,00
2.2.2 soziale Einrichtungen			lin.	398.161,65	0,00 (Z)	398.161,65	24.884,65	8.295,00 (Z)	33.179,65	364.982,00	373.277,00
2.2.3 Schulen			lin.	4.209.884,48	299.934,06 (A)	3.909.950,42	224.135,48	332.963,00 (Z)	257.164,42	3.652.786,00	3.985.749,00
2.2.4 Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches			lin.	7.143.584,69	45.490,17 (U) 443.463,44 (A)	6.745.611,42	282.472,19	93.660,17 (Z) 46.680,44 (A)	329.451,92	6.416.159,50	6.861.112,50
2.2.5 Friedhöfe			lin.	1.460.282,65	0,00 (Z)	1.460.282,65	64.351,15	21.450,00 (Z)	85.801,15	1.374.481,50	1.395.931,50
2.2.6 Verwaltungsgebäude			lin.	2.806.748,82	0,00 (Z)	2.806.748,82	158.809,82	52.994,00 (Z)	211.803,82	2.594.945,00	2.647.939,00
2.2.7 Sonstige Gebäude			lin.	6.194.978,61	7.145,70 (A)	6.187.834,91	377.586,61	125.403,59 (Z) 1.741,29 (A)	501.248,91	5.686.586,00	5.817.392,00
2.3 Infrastrukturvermögen											
2.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen			lin.	18.110,00	0,00 (Z)	18.110,00	1.698,00	566,00 (Z)	2.264,00	15.846,00	16.412,00
2.3.2 Stromversorgungsanlagen			lin.	8.420,89	0,00 (Z) 0,00 (U)	8.420,89	537,89	841,00 (Z)	1.378,89	7.042,00	7.883,00
2.3.3 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen			lin.	35.585.601,97	1252.650,67 (Z) 3.737,58 (A)	36.834.515,06	2.718.675,97	935.460,67 (Z)	3.654.136,64	33.180.378,42	32.866.926,00
2.3.4 Sonstiges Infrastrukturvermögen			lin.	49.925,87	0,00 (Z)	49.925,87	6.598,76	3.225,00 (Z)	9.823,76	40.102,11	43.327,11
2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			lin.	36,00	0,00 (Z)	36,00	0,00	0,00 (Z)	0,00	36,00	36,00
2.5 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge			lin.	450.040,79	87.354,45 (Z) 6.057,70 (A)	531.337,54	175.430,79	55.630,83 (Z) 3.848,08 (A)	227.213,54	304.124,00	274.610,00
2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung			lin.	586.016,58	90.519,10 (Z) 28.470,44 (A)	648.065,24	196.947,28	87.612,72 (Z) 12.030,06 (A)	272.529,94	375.535,30	389.069,30
2.7 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		-/-		186.477,31	275.790,50 (Z) -45.490,17 (U)	416.777,64	0,00	0,00 (Z)	0,00	416.777,64	186.477,31
Gesamt 2:				64.720.964,02	1.706.314,72 (Z) 800.507,42 (A) 0,00 (U)	65.626.771,32	4.249.329,06	1.728.213,98 (Z) 364.233,93 (A) 0,00 (U)	5.613.309,11	60.013.462,21	60.471.634,96
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.				68.861.329,47	1.759.944,53 (Z) 810.507,42 (A) 0,00 (U)	69.810.766,58	4.339.855,74	1.775.754,46 (Z) 364.233,93 (A)	5.746.583,60	64.064.182,98	64.521.473,73

Forderungsübersicht der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2012

LeseeXemplar

Verbindlichkeitenübersicht der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2012

	Stand	davon mit einer Restlaufzeit		
	31.12.2012	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	7.980.793,14	258.955,42	811.251,18	6.910.586,54
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	6.500.000,00	6.500.000,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	344.009,38	344.009,38	0,00	0,00
4. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.917,50	9.917,50	0,00	0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	612.892,77	612.892,77	0,00	0,00
Gesamt	15.447.612,79	7.725.775,07	811.251,18	6.910.586,54

Lesee

Entwicklung der Darlehen der Gemeinde Großrosseln zum 31.12.2012

Anlage 4 zum Anhang

Name Kreditinstitut	Aufnahme- betrag EUR	Aufnahme- datum	Annuität EUR	Zinsfest- schreibung	Stand 01.01.2012 EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Tilgung EUR	Stand 31.12.2012 EUR	Zinsen EUR	Zinssatz in %
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	199.403,83	1984	5.533,46	Ende Laufzeit	70.146,75	0,00	0,00	7.964,82	62.181,93	3.102,10	4,550
Landesbank Saar, Saarbrücken	145.718,19	1987	2.531,85	30.11.2012	67.045,62	0,00	0,00	7.219,23	59.826,39	3.607,63	5,950
Landesbank Saar, Saarbrücken	273.069,44	1995	3.812,86	Ende Laufzeit	159.187,12	0,00	0,00	9.965,24	149.221,88	5.286,20	3,400
Landesbank Saar, Saarbrücken	245.487,28	1995	4.334,40	Ende Laufzeit	62.719,22	0,00	0,00	15.642,29	47.076,93	1.695,31	2,980
Landesbank Saar, Saarbrücken	140.823,96	1996	2.994,28	31.10.2011	59.829,02	0,00	0,00	10.704,10	49.124,92	1.273,02	6,230
Landesbank Saar, Saarbrücken	77.713,11	1996	1.601,27	Ende Laufzeit	7.936,67	0,00	0,00	6.213,90	1.722,77	191,18	3,400
Landesbank Saar, Saarbrücken	132.781,11	1997	3.186,75	31.12.2013	21.201,42	0,00	0,00	11.709,73	9.491,69	1.037,27	6,150
Landesbank Saar, Saarbrücken	160.183,25	2003	3.034,39	31.12.2024	115.333,82	0,00	0,00	6.732,82	108.601,00	5.404,74	4,790
Landesbank Saar, Saarbrücken	88.000,00	2003	1.304,60	30.09.2028	79.107,85	0,00	0,00	1.342,96	77.764,89	3.875,44	4,930
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	570.000,00	2004	8.692,50	Ende Laufzeit	492.330,06	0,00	0,00	12.829,64	479.500,42	21.940,36	4,500
Landesbank Saar, Saarbrücken	212.965,71	2005	3.103,98	Ende Laufzeit	179.706,97	0,00	0,00	6.045,22	173.661,75	6.370,70	3,590
Landesbank Saar, Saarbrücken	448.000,00	2005	6.401,40	Ende Laufzeit	394.170,24	0,00	0,00	10.264,75	383.905,49	15.340,85	3,930
Landesbank Saar, Saarbrücken	2.182.000,00	2006	33.265,25	Ende Laufzeit	1.967.065,41	0,00	0,00	45.102,46	1.921.952,95	87.958,54	4,510
Landesbank Saar, Saarbrücken	171.109,60	2006	3.885,90	Ende Laufzeit	121.001,74	0,00	0,00	10.805,77	110.195,97	4.737,83	4,050
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	1.180.000,00	2007	18.850,50	Ende Laufzeit	1.092.649,93	0,00	0,00	22.156,70	1.070.493,23	53.245,30	4,910
Landesbank Saar, Saarbrücken	308.000,00	2008	4.712,08	31.03.2038	288.232,50	0,00	0,00	5.861,41	282.371,09	12.986,91	4,540
Landesbank Saar, Saarbrücken	828.000,00	2008	13.051,35	30.09.2038	783.745,73	0,00	0,00	15.048,34	768.697,39	37.157,06	4,775
Landesbank Saar, Saarbrücken	624.000,00	2009	9.214,61	30.09.2039	601.963,42	0,00	0,00	11.729,22	590.234,20	25.129,22	4,205
Landesbank Saar, Saarbrücken	1.091.000,00	2011	14.439,33	30.09.2041	1.091.000,00	0,00	0,00	22.244,50	1.068.755,50	35.513,06	3,280
Deutsche Genossenschafts- Hypothekenbank AG, Hamburg	569.000,00	2012	7.253,33	30.06.2042	0,00	569.000,00	0,00	2.987,25	566.012,75	1.279,82	2,999
Gesamt					7.654.363,49	569.000,00	0,00	242.570,35	7.980.793,14	327.132,54	

Gemeinde Großrosseln

Rechenschaftsbericht
2012

Lesee exemplar

Allgemeine Daten zur Gemeinde

Einwohnerentwicklung / Demografischer Wandel im Überblick:

Ortsteile	Geburten	Sterbefälle	Saldo	Einwohnerstand 31.12. (Hauptwohnsitz)
Jahr 2011 -gesamt-	48	91	-43	8.350
Dorf im Warndt 2012	8	21	-13	1.593
Emmersweiler 2012	5	15	-10	990
Großrosseln 2012	14	48	-34	3.243
Karlsbrunn 2012	9	11	-2	943
Nassweiler 2012	5	10	-5	648
St. Nikolaus 2012	9	7	2	856
Jahr 2012 -gesamt-	50	112	-62	8.273

Gewerbeansiedlungen im Überblick:

	2011	2012	Saldo
Gewerbebeanmeldungen	62	63	1
Gewerbeabmeldungen	72	59	-13

Vorbemerkung:

Gemäß § 44 Absatz 1 bis 3 der Kommunalhaushaltsverordnung (KommHVO) in Verbindung mit § 99 Kommunalselfverwaltungsgesetz (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 doppischen 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 doppischen Haushaltswirtschaft und dienen der Verbuchung und Darstellung von Haushaltsdaten.

Rechtsgrundlagen zum Haushalt 2012

Beschluss des Gemeinderates über das Investitionsprogramm 2012	10.07.2012
Beschluss des Gemeinderates über den Haushaltsanierungsplan 2012-2015	10.07.2012
Beschluss des Gemeinderates über die Haushaltssatzung 2012	30.08.2012
Kenntnisnahme und Genehmigung des Haushaltes 2012 durch die Kommunalaufsichtsbehörde	16.11.2012
Öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung im Amtlichen Bekanntmachungsblatt der Gemeinde	07.12.2012
Öffentliche Auslegung des Haushaltsplanes in der Zeit vom bis	10.12.2012 18.12.2012

Ertrags- und Aufwandslage der Gemeinde (Ergebnisrechnung)

1. Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben (Kontengruppe 40):

Die Gemeinde Großrosseln ist für das Haushaltsjahr 2012 mit einem Ist-Ergebnis von 3.918.249 € unter dem Planansatz von 4.092.000 €. Die Mindereinnahmen in Höhe von 173.751 € resultieren schwerpunktmäßig aus der Konjunktur. Dies hat sich zum einen bei der Gewerbesteuer (112.592 €), zum anderen bei der Einkommensteuer (40.418 €) und der Umsatzsteuer (44.938 €) am ehesten gezeigt. Der Vergleich des IST-Ergebnisses 2012 gegenüber 2011 zeigt bei der Grundsteuer B Mehreinnahmen in Höhe von ca. 79.097 €. Diese resultieren aus der Neubewertung von Grundstücken auf der ehemaligen Tagesanlage Warndt, welche das Finanzamt erst zeitversetzt vorgenommen hat. Gegenüber dem Planansatz 2012 ergibt sich eine Differenz von 26.291 €, welche auf den vorgenannten Sachgrund zurück zu führen ist. 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.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Kontengruppe 41):

Im Bereich der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind die tatsächlichen Einnahmen mit 3.755.820 € im Vergleich zu den Planzahlen in Höhe von 3.717.300 € steigend. Der IST-IST-Vergleich zeigt jedoch, dass die Einnahmen im aktuellen Jahr gegenüber dem Vorjahr um rd. 91.222 € gesunken sind. Die Vorjahre waren geprägt von immer wieder erreichten Höchstständen, welche durch stark sprudelnde Gewerbesteuereinnahmen in bestimmten Regionen des Saarlandes bestimmt waren, die dort im Rahmen des Finanzausgleiches eine Reduzierung der Ausgleichswirkung zur Folge haben, im Gegenzug bei strukturschwachen Kommunen aber erhöhte Zuweisungen nach sich ziehen. Die Finanzausgleichsmasse im Haushaltsplan des Landes fällt mit 499 Mio. € um 62 Mio. besser aus als im Vorjahr. Des Weiteren ist zu sagen, dass bei den Zuschüssen von übrigen Bereichen, auf Grund der Auflösung eines Sparbuches eines Kindergartens, von dem mit Null angesetzten Planwert um 6.404 € abgewichen wird.

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 138.863 € und den tatsächlichen Einnahmen in Höhe von 146.624 € 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 2012 gegenüber 2011. Hier sind Mehreinnahmen von rund 11.904 € zu verzeichnen, die im Wesentlichen daraus resultieren, dass die Kindergartengebühren ab dem Jahr 2012 erhöht wurden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Kontengruppe 441):

Insgesamt konnten in der Kontengruppe 44 Einnahmen in Höhe von 560.174 € erzielt werden, welche insgesamt zu einem Mehrertrag in Höhe von 296.774 € führten. Der IST-IST-Vergleich zeigt, dass sich der Wert in 2012 mit einem Ertrag in Höhe von 285.054 € mehr als verdoppelt hat. Die Abweichung, sowohl zwischen Plan-Ist-Vergleich als auch IST-IST-Vergleich, ist hauptsächlich auf die Bilanzierung eines Erbbaurechtes, bei der die Gemeinde Erbbaurechtsgeberin ist, zurückzuführen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Kontengruppe 442):

Bei der Kontengruppe 442 konnten in 2012 Einnahmen in Höhe von rd. 305.861 € erzielt werden. Dies ergab gegenüber dem Planansatz in Höhe von 212.000 € ein Mehrertrag in Höhe von rd. 93.861 €. Veränderungen ergaben sich hier grundsätzlich bei allen Kontenarten. Erwähnenswert ist jedoch der erzielte Mehrertrag bei den Erstattungen vom Land in Höhe von rd. 26.548 € durch die Geltendmachung von Betriebskosten für die Beleuchtung von Fußgängerüberwegen, rückwirkend für die Jahre 2010 und 2011. Weiter zu erwähnen ist die Erstattung der Wahlkosten für die Landtagswahl 2012. Der Mehrertrag bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden ist auf die Betriebskosten der beiden Schulturnhallen Großrosseln und Emmersweiler, welche vom Regionalverband für Zwecke des Schulsports genutzt werden, zurückzuführen. Der IST-IST-Vergleich dieser Kontengruppe zeigt mit einem Betrag von 84.139 € eine Verringerung des Ertrages gegenüber dem Vorjahr. Die Abweichung zwischen dem IST des Vorjahres und des aktuellen Jahres ergibt sich größtenteils aus der Geltendmachung der Betriebskosten in 2011, rückwirkend für die Jahre 2008-2010, sowie aus Eingliederungszuschüssen für Mitarbeiter im Jahr 2011. Deutlich wird auch die Veränderung in Höhe von rd. 31.042 € zwischen der Plan- und Ist-Zahl der Erstattungen von privaten Unternehmen, welche auf die Abrechnungen von Strom, Fernwärme und Abfall sowie einen Wasserschaden, betreffend den Multifunktionsraum der Grundschule St. Nikolaus zurückgehen.

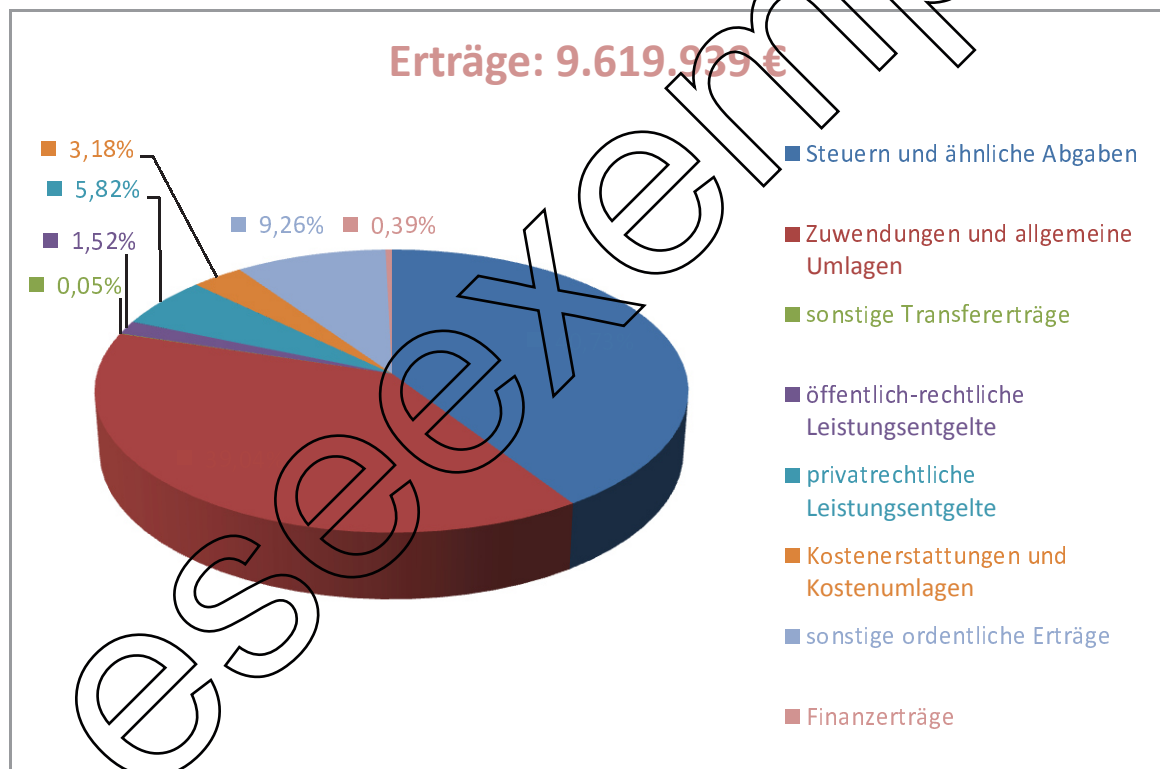
Sonstige ordentliche Erträge (Kontengruppe 45):

Die Kontengruppe 45 erzielte gegenüber dem Planansatz in Höhe von 572.820 € Mehrerträge in Höhe von rd. 317.789 € und wies somit zum Ende des Wirtschaftsjahres ein realisiertes Volumen von rd. 890.609 € aus. Veränderungen gab es auch hier bei

allen Sachkonten. Heraushebend sind die Mehrerträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie die Mehrerträge aus Versicherungserstattungen und den Erträgen aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen. Durch vorgenommene Korrekturen bei den Rückstellungen in Höhe von 250.249 € kommt es insgesamt zu einem Mehrertrag von rd. 232.452 €. In Zusammenhang damit kam es in der Folge bei der Zuführung zur Pensionsrückstellung ebenso zu entsprechenden Veränderungen. Der Mehrertrag bei den Versicherungserstattungen in Höhe von rd. 47.324 € lässt sich auf die Prämien in Höhe von insgesamt 21.000 € der Unfallkasse Saarland für die erfolgreiche Präventionsarbeit zurückführen.

Finanzerträge (Kontengruppe 47):

Überwiegend veranlasst durch Zinserträge von Erbbaupachten ist für das IST-Ergebnis des Haushaltsjahres ein Minderertrag von rd. 162.150 € gegenüber dem Vorjahr erzielt worden. Die Finanzerträge weichen mit 23.324 € vom Ansatz ab.



2. Aufwendungen

Personalaufwendungen (Kontengruppe 50):

Die Personalaufwendungen werden den Teilhaushalten entsprechend anteilig zugeordnet. In 2012 ist bei einem Planansatz von 2.792.090 € tatsächlicher Personalaufwand in Höhe von rd. 2.951.557 € 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. Durch vorgenommene Korrekturen bei den Rückstellungen in Höhe von 115.223 € kommt es insgesamt zu einem Mehraufwand von rd. 144.798 €. In Zusammenhang damit kam es in der Folge bei der Entnahme der Pensionsrückstellung ebenso zu entsprechenden Veränderungen.

Der Vergleich des IST-Ergebnisses 2011 zu dem IST-Ergebnis des Rechnungsjahres 2012 zeigt insgesamt eine Erhöhung der Personalaufwendungen. Dies ist hauptsächlich auf die Zuführung zu Pensionsrückstellungen und auf die Anpassungen im Tarifrecht zurückzuführen.

Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 51):

Die Versorgungsaufwendungen werden ebenso den Teilhaushalten entsprechend anteilig zugeordnet. In 2012 ist ein tatsächlicher Versorgungsaufwand in Höhe von rd. 256.860 € entstanden. Hierbei handelt es sich um die Umlagevorauszahlungen für das Jahr 2012 an die Ruhegehalts- und Zusatzversorgungskasse des Saarlandes für die Beamtenversorgung gemäß § 31 der Satzung der Ruhegehaltskasse des Saarlandes.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Kontengruppe 52):

Für den Bereich der Sach- und Dienstleistungen wurden im Haushaltsjahr 2012 Aufwendungen von insgesamt 2.017.300 € eingeplant. Hiervon sind lediglich rd. 1.911.777 € in Anspruch genommen worden, so dass saldierte Minderaufwendungen in Höhe von rd. 105.523 € entstanden sind.

Im direkten IST-IST-Vergleich mit dem Vorjahr 2011, zeigen sich Minderaufwendungen in Höhe von rd. 111.919 €. Diese sind hauptsächlich auf die geringeren Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen sowie für die des Infrastrukturvermögens zurückzuführen.

Bilanzielle Abschreibungen (Kontengruppe 57):

Auf Grundlage der Vermögensbewertung wurden bei der Haushaltsaufstellung 2012 bilanzielle Abschreibungen in Höhe von 1.482.405 € eingeplant. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2012 lag die endgültig beschlossene Eröffnungsbilanz nunmehr vor. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden bilanzielle Abschreibungen, nach erfolgter Aktivierung von im Jahr 2012 angeschafften Vermögensgegenständen, in Höhe von insgesamt rd. 1.775.754 € ermittelt. Die Erhöhung der Abschreibungen im IST-IST-Vergleich mit 2011 in Höhe von rd. 296.855 € ist in allen Bereichen dieser Kontengruppe zu sehen, besonders jedoch bei den Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte. Im IST-IST-Vergleich haben sich diese Abschreibungen um rd. 252.414 € erhöht, was sich auf den Verkauf eines Erbbaurechtes (Alte Schule in Dorf im Warndt) und auf die Übernahme von Grundstücken der RAG-Siedlung im Ortsteil Dorf

im Warndt zurückführen lässt. Auf Grund der Übernahme von Straßenaufbau der RAG-Siedlung im Ortsteil Dorf im Warndt haben sich im IST-IST-Vergleich die Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen um 27.815 € erhöht.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Kontengruppe 53):

Diese Kontengruppe stellt mit Aufwendungen von rd. 4.378.992 € den größten Anteil der Gesamtaufwendungen dar. Die höchste Aufwandsposition innerhalb dieser Kontengruppe mit einem Betrag von 4.048.848 € und einem Anteil von 92 v.H. ist durch die Zahlung der Regionalverbandsumlage an den Regionalverband Saarbrücken verursacht. Auf die Gesamtaufwendungen bezogen entspricht die Regionalverbandsumlage einem Anteil von 34 v.H.

Das IST-Ergebnis des Haushaltsjahres 2012 mit rd. 4.378.992 € weicht vom Planansatz mit 4.410.600 € um 31.608 € ab. Dies lässt sich unter anderem auf die Gewerbesteuerumlage zurückführen, welche mit einem Betrag von 28.949 € unter dem Ansatz liegt. Grund hierfür sind die gegenüber zum Vorjahr niedrigen Gewerbesteuererträge, welche dementsprechend die Umlage vermindern. Im Vorjahr betrug die Gewerbesteuerumlage noch 201.502 €, sie hat sich um 115.451 € auf 86.051 € vermindert. Ebenso hat sich die Regionalverbandsumlage um 296.916 € auf 4.048.848 € vermindert. Im IST-Vergleich mit dem Vorjahr 2011 sind die Aufwendungen um 398.087 € gesunken.

Soziale Sicherung (Kontengruppe 54):

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

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Kontengruppe 55):

Im Wirtschaftsjahr 2012 wurden bei einem Planansatz von 615.200 € insgesamt rd. 643.054 € verbucht. Im IST-IST-Vergleich sind dies 48.482 € mehr als im Vorjahr.

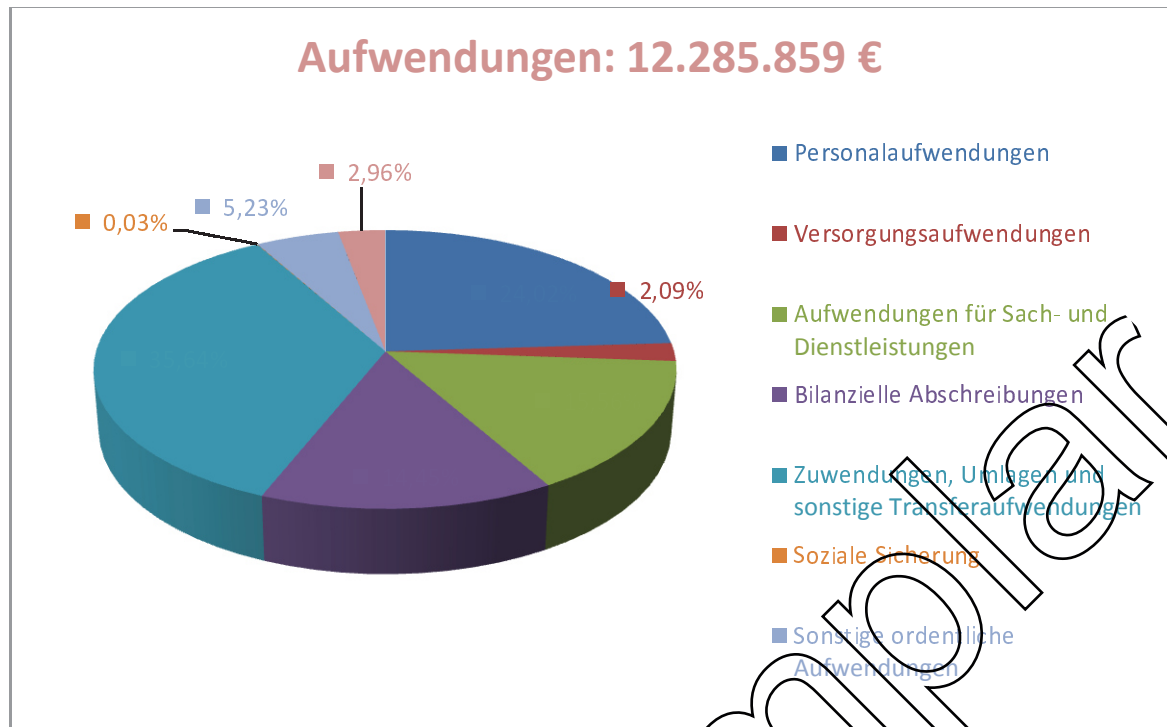
Als bedeutende Positionen innerhalb dieser Kontengruppe können die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung und die Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung genannt werden. Die Aufwendungen für Aus- und Fortbildung sind mit einem Betrag von rd. 31.797 € um rd. 4.097 € vom Planwert gestiegen, auch im Vergleich zum Vorjahr sind Mehraufwendungen von rd. 14.080 € entstanden, welche hauptsächlich auf Führerscheinkosten im Bereich der Feuerwehr sowie auf einen erhöhten Bedarf an Fortbildungsmaßnahmen zurückzuführen sind. Die Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung weichen mit rd. 9.719 € vom Planansatz ab. Sie umfassten im letzten Jahr rd. 19.767 € und sind um rd. 20.451 € auf rd. 40.219 € gestiegen, da der Bedarf an Dienst- und Schutzkleidung für den Bereich Feuerwehr im Rechnungsjahr gestiegen ist. Mehraufwendungen wurden auch im Bereich des Leasings verursacht. Im Vergleich zum Vorjahr gibt es keine großen Abweichungen aber der mit 15.000 € angesetzte Planwert wurde um rd. 8.589 € überschritten. Ebenso haben sich die Aufwendungen im Bereich

der Datenverarbeitung durch diverse Dienstleistungen privater Unternehmen um rd. 8.192 € gegenüber dem Planansatz auf rd. 88.192 € erhöht. Im Vorjahr lagen die Aufwendungen noch bei rd. 71.073 €. Die Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen haben sich hingegen dem Vorjahr um rd. 41.402 € auf rd. 16.900 € vermindert. Sie weichen um rd. 26.600 € vom Ansatz mit 43.500 € ab. Eine große Steigerung der Aufwendungen ist bei der Öffentlichkeitsarbeit zu verzeichnen, bei der der IST-Wert des Jahres 2012 mit rd. 14.475 € um rd. 5.475 € vom Planwert und um rd. 9.607 € vom Vorjahreswert abweicht. Ursache hierfür ist die Werbeaufschrift des Citymobils und Mehrausgaben im Tourismusbereich. Ebenso erwähnenswert ist der Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens, welcher sich mit einem Betrag von rd. 18.228 € bei der Geschäftsausstattung aus den Abgängen eines Servers, einer Anbauküche und einer Küchenzeile und bei dem Konto „zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege“ aus dem Abgang eines Aufsitzmähers zusammensetzt. Der Planwert und die IST-Zahl des Vorjahres wurden mit null angesetzt, da ein Ausfall von Gegenständen des Anlagevermögens nicht planbar ist. Des Weiteren beträgt der IST-Wert bei den Repräsentationen rd. 46.979 € und weicht somit mit einem Wert von rd. 11.879 € vom Planwert und mit rd. 3.841 € vom IST des Vorjahres ab. Die steigenden Ausgaben beruhen hauptsächlich auf Mehraufwendungen für Veranstaltungen unterschiedlichster Art.

Der IST-Vergleich mit dem Vorjahr zeigt einen Zuwachs der Aufwendungen. Der Grund liegt hauptsächlich bei den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlichen Aufwendungen, dem Verlust aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und den Repräsentationen.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Kontengruppe 56):

Trotz einer Erhöhung des Volumens der Kredite zur Liquiditätssicherung von 5.500.000 € am Anfang des Jahres auf 6.500.000 € am Ende des Jahres 2012 hat sich der Zinsaufwand gegenüber der Planung um insgesamt 81.086 € vermindert. Dies ist hauptsächlich der allgemeinen Zinsentwicklung des Finanzmarktes zu verdanken.



3. Jahresabschluss Ergebnisrechnung Gesamthaushalt:

Die Ergebnisrechnung schließt bei ordentlichen Erträgen in Höhe von insgesamt 9.619.940 € (Planzahl: 9.014.183 €) und ordentlichen Aufwendungen von 12.285.859 € (Planzahl: 12.056.295 €) mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 2.665.918,97 € (Planzahl: 3.042.112 €) ab.

Hauptursachen für den niedrigeren Jahresfehlbetrag sind Mehrerträge im Bereich der Zuwendungen, der öffentlich-rechtlichen und privatrechtlichen Leistungsentgelten, der Kostenerstattungen und -umlagen sowie der sonstigen ordentlichen Erträge, aber auch Minderaufwendungen im Bereich der Versorgungsaufwendungen, der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, der Zuwendungen, Umlagen und der Zinsaufwendungen.

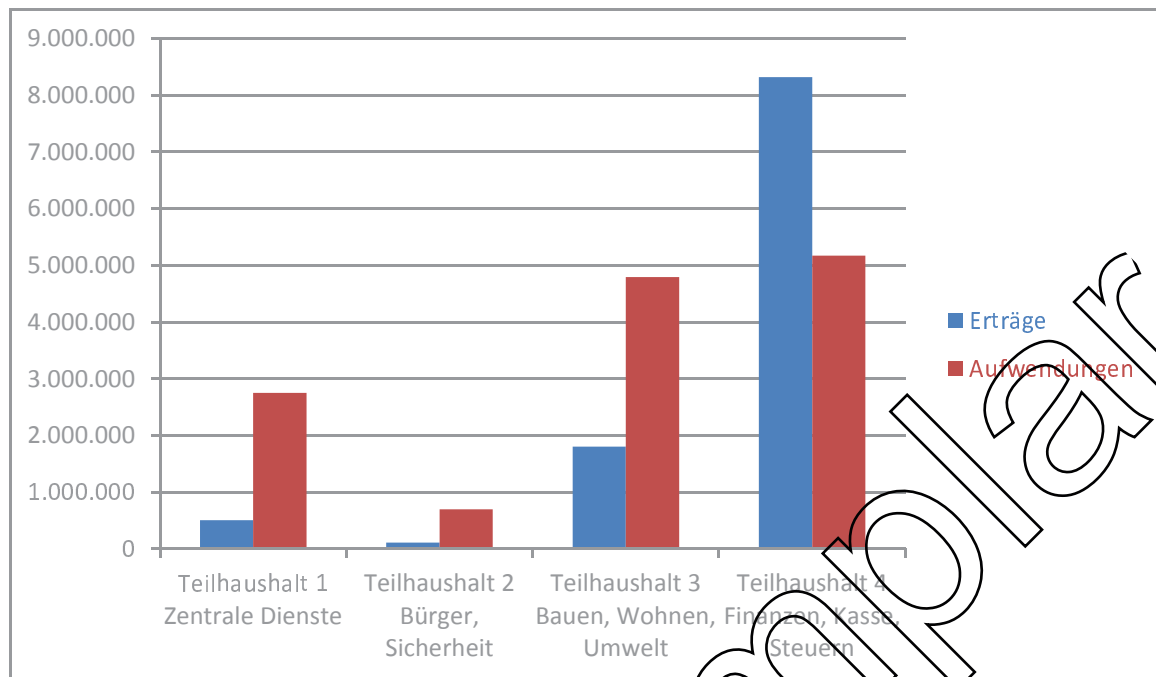
Der Jahresfehlbetrag wird in das Haushaltsjahr 2013 vorgetragen und dort gegen das Eigenkapital (Allgemeine Rücklage) gebucht.

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 2012 wurden jeweils Erträge und Aufwendungen in Höhe von 1.125.530 € 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 2012 wurden insgesamt 61.000 € von Zuwendungsgebern eingezahlt. Hierbei handelte es sich überwiegend um Zuwendungen vom Land zum Bau von Multifunktionsfeldern. Die mit null geplanten Zuwendungen der RAG für die Straßenbeleuchtung der Tagesanlage Warndt wurden mit 16.500 € im Rechnungsjahr verbucht, die ebenso mit null angesetzten Investitionszuweisungen von übrigen Bereichen wurden mit 6.500 € für die Anschaffung eines MTW für die Feuerwehr festgesetzt. Nicht zu vergessen sind die Zuwendungen von übrigen Bereichen, bei denen es um Rückforderungen von Leistungen, betreffend das Familienförderprogramm, geht. Die Abweichung gegenüber dem Planwert in Höhe von 2.518.000 € 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 2012 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 2012 handelte es sich um den Verkauf von Grundstücken und Fahrzeugen der Gemeinde an Dritte. Standardmäßig stehen hier in der Regel jährlich 40.000 € zur Verfügung.

Investitionsauszahlungen

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

3. Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

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

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

Bestandsvortrag	Neuaufnahme	Tilgungsleistungen	Stand 31.12.
7.654.363,49	559.000,00	242.570,35	7.980.793,14

Bestandsvortrag	Neuaufnahme	Tilgungsleistungen	Stand 31.12.
5.500.000,00	1.000.000,00	0,00	6.500.000,00

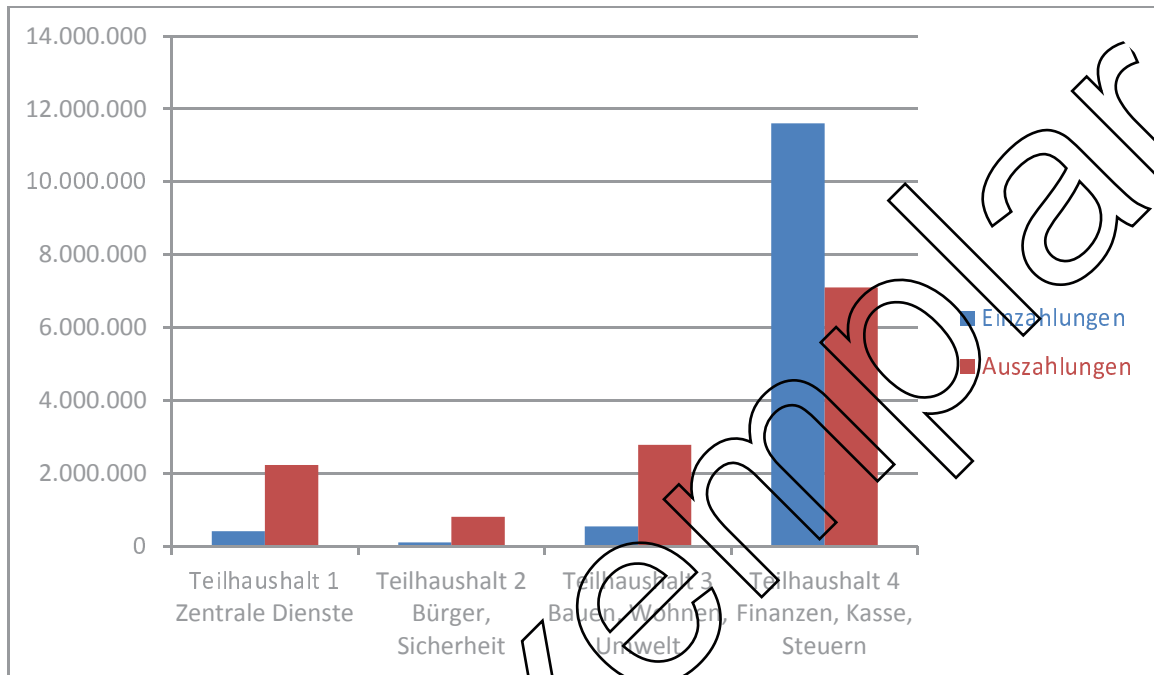
Laut der Finanzrechnung betragen die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen 233.713,03 €, da die Tilgungen der Darlehen finanzwirksam im Januar 2013 abgegrenzt wurden.

Ein- und Auszahlungen nach Teilhaushalten (Teilfinanzrechnungen)

Die Teilfinanzhaushalte und -rechnungen bestehen einerseits aus einer Darstellung der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und andererseits aus einer

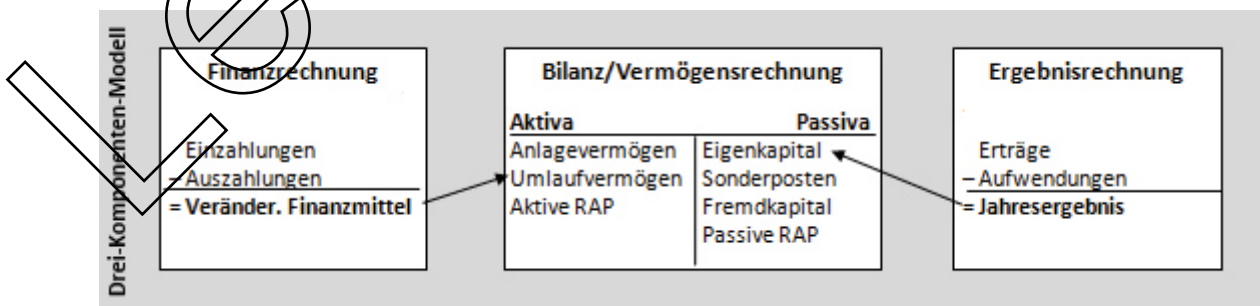
Übersicht aller investiven Zahlungen (Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) eines Teilhaushaltes.

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



Vermögensrechnung (Bilanz)

Das verbindende Element zwischen der Ergebnis- und der Finanzrechnung stellt im doppelischen Dreikomponentensystem die Bilanz dar. Eine solche Bilanz ist eine Stichtagsbetrachtung des vorhandenen Vermögens und existiert nur auf Jahresabschlusssebene. 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 2012 wird der Vergleich zu den Werten des Vorjahresabschlusses 2011 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 der Anlagenspiegel und die Anlagenübersicht (Anlage 1 zum Anhang) zur Bilanz.

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

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

1. Immaterielle Vermögensgegenstände

	31.12.2012	EUR	148.920,00
	31.12.2011	EUR	148.038,00
Bezeichnung	31.12.2012		31.12.2011
	EUR		EUR
Datenverarbeitungssoftware	23.771,00		18.884,00
Sonstige Lizenzen	1,00		1,00
Sonstige Rechte und Werte	1,00		1,00
Geleistete Zuwendungen	125.147,00		129.152,00
Gesamt	148.920,00		148.038,00

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

In 2012 wurden, auf dem Konto der geleisteten Zuwendungen, durch die Neuerrichtung einer Straßenbeleuchtung auf der ehemaligen Tagesanlage Warndt, rd. 33.000 € als Zuwendung an die energis GmbH hinzuaktiviert.

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

2. Sachanlagen

31.12.2012	EUR	60.013.462,21
31.12.2011	EUR	60.471.634,96

2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2012	EUR	5.185.359,74
31.12.2011	EUR	5.201.986,24

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Grünflächen	589.403,50	589.403,50
Ackerland	708.494,75	708.494,75
Wald, Forsten	384.970,00	385.588,00
Gewässer	242.672,00	247.598,00
Sonstige unbebaute Grundstücke	3.259.819,49	3.270.901,99
Gesamt	5.185.359,74	5.201.986,24

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

2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

31.12.2012	EUR	20.488.261,00
31.12.2011	EUR	21.484.908,00

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Wohnbauten	398.321,00	403.507,00
Soziale Einrichtungen	364.982,00	373.277,00
Schulen	3.652.786,00	3.985.749,00
Sportanlagen, Spielplätze und ähnliches	6.416.159,50	6.861.112,50
Friedhöfe	1.374.481,50	1.395.931,50
Verwaltungsgebäude	2.594.945,00	2.647.939,00
Sonstige Gebäude	5.686.586,00	5.817.392,00
Gesamt	20.488.261,00	21.484.908,00

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

31.12.2012	EUR	33.243.368,53
31.12.2011	EUR	32.934.548,11

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	15.846,00	16.412,00
Stromversorgungsanlagen	7.042,00	7.883,00
Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	33.180.378,42	32.866.926,00
Sonstiges Infrastrukturvermögen	40.102,11	43.327,11
Gesamt	33.243.368,53	32.934.548,11

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

31.12.2012	EUR	36,00
31.12.2011	EUR	36,00

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	36,00	36,00
Gesamt	36,00	36,00

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

31.12.2012	EUR	304.124,00
31.12.2011	EUR	274.610,00

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Maschinen und technische Anlagen	46.448,00	32.077,00
Fahrzeuge	257.676,00	242.538,00
Gesamt	304.124,00	274.610,00

2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung

31.12.2012	EUR	375.535,30
31.12.2011	EUR	389.069,30

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Betriebs- und Geschäftsausstattung	375.535,30	389.069,30
Gesamt	375.535,30	389.069,30

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
Erneuerung Turmhalle Karlsbrunn	11050104	14.224,20
Neubau Feuerwache Süd	12050101	255.288,67
Neubau Kindergarten Dorf im Warndt	36010101	85.755,71
Neubau Multifunktionsfeld Dorf im Warndt	42010101	1.124,22
Erweiterung Clubheim	42020106	11.842,87
Erneuerung Feldstraße	54020102	13.219,71
Sanierung der Mühlenbachverrohrung	55010101	31.868,32
Brunnenanlage Großrosseln	55010101	3.453,94
		416.777,64

3. Finanzanlagen

31.12.2012	EUR	3.901.800,77
31.12.2011	EUR	3.901.800,77

3.1 Beteiligungen (privatrechtlich)

31.12.2012	EUR	45.189,58
31.12.2011	EUR	45.189,58

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Beteiligungen (privatrechtlich)	45.189,58	45.189,58
Gesamt	45.189,58	45.189,58

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

3.2 Sondervermögen

31.12.2012	EUR	1.844.949,54
31.12.2011	EUR	1.844.949,54

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Sondervermögen	1.844.949,54	1.844.949,54
Gesamt	1.844.949,54	1.844.949,54

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

3.3 Anteile an Zweckverbänden und ähnliches

31.12.2012	EUR	2.010.779,37
31.12.2011	EUR	2.010.779,37

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
WasserZweckVerband Warndt, Völklingen	2.010.777,37	2.010.777,37
Entsorgungsverband Saar - EVS	1,00	1,00
Elektronische Verwaltung für saarländische Kommunen – eGo-Saar	1,00	1,00
Gesamt	2.010.779,37	2.010.779,37

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

31.12.2012	EUR	882,28
31.12.2011	EUR	882,28

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2012	31.12.2011
	EUR	EUR
Baugenossenschaft Völklingen 04 eG	392,28	392,28
Volksbank Saarlouis eG	490,00	490,00
Gesamt	882,28	882,28

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

Umlaufvermögen**1. Vorräte**

31.12.2012	EUR	35.480,00
31.12.2011	EUR	35.480,00

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 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 31.12.2012.

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

31.12.2012	EUR	2.930.589,70
31.12.2011	EUR	2.905.028,25

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

2.1 Gebührenforderungen

31.12.2012	EUR	14.322,22
31.12.2011	EUR	14.169,62

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden	332,00	0,00
Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	13.990,22	14.169,62
Gesamt	14.322,22	14.169,62

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

2.2 Steuerforderungen

31.12.2012	EUR	132.789,62
31.12.2011	EUR	185.560,56

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
gegen das Land	12.051,71	15.284,09
gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	25,58
gegen Zweckverbände	-3.541,00	0,00
gegen den privaten Bereich	124.278,91	170.250,89
Gesamt	132.789,62	185.560,56

Bei den Steuerforderungen gegen das Land handelt es sich um den Anteil an der Umsatzsteuer für den Monat November 2012.

Bei den Steuerforderungen gegen Zweckverbände handelt es sich um ein Guthaben aus Gewerbesteuern.

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

31.12.2012	EUR	448.671,01
31.12.2011	EUR	498.815,00

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
gegen Regiebetriebe mit Sonderrechnung	5.846,23	0,00
gegen das Land	366.384,00	498.815,00
gegen Gemeinden und Gemeindeverbänden	72.816,61	0,00
gegen Zweckverbände	10,11	0,00
gegen den privaten Bereich	3.614,06	0,00
Gesamt	448.671,01	498.815,00

Bei den Forderungen aus Transferleistungen gegen Regiebetriebe mit Sonderrechnung handelt es sich um Ablesekosten für Gartenzähler, Personal- und Verwaltungskosten sowie um einen Haftpflichtversicherungsanteil.

Bei den Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land handelt es sich um die Schlüsselzuweisungen für den Monat Dezember 2012 sowie die dazugehörige Sonderzahlung 2012.

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

2.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen

31.12.2012	EUR	1.469.836,76
31.12.2011	EUR	1.622.091,59

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
gegen das Land	1.463.248,45	1.527.975,35
gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	4.050,00	0,00
gegen den privaten Bereich	2.538,31	94.116,24
Gesamt	1.469.836,76	1.622.091,59

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 Sanierung eines Clubheimes, den Neubau der Feuerwache Süd sowie für die Mühlenbachverrohrung und für die Maßnahmen aus dem Konjunkturpakt Saar.

2.5 Privatrechtliche Forderungen

31.12.2012	EUR	642.017,06
31.12.2011	EUR	285.988,66

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
gegen den privaten Bereich	642.017,06	285.988,66
Gesamt	642.017,06	285.988,66

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

2.6 Sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2012	EUR	222.953,03
31.12.2011	EUR	298.402,82

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Landwirtschaftskammerbeiträge	93,04	31,00
Forderungen gegen Mitarbeiter	2.491,27	2.684,87
Forderungen gegen Sondervermögen	9.068,20	17.560,92
Forderungen aus Steuern	11.886,75	93.787,55
Forderungen aus Konzessionsabgaben	46.073,09	-12.573,20
Forderungen aus Pachten	75.545,09	145.374,63
übrige sonstige Vermögensgegenstände	77.795,59	51.537,05
Gesamt	222.953,03	298.402,82

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

Bei den Forderungen aus Steuern handelt es sich um den Anteil an der Umsatzsteuer für den Monat Dezember 2012.

Bei den Forderungen aus Konzessionsabgaben handelt es sich um die vierte Abschlagszahlung sowie die Endabrechnung der Konzessionsabgabe der energis GmbH für das Jahr 2012.

Bei den Forderungen aus Pachten handelt es sich überwiegend um Forderungen aus Betriebskostenabrechnungen der Jahre 2009-2012, welche dem Regionalverband Saarbrücken für die Nutzung der Schulturnhallen in Emmersweiler und Großrosseln in Rechnung gestellt worden sind sowie um Forderungen aus Betriebskosten der Jahre 2010-2012 für die Beleuchtung der Fußgängerüberwege, welche der Landesbetrieb für Straßenwesen tragen muss. Ebenso darin enthalten ist ein Gestattungsentgelt für das Jahr 2012 der Fernwärme Verbund Saar GmbH.

Die übrigen sonstigen Vermögensgegenstände sind in 2013 bezahlte Rechnungen, welche wirtschaftlich dem Jahr 2012 zuzuordnen sind. Insbesondere sind hier die Mieterträge für die Nutzung von Turn- und Mehrzweckhallen, die Erstattungen von Strom-, Fernwärme-, Abfall- und Wasserkosten und der Gemeinderabatt von der energis GmbH zu nennen.

3. Liquide Mittel

31.12.2012	EUR	1.077.459,26
31.12.2011	EUR	1.333.755,69

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

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Volksbank Saarlouis eG	824.297,10	1.289.446,11
Sparkasse Saarbrücken	248.591,43	39.212,69
Postbank	4.570,73	5.096,89
Gesamt	1.077.459,26	1.333.755,69

Rechnungsabgrenzungsposten**Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

31.12.2012	EUR	107.555,90
31.12.2011	EUR	102.014,12

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Umlage 2012 RZVK	64.200,00	59.950,00
Beamtengehälter Januar Folgejahr	43.355,90	42.064,12
Gesamt	107.555,90	102.014,12

Passiva**Eigenkapital**

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

Bei der Aufstellung dieses Jahresabschlusses, bestand für die Gemeinde Großrosseln die Notwendigkeit, Berichtigungen wie folgt vorzunehmen:

		Sachkonto	Eigenkapital- erhöhung	Eigenkapital- verminderung
Anlagevermögen (Turnhalle Karlsbrunn)	11050104	03520000	0,00	396.783,00

Auf Grund erheblicher Mängel am Dachtragwerk der Rudolf-Woltz-Halle in Karlsbrunn, wurde die Halle für den Dienstbetrieb im Dezember 2014 geschlossen. Eine Sanierung der Halle wäre nur mit erheblichen finanziellen Mitteln zu stemmen, welche den Restbuchwert des Gebäudes bei weitem überschreiten würde.

Bereits zum Bewertungsstichtag der Eröffnungsbilanz lag dieser erhebliche Mangel am Objekt vor. Bei der Bewertung der Halle wurde zum damaligen Zeitpunkt dieser Mangel nicht bedacht.

Gemäß § 2 Absatz 7 NKR-Gesetz und § 54 KommHVO wird dieser fehlerhafte Ansatz in der Eröffnungsbilanz mit dem vorliegenden Jahresabschluss berichtigt und somit das Objekt auf den Erinnerungswert von 1,00 € korrigiert.

1. Allgemeine Rücklage

31.12.2012	EUR	43.162.683,06
31.12.2011	EUR	45.775.756,07

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Allgemeine Rücklage	43.162.683,06	45.775.756,07
Gesamt	43.162.683,06	45.775.756,07

Der Verlust des Jahres 2011 wurde in voller Höhe (2.216.290,01 €) mit der Allgemeinen Rücklage verrechnet.

2. Ausgleichsrücklage

31.12.2012	EUR	0,00
31.12.2011	EUR	0,00

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Ausgleichsrücklage	0,00	0,00
Gesamt	0,00	0,00

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

3. Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)

31.12.2012	EUR	-2.665.918,97
31.12.2011	EUR	-2.216.290,01

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-2.665.918,97	-2.216.290,01
Gesamt	-2.665.918,97	-2.216.290,01

Sonderposten**1. Sonderposten aus Zuwendungen**

31.12.2012	EUR	6.334.987,14
31.12.2011	EUR	5.355.653,04

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
vom Bund	853.626,00	872.987,00
vom Land	4.216.431,14	4.443.206,94
von Gemeinden und Gemeindeverbänden	6.043,00	5.317,00
von Zweckverbänden	8.318,00	9.492,00
vom privaten Bereich	1.244.947,00	15.754,00
von Sonstigen	5.622,00	9.197,00
Gesamt	6.334.987,14	5.355.653,04

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 sowie die Einrichtung des Trauzimmers im Jagdschloss Karlsbrunn.

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, die Schenkung eines Grundstückes im Ortsteil Großrosseln, einer Spende zur Anschaffung eines Fahrzeuges für die Jugendfeuerwehr sowie die Übernahme von Grundstücken und Straßenaufbau im Ortsteil Dorf im Warndt.

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

2. Sonderposten aus Beiträgen und Ähnlichen Entgelten

31.12.2012	EUR	34.069,00
31.12.2011	EUR	15.623,00

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
vom privaten Bereich	34.069,00	15.623,00
Gesamt	34.069,00	15.623,00

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

Rückstellungen

1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

31.12.2012	EUR	4.373.518,22
31.12.2011	EUR	4.367.594,84

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
für Beschäftigte	1.431.285,00	1.827.258,00
für Versorgungsempfänger	2.942.233,22	2.540.336,84
Gesamt	4.373.518,22	4.367.594,84

Die Position beinhaltet die Rückstellung für Pensionsverpflichtungen gem. § 32 Abs. 4 der KommHVO für aktive Beamte (1.431.285,00 €) sowie die Rückstellung für Pensionsverpflichtungen für Versorgungsempfänger inkl. Beihilfe-Rückstellungen für Versorgungsempfänger gem. § 32 Abs. 1 S. 2 KommHVO (2.942.233,22 €).

2. Sonstige Rückstellungen

31.12.2012	EUR	182.291,48
31.12.2011	EUR	179.429,74

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	104.392,98	121.669,66
Anderer sonstige Rückstellungen	77.898,50	57.760,08
Gesamt	182.291,48	179.429,74

Die Anderen sonstigen Rückstellungen setzen sich zusammen aus Rückstellungen für Leistungsentgelt gem. § 18 TVöD (47.898,50 €) sowie Rückstellungen für die Prüfung der Jahresabschlüsse 2009-2012 (30.000 €).

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

31.12.2012	EUR	7.980.793,14
31.12.2011	EUR	7.654.363,49

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
vom privaten Kreditmarkt	7.980.793,14	7.654.363,49
Gesamt	7.980.793,14	7.654.363,49

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

31.12.2012	EUR	6.500.000,00
31.12.2011	EUR	5.504.048,61

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
von Banken	6.500.000,00	5.504.048,61
Gesamt	6.500.000,00	5.504.048,61

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

3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2012	EUR	344.009,38
31.12.2011	EUR	302.070,94

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
aus Lieferungen und Leistungen	344.009,38	302.070,94
Gesamt	344.009,38	302.070,94

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

4. Sonstige Verbindlichkeiten

31.12.2012	EUR	612.892,77
31.12.2011	EUR	636.862,69

Der Bestand setzt sich am Bilanzstichtag wie folgt zusammen:

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
gegenüber dem Finanzamt (Lohnsteuer)	19.932,17	26.299,19
Spenden	3.205,55	3.955,55
Ungeklärte Zahlungseingänge (saldiert)	-16.433,88	3.503,16
Verbindlichkeiten aus Instandhaltungen	22.113,16	7.063,82
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	350.758,14	347.861,64
Gewerbesteuerumlage	1.589,48	0,00
Schülerbeförderungskosten	20.014,35	22.601,43
Zinsaufwendungen	61.171,47	59.107,41
Sonstige	150.542,33	166.470,49
Gesamt	612.892,77	636.862,69

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten alle sonstigen Rechnungsbeträge welche ihre wirtschaftliche Verursachung in 2012 haben, jedoch erst in 2013 zur Auszahlung gebracht wurden.

Rechnungsabgrenzungsposten

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2012	EUR	1.346.025,12
31.12.2011	EUR	1.314.715,38

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Sonstige	1.346.025,12	1.314.715,38
Gesamt	1.346.025,12	1.314.715,38

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**

	31.12.2012	EUR	3.918.249,38
	31.12.2011	EUR	4.596.030,81
Bezeichnung	31.12.2012		31.12.2011
	EUR		EUR
Grundsteuer A	6.432,07		6.362,15
Grundsteuer B	686.291,33		607.194,30
Gewerbesteuer	495.408,00		1.228.847,84
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.223.581,89		2.225.060,43
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	135.061,75		168.995,08
Vergnügungssteuer	25.216,08		27.945,00
Hundesteuer	49.198,34		41.190,01
von Gemeinden- und Gemeindeverbänden	<u>297.060,00</u>		<u>290.436,00</u>
Gesamt	<u>3.918.249,38</u>		<u>4.596.030,81</u>

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

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	31.12.2012	EUR	3.755.819,68
	31.12.2011	EUR	3.847.041,75
Bezeichnung	31.12.2012		31.12.2011
	EUR		EUR
vom Land	3.627.372,00		3.712.776,00
Zuweisungen vom Land	59.088,63		60.970,41
Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	61.655,40		72.395,34
Zuschüsse von privaten Unternehmen	1.300,00		400,00
Zuschüsse von übrigen Bereichen	<u>6.403,65</u>		<u>500,00</u>
Gesamt	<u>3.755.819,68</u>		<u>3.847.041,75</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

	31.12.2012	EUR	5.177,86
	31.12.2011	EUR	15.161,62
Bezeichnung	31.12.2012		31.12.2011
	EUR		EUR
Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete	1.765,80		2.154,32
Leistungen von Sozialleistungsträgern	2.185,06		2.203,81
Sonstige Transfererträge	1.227,00		10.803,49
Gesamt	5.177,86		15.161,62

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

Bei den sonstigen Transfererträgen handelt es sich um Kautionen für die Benutzung von Turn- bzw. Mehrzweckhallen.

4. öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

	31.12.2012	EUR	146.624,35
	31.12.2011	EUR	134.720,39
Bezeichnung	31.12.2012		31.12.2011
	EUR		EUR
Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	91.190,49		92.285,46
Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	52.621,50		40.198,93
Benutzungsgebühren Abfallwirtschaft (Sonderbehälter)	699,36		423,00
Benutzungsgebühren Abfallwirtschaft (Grünschnittanhänger)	1.650,00		1.350,00
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	463,00		463,00
Gesamt	146.624,35		134.720,39

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

5. privatrechtliche Leistungsentgelte

	31.12.2012	EUR	560.174,14
	31.12.2011	EUR	275.120,37
Bezeichnung	31.12.2012		31.12.2011
	EUR		EUR
Mieten und Pachten	0,00		-342,98
Mieten	32.033,61		41.479,29
Pachten	369.138,39		83.163,39
Bestattungswesen	130.800,58		125.361,18
Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	1.695,90		5.905,20
Umsatzbeteiligung	6.399,49		6.702,39
Sonstige	20.106,17		12.851,90
Gesamt	560.174,14		275.120,37

Der Anstieg bei den Pächterträgen lässt sich auf die Bilanzierung eines Erbbaurechtsvertrages, für eine Liegenschaft im Ortsteil Dorf im Warndt, zurückführen.

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

Die Sonstigen Leistungsentgelte sind Schadenersatzzahlungen sowie Entgelte für die Schulbuchausleihe.

6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	31.12.2012	EUR	305.861,44
	31.12.2011	EUR	390.000,22
Bezeichnung	31.12.2012		31.12.2011
	EUR		EUR
Erstattungen vom Bund	727,60		363,80
Erstattungen vom Land	29.047,59		5.075,04
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	22.488,66		118.564,30
Erstattungen von Zweckverbänden	39.438,20		37.655,28
Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	6.754,32		21.682,24
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	173.014,43		166.708,15
Erstattungen von privaten Unternehmen	32.041,84		34.384,77
Erstattungen von übrigen Bereichen	2.348,80		5.566,64
Gesamt	305.861,44		390.000,22

Bei den Erstattungen vom Bund handelt es sich um die Kostenpauschale für das Löschfahrzeug-Katastrophenschutz der Feuerwehr. Die Erstattungen vom Land beinhalten die Erstattung der Wahlkosten der Landtagswahl 2012. 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 2012.

7. sonstige ordentliche Erträge

31.12.2012	EUR	890.609,15
31.12.2011	EUR	623.439,36

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	30.800,18	12.712,50
Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwargelder u.a.)	4.705,91	6.738,92
Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	7.880,25	12.079,12
Konzessionsabgaben	235.847,09	240.457,80
Verkauf von Angebotsunterlagen	3.051,80	0,00
Versicherungserstattungen	47.324,06	31.533,72
Sonstige	3.918,76	5.032,83
Sonstige Steuererstattungen	0,00	119,95
Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen	26.973,42	12.613,52
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	228.956,00	251.542,00
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	301.151,68	50.609,00
Gesamt	890.609,15	623.439,36

Die Position der sonstigen ordentlichen Erträge aus Konzessionsabgaben beinhaltet die Konzessionsabgabe 2012 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 2012.

Aufwendungen**1. Personalaufwendungen**

	31.12.2012	EUR	2.951.557,21
	31.12.2011	EUR	2.814.429,82
Bezeichnung	31.12.2012		31.12.2011
	EUR		EUR
Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	75.574,99		77.507,08
Bezüge der Beamten	393.297,15		459.955,99
Vergütungen der tariflich Beschäftigten	1.636.178,94		1.557.856,77
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte	9.274,42		8.514,81
Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	142.272,24		132.572,31
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Beamte (u.a. Nachversicherung)	4.289,18		5.127,46
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	333.210,44		321.521,14
Beihilfen für Beamte	51.469,75		60.421,00
Beihilfen für tariflich Beschäftigte	138,00		138,00
Personalnebenaufwendungen	5.241,78		4.459,11
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	289.798,38		145.787,56
Zuführungen zu Altersteilzeitrückstellungen	0,00		21.703,18
Pauschalierte Lohnsteuer (Beschäftigte)	10.811,94		18.865,61
Gesamt	2.951.557,21		2.814.429,82

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

	31.12.2012	EUR	256.860,05
	31.12.2011	EUR	239.805,74
Bezeichnung	31.12.2012		31.12.2011
	EUR		EUR
Versorgungsaufwendungen	256.860,05		239.805,74
Gesamt	256.860,05		239.805,74

Bei den Versorgungsaufwendungen handelt es sich um die Umlagezahlungen an die RZVK für das Jahr 2012.

3. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

31.12.2012 EUR 1.911.776,71
 31.12.2011 EUR 2.023.695,66

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser	225.691,27	213.967,81
Aufwendungen für Heizenergie	149.909,24	143.486,08
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	168.829,12	175.512,82
Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens	288.795,41	479.904,93
Aufwendungen für die Unterhaltung von Kunstgegenständen und Kunstdenkmälern	69,97	0,00
Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung	61.854,59	55.090,71
Aufwendungen für Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	53.151,87	50.937,57
Aufwendungen für Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.543,67	30.398,92
Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	24.622,52	27.196,26
Schülerbeförderungskosten	268.327,91	232.020,54
Aufwendungen für Streugut	12.343,92	8.181,36
Aufwendungen für Schulbuchausleihe (Anschaffung Schulbücher)	19.299,57	9.487,65
Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	147,98	378,49
Erstattungen an den Bund	36.864,84	32.430,66
Erstattungen an das Land	11.466,56	17.199,84
Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	17.068,34	12.865,76
Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	350.758,14	347.861,64
Erstattungen an private Unternehmen	6.832,92	15.364,98
Erstattungen an übrige Bereiche	1.491,90	4.262,92
Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	<u>184.707,06</u>	<u>167.146,72</u>
Gesamt	<u>1.911.776,71</u>	<u>2.023.695,66</u>

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 Sachkosten an die Gesellschaft für Kommunale Beschäftigung Völklingen / Großrosseln mbH.

Bei den Erstattungen an Sondervermögen handelt es sich um die Kosten der Straßenentwässerung 2012, 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

	31.12.2012	EUR	1.775.754,46
	31.12.2011	EUR	1.478.899,57
Bezeichnung	31.12.2012		31.12.2011
	EUR		EUR
Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	47.277,48		39.962,07
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	661.003,76		408.589,77
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	921.248,67		893.434,05
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung und geringwertige Vermögensgegenstände	146.224,55		136.913,68
Gesamt	1.775.754,46		1.478.899,57

5. Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

	31.12.2012	4.378.991,76
	EUR	EUR
	31.12.2011	4.777.078,99
	EUR	EUR
Bezeichnung	31.12.2012	31.12.2011
	EUR	EUR
Aufwendungen für Zuweisungen an das Land	116.904,00	95.088,00
Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	7.190,00	4.914,00
Aufwendungen für Zuweisungen an Zweckverbände	12.750,00	490,37
Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen	0,00	500,00
Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche	106.147,21	12.667,34
Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00
Gewerbesteuerumlage	86.050,55	201.501,79
Allgemeine Umlagen an Gemeinde und Gemeindeverbänden	4.048.848,00	4.345.764,00
Sonstige	0,00	5.100,00
Sonstige Transferaufwendungen	1.102,00	11.053,49
Gesamt	4.378.991,76	4.777.078,99

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 um die Umlage ÖPNV 2012.

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

31.12.2012	EUR	3.950,86
31.12.2011	EUR	4.358,13

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Leistungen außerhalb von Einrichtungen	3.950,86	4.358,13
Gesamt	3.950,86	4.358,13

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

LeseeXemplar

7. sonstige ordentliche Aufwendungen

31.12.2012	EUR	643.053,90
31.12.2011	EUR	594.572,26

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	31.797,49	17.717,41
Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	15.182,89	13.488,99
Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	40.218,86	19.767,42
Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	68.255,12	64.022,52
Leasing	23.588,69	23.034,07
Datenverarbeitung	88.191,60	71.072,55
Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	16.900,26	58.302,20
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	398,70	465,79
Büromaterial	36.540,76	36.900,00
Fachliteratur, Zeitschriften	21.769,26	20.120,29
Porto und Versandkosten	17.681,23	12.623,48
Telefon, Datenübertragungskosten	24.247,47	21.798,86
Öffentliche Bekanntmachungen	11.854,19	11.872,93
Öffentlichkeitsarbeit	14.475,06	4.868,00
Bankgebühren	3.883,38	4.017,15
Sonstiges	3.447,83	4.546,67
Versicherungsbeiträge	117.992,12	113.385,27
Kfz-Versicherungen	8.287,53	8.499,34
Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	10.823,55	10.274,21
Sonstige Beiträge	5.075,84	2.524,83
Sonstige Gebühren	9.794,13	9.569,27
Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	18.227,83	0,00
Wertkorrekturen zu Forderungen	0,00	613,51
Einzelwertberichtigungen zu Forderungen	2.760,00	11.151,96
Pauschalwertberichtigungen zu Forderungen	- 4.403,86	1.747,30
Grundsteuer	5.297,74	5.197,74
Kraftfahrzeugsteuer	2.810,47	2.826,26
Verfügungsmittel	196,30	1.000,00
Repräsentationen	46.979,46	43.138,88
Sonstige	780,00	25,36
Gesamt	643.053,90	594.572,26

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

31.12.2012	EUR	37.424,26
31.12.2011	EUR	199.574,02

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Zinserträge von privaten Unternehmen	7.367,00	4.149,18
Zinserträge von übrigen Bereichen	27.021,71	15.344,36
Zinsen aus Stundungen und Vertretungen	138,50	162,93
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	2.867,00	179.887,50
Erträge aus Gewinnanteilen und Beteiligungen	30,05	30,05
Gesamt	37.424,26	199.574,02

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

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

9. Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

31.12.2012	EUR	363.914,28
31.12.2011	EUR	364.538,38

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Zinsaufwendungen an den sonstigen öffentlichen Bereich	282.795,20	272.329,55
Zinsaufwendungen an private Unternehmen	79.574,08	84.731,33
Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.545,00	7.477,50
Gesamt	363.914,28	364.538,38

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

31.12.2012	EUR	1.125.530,13
31.12.2011	EUR	1.190.523,82

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.125.530,13	1.190.523,82
Gesamt	1.125.530,13	1.190.523,82

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

11. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

31.12.2012	EUR	1.125.530,13
31.12.2011	EUR	1.190.523,82

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.125.530,13	1.190.523,82
Gesamt	1.125.530,13	1.190.523,82

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

12. Jahresergebnis

31.12.2012	EUR	-2.665.918,97
31.12.2011	EUR	-2.216.290,01

Bezeichnung	31.12.2012 EUR	31.12.2011 EUR
Jahresergebnis (Gewinn (+) / Verlust (-))	-2.665.918,97	-2.216.290,01
Gesamt	-2.665.918,97	-2.216.290,01

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 sowie des Ergebnisses 2011 um rd. 1.478.000 € gegenüber den Planzahlen, stellt sich das Jahresergebnis 2012 ebenso positiv gegenüber dem geplanten Ergebnis dar. Rund 376.193 € ist der Jahresfehlbetrag geringer als geplant. Dennoch ist insgesamt in 2012 ein Jahresverlust in Höhe von rd. 2.665.919 € 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 vierten 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. 65 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 2.170 v.H. erreicht werden.

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

Der mit dem 1. Nachtragshaushalt 2015 ausgewiesene Verkauf zweier Liegenschaften konnte im Jahre 2016 abschließend vollzogen werden. Zur Aufstellung des Jahresabschlusses 2012 lagen jedoch noch keine endgültigen und belastbaren Zahlen vor um eine Aussage bezüglich der genauen Auswirkungen auf die Bilanz bzw. die Ergebnisrechnung zu treffen.

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 Herbst 2016

Aufgestellt:
Fachbereichsleiter



Albert

Der Bürgermeister:



Dreistadt