

# **Jahresabschluss 2011**

**der**

## **Gemeinde Schönteichen**



**zum**

**31.12.2011**



# Inhaltsverzeichnis

Gesamtergebnisrechnung	3	
Gesamtfinanzrechnung	5	
Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen	7	
Vermögensrechnung	31	
Anhang	35	
Anlage 1	Anlagenübersicht	51
Anlage 2	Forderungsübersicht	53
Anlage 3	Verbindlichkeitenübersicht	55
Anlage 4	Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	57



## Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	664.861,31	584.770	599.164,17	833.034,72	233.871
	darunter: Grundsteuer A und B	157.870,12	157.000	157.000,00	160.342,61	3.343
	Gewerbsteuer	160.349,05	110.000	124.394,17	295.569,01	171.175
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	322.059,14	297.600	297.600,00	351.630,07	54.030
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.471,00	15.970	15.970,00	21.607,03	5.637
2	+ Zuwendungen (Zuweisungen u. Zuschüsse), Umlagen nach Arten und aufgelöste Sonderposten	1.047.413,76	1.054.670	1.054.670,00	1.106.368,87	51.699
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	579.819,00	585.290	585.290,00	589.273,20	3.983
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	aufgelöste Sonderposten	105.557,34	129.820	129.820,00	116.810,78	-13.009
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.056,30	140.930	140.930,00	136.240,84	-4.689
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	290.793,67	93.950	93.950,00	212.690,23	118.740
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	43.169,22	40.680	40.680,00	45.039,76	4.360
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	71.488,67	41.500	41.500,00	69.618,25	28.118
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	-2.703,78	18.730	18.730,00	7.279,08	-11.451
9	+ sonstige ordentliche Erträge	121.621,06	137.150	137.150,00	100.730,02	-36.420
<b>10</b>	<b>= ordentliche Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>2.353.700,21</b>	<b>2.112.380</b>	<b>2.126.774,17</b>	<b>2.511.001,77</b>	<b>384.228</b>
11	Personalaufwendungen	682.164,31	764.870	764.870,00	700.155,90	-64.714
	darunter: Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	2.453,00	0	0,00	7.073,00	7.073
	Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen f. Zeiten d. Freistell. v.d. Arbeit i. Rahmen d. Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	-29.149,30	15.280	15.280,00	-22.301,65	-37.582
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0	0,00	0,00	0
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	465.883,59	354.030	354.030,00	467.999,30	113.969
14	+ planmäßige Abschreibungen	485.318,60	441.480	441.480,00	499.505,56	58.026
15	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.416,67	6.190	6.190,00	6.187,09	-3
16	+ Transferaufwendungen wie Abschreibungen auf Investitionsförderungsmaßnahmen	370.559,86	382.210	396.604,17	416.251,40	19.647
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	377.908,64	362.550	362.550,00	363.299,81	750
<b>18</b>	<b>= ordentliche Aufwendungen (Nr. 11 bis 17)</b>	<b>2.389.251,67</b>	<b>2.311.330</b>	<b>2.325.724,17</b>	<b>2.453.399,06</b>	<b>127.675</b>
<b>19</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 18)</b>	<b>-35.551,46</b>	<b>-198.950</b>	<b>-198.950,00</b>	<b>57.602,71</b>	<b>256.553</b>
20	außerordentliche Erträge	2.120,14	20.000	20.000,00	28.845,61	8.846
21	außerordentliche Aufwendungen	1.270,75	20.000	20.000,00	17.629,96	-2.370
<b>22</b>	<b>= Sonderergebnis (Nr. 20 ./ Nr. 21)</b>	<b>849,39</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>11.215,65</b>	<b>11.216</b>
<b>23</b>	<b>= Gesamtergebnis (Nr. 19 + Nr. 22)</b>	<b>-34.702,07</b>	<b>-198.950</b>	<b>-198.950,00</b>	<b>68.818,36</b>	<b>267.768</b>
24	geplante Abdeckung von Fehlbeträgen aus Vorjahren nach § 2 Abs. 1 Nr. 20 Sächs. KomHVO-Doppik	0,00	0	0,00	0,00	0
25	davon Betrag, der durch das ordentliche Ergebnis und aus Überschüssen des Sonderergebnisses gedeckt wird	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>26</b>	<b>= verbleibendes Gesamtergebnis (Nr. 23 ./ Nr. 25)</b>	<b>-34.702,07</b>	<b>-198.950</b>	<b>-198.950,00</b>	<b>68.818,36</b>	<b>267.768</b>
<b>27</b>	<b>nicht gedeckter Fehlbetrag aus Vorjahren der auf Folgejahre vorzutragen ist</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

## Ergebnisrechnung – Blatt 2

nachrichtlich: **Verwendung des Jahresergebnisses**

1	Überschuss des ordentlichen Ergebnisses, der in die Rücklage des ordentlichen Ergebnisses eingestellt wird	57.602,71
2	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses verrechnet wird	0,00
3	Fehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses, der mit der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
4	Fehlbetrag des Sonderergebnisses, der mit der Rücklage des Sonderergebnisses verrechnet wird	0,00
5	Überschuss des Sonderergebnisses, der in die Rücklage des Sonderergebnisses eingestellt wird	11.215,65
6	Fehlbetrag, der nach § 25 Abs. 3 Satz 2 SächsKornHVO-Doppik zu veranschlagen und auf das ordentliche Ergebnis der Folgejahre vorzutragen ist	0,00
7	Verrechnung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren mit dem Basiskapital	0,00
8	Verrechnung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses mit dem Basiskapital	0,00

## Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2010	2011	2011	2011	(Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	640.937,54	584.770	653.583,15	841.478,47	187.895
	darunter: Grundsteuer A und B	156.533,18	157.000	161.744,82	161.366,16	-379
	Gewerbsteuer	143.230,15	110.000	144.441,57	294.857,71	150.416
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	316.734,16	297.600	323.368,75	359.944,51	36.576
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.370,05	15.970	19.678,01	21.520,09	1.842
2	+ Zuwendungen (Zuweisungen und Zuschüsse) und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	949.254,79	924.850	926.864,76	969.179,50	42.315
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	579.819,00	585.290	585.290,00	569.823,00	-15.467
	sonstige allgemeine Zuweisungen	9.265,13	0	0,00	0,00	0
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	116.042,50	140.930	144.682,30	135.251,93	-9.430
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	213.361,32	93.950	96.506,29	210.432,75	113.926
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.794,19	40.680	41.055,03	45.414,79	4.360
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	57.980,67	41.500	41.500,00	62.973,92	21.474
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.905,70	62.400	85.102,50	69.459,35	-15.643
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)</b>	<b>2.083.276,71</b>	<b>1.889.080</b>	<b>1.989.294,03</b>	<b>2.334.190,71</b>	<b>344.897</b>
10	Personalauszahlungen	703.647,53	749.590	759.738,50	713.180,20	-46.558
11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	419.040,84	354.030	420.212,82	475.014,69	54.802
13	+ Zinsen und ähnliche Auszahlungen	7.416,67	6.190	6.190,00	6.187,09	-3
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	365.817,80	382.210	401.731,67	410.969,85	9.238
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	368.080,29	362.550	363.426,52	353.074,45	-10.352
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nr. 10 bis 15)</b>	<b>1.864.003,13</b>	<b>1.854.570</b>	<b>1.951.299,51</b>	<b>1.958.426,28</b>	<b>7.127</b>
<b>17</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit als Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (Nr. 9 ./ Nr. 16)</b>	<b>219.273,58</b>	<b>34.510</b>	<b>37.994,52</b>	<b>375.764,43</b>	<b>337.770</b>
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	300.988,77	194.790	224.217,12	63.581,71	-160.635
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	93.763,00	26.870	39.479,10	39.483,00	4
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagevermögen	0,00	20.000	20.297,79	3.331,80	-16.966
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
22	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nr. 18 bis 22)</b>	<b>300.988,77</b>	<b>214.790</b>	<b>244.514,91</b>	<b>66.913,51</b>	<b>-177.601</b>
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.172,49	28.000	51.567,98	12.298,28	-39.270
25	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.421,62	217.150	248.341,61	20.428,01	-227.914
26	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachanlagevermögen	319.567,69	105.470	122.345,74	33.667,75	-88.678
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
28	+ Auszahlungen für Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
29	+ Auszahlungen für sonstige Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nr. 24 bis 29)</b>	<b>347.161,80</b>	<b>350.620</b>	<b>422.255,33</b>	<b>66.394,04</b>	<b>-355.861</b>
<b>31</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nr. 23 ./ Nr. 30)</b>	<b>-46.173,03</b>	<b>-135.830</b>	<b>-177.740,42</b>	<b>519,47</b>	<b>178.260</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nr. 17 + Nr. 31)</b>	<b>173.100,55</b>	<b>-101.320</b>	<b>-139.745,90</b>	<b>376.283,90</b>	<b>516.030</b>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Planansatz	Fortgeschriebener Ansatz	Ist-Ergebnis	Vergleich Ist/Ansatz
		2010	2011	2011	2011	(Spalte 4 ./. Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
33	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0,00	0,00	0
34	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	33.151,97	34.390	34.390,00	34.381,55	-8
<b>35</b>	<b>= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 33 ./. Nr. 34)</b>	<b>-33.151,97</b>	<b>-34.390</b>	<b>-34.390,00</b>	<b>-34.381,55</b>	<b>8</b>
<b>36</b>	<b>= Änderung des Finanzmittelbestandes (Nr. 32 + Nr. 35)</b>	<b>139.948,58</b>	<b>-135.710</b>	<b>-174.135,90</b>	<b>341.902,35</b>	<b>516.038</b>
37	Einzahlungen aus der Rückzahlung von Geldanlagen, aus Darlehensrückflüssen und aus Liquiditätskrediten	0,00	0	0,00	0,00	0
38	Auszahlungen für Geldanlagen, für die Gewährung von Darlehen und für die Tilgung von Liquiditätskrediten	0,00	0	0,00	0,00	0
39	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	20.772,94	0	0,00	832.388,18	832.388
40	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	19.906,16	0	0,00	833.667,14	833.667
<b>41</b>	<b>= Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (Nr.37 + 39 - Nr. 38 - 40)</b>	<b>866,78</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.278,96</b>	<b>-1.279</b>
42	Anfangsbestand an Zahlungsmitteln	939.384,33	0	0,00	1.080.199,69	1.080.200
<b>43</b>	<b>Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 36 + Nr. 41 + Nr. 42)</b>	<b>1.080.199,69</b>	<b>-135.710</b>	<b>-174.135,90</b>	<b>1.420.823,08</b>	<b>1.594.959</b>



## Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

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

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Sonderposten	24.417,27	43.630	43.630,00	48.850,10	5.220
	3140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0	0,00	177,40	177
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	748,70	0	0,00	88,70	89
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	0	0,00	18.160,98	18.161
	3144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	4.427,16	0	0,00	0,00	0
	3151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	19.241,41	43.630	43.630,00	30.423,02	-13.207
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	2.273,54	3.150	3.150,00	2.230,82	-919
	3311000 Verwaltungsgebühren	79,27	200	200,00	20,00	-180
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.194,27	2.950	2.950,00	2.210,82	-739
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.760,97	90.500	90.500,00	11.699,87	-78.800
	3411000 Mieten und Pachten	5.720,99	86.400	86.400,00	5.460,50	-80.940
	3421000 Erträge aus Verkauf	0,00	10	10,00	0,00	-10
	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.217,90	4.090	4.090,00	6.239,37	2.149
	3461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	822,08	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.909,66	0	0,00	0,00	0
	3481000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	1.909,66	0	0,00	0,00	0
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+/- Aktivierte Eigenleistungen Bestandsveränderungen	-2.703,78	4.730	4.730,00	7.279,08	2.549
	3711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	4.730	4.730,00	0,00	-4.730
	3721000 Bestandsveränderungen	-2.703,78	0	0,00	7.279,08	7.279
9	+ sonstige ordentliche Erträge	2.291,56	7.180	7.180,00	12.631,81	5.452
	3562000 Nachzahlungszinsen zur Gewerbesteuer	1.760,38	1.500	1.500,00	2.435,81	936
	3581200 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen	0,00	5.680	5.680,00	0,00	-5.680
	3582000 Auflösung von Rückstellungen	531,18	0	0,00	10.151,00	10.151
	3583100 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	0,00	0	0,00	45,00	45
11	= Ordentliche Erträge	<b>40.949,22</b>	<b>149.190</b>	<b>149.190,00</b>	<b>82.691,68</b>	<b>-66.498</b>
12	Personalaufwendungen	135.474,48	126.890	128.199,82	133.851,39	5.652
	4012000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	99.265,22	93.730	93.730,00	93.138,00	-592
	4012100 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte ATZ	9.728,00	0	0,00	0,00	0
	4012200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt	800,20	1.620	1.242,35	1.227,02	-15
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.541,50	790	790,00	2.023,00	1.233
	4021000 Versorgungskassenbeiträge für Beamte	7.502,99	7.500	9.187,47	9.187,47	0
	4022000 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte	3.036,44	2.990	2.990,00	2.974,77	-15
	4022100 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte ATZ	154,75	0	0,00	0,00	0
	4032000 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte	17.558,02	18.740	18.740,00	18.017,49	-723
	4032100 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte ATZ	943,38	0	0,00	0,00	0
	4041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	795,72	1.520	1.520,00	760,75	-759
	4051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	2.453,00	0	0,00	0,00	0
	4061000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	0	0,00	7.073,00	7.073
	4071000 Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	-10.957,34	0	0,00	0,00	0

## Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	4072100 Zuführung zu Rückstellung Urlaubsansprüche/Mehrstunden	2.420,95	0	0,00	-550,11	-550
	4072200 Zuführung zu Rückstellungen für Leistungsentgelt	231,65	0	0,00	0,00	0
13	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
14	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230.234,78	222.620	222.620,00	243.027,04	20.407
	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.757,89	54.010	54.010,00	28.676,69	-25.333
	4211100 Unterhaltung der Sirenenanlagen	0,00	0	0,00	981,75	982
	4211200 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wartung und Prüfungen	0,00	0	0,00	1.902,27	1.902
	4221000 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens	678,46	3.800	3.800,00	1.022,85	-2.777
	4222000 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	11.121,93	11.600	11.600,00	10.844,45	-756
	4223000 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV bis 150€	2.279,89	2.910	2.910,00	31.458,16	28.548
	4223100 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV ab 150 € bis 410 €	9.489,08	0	0,00	2.138,50	2.139
	4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	4.007,91	1.000	1.000,00	1.319,26	319
	4241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.095,60	3.430	3.430,00	3.426,40	-4
	4241100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Versicherung	6.233,77	6.190	6.190,00	5.558,55	-631
	4241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Heizung	30.175,47	38.810	38.810,00	38.396,38	-414
	4241300 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Energieversorgung	16.364,23	15.840	15.840,00	19.933,15	4.093
	4241400 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wasser, Abwasser	7.800,07	6.880	6.880,00	6.576,64	-303
	4241500 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Reinigung	43.402,83	43.790	43.790,00	43.821,78	32
	4251000 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen	37.066,24	16.700	16.700,00	22.429,75	5.730
	4251100 Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen Kfz-Versicherung	3.324,21	3.820	3.820,00	3.462,46	-358
	4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	23.086,22	9.990	9.990,00	18.437,23	8.447
	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.350,98	3.850	3.850,00	2.375,40	-1.475
	4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0,00	265,37	265
15	+ planmäßige Abschreibungen	119.680,86	113.770	113.770,00	136.040,36	22.270
	4711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	119.316,58	113.770	113.770,00	135.897,66	22.128
	4721000 Einzelwertberichtigung von Forderungen	60,00	0	0,00	0,00	0
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	304,28	0	0,00	142,70	143
16	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
17	+ Transferaufwendungen	5.172,22	22.610	22.610,00	16.590,90	-6.019
	4312000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	2.404,72	19.500	19.500,00	13.940,90	-5.559
	4318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.767,50	3.110	3.110,00	2.650,00	-460
18	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	63.475,96	89.700	89.700,00	74.803,79	-14.896
	4421000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	26.372,59	20.190	20.190,00	14.277,33	-5.913
	4421100 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit Bürgermeister	0,00	17.100	17.100,00	17.040,00	-60
	4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.558,71	4.870	4.870,00	4.575,04	-295
	4431000 Geschäftsaufwendungen	12.754,72	25.970	25.970,00	18.399,63	-7.570
	4431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	3.350,00	0	0,00	5.890,00	5.890
	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	14.960,44	15.100	15.100,00	14.572,29	-528
	4452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/ GV	449,50	400	400,00	0,00	-400
	4457000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit private Unternehmen	30,00	50	50,00	49,50	-1
	4458000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Bereiche	0,00	6.020	6.020,00	0,00	-6.020
20	= Ordentliche Aufwendungen	554.038,30	575.590	576.899,82	604.313,48	27.414
21	= Ordentliches Ergebnis	-513.089,08	-426.400	-427.709,82	-521.621,80	-93.912
10	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	326.522,59	367.530	367.530,00	332.571,73	-34.958
	3811400 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	173.853,53	221.850	221.850,00	199.942,76	-21.907
	3811900 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	152.669,06	145.680	145.680,00	132.628,97	-13.051

## Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
19	– Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	73.888,33	98.580	98.580,00	87.815,24	-10.765
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	8.184,88	20.080	20.080,00	11.312,10	-8.768
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	65.703,45	78.500	78.500,00	76.503,14	-1.997
22	realisierte außerordentliche Erträge	148,00	0	0,00	2.794,00	2.794
	5011000 Spenden	148,00	0	0,00	744,00	744
	5062000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	2.050,00	2.050
23	realisierte außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	3,00	3
	5162000 Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	3,00	3
<b>24</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>148,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>2.791,00</b>	<b>2.791</b>
<b>25</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-260.306,82</b>	<b>-157.450</b>	<b>-158.759,82</b>	<b>-274.074,31</b>	<b>-115.314</b>

## Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	5.323,86	0	0,00	19.171,08	19.171
	6140000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0	0,00	177,40	177
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	748,70	0	0,00	88,70	89
	6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	0	0,00	18.160,98	18.161
	6144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	4.427,16	0	0,00	0,00	0
	6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	148,00	0	0,00	744,00	744
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	2.207,29	3.150	4.825,25	2.231,32	-2.594
	6311000 Verwaltungsgebühren	79,27	200	200,00	20,00	-180
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.128,02	2.950	4.625,25	2.211,32	-2.414
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	12.077,50	90.500	92.579,20	10.795,68	-81.784
	6411000 Mieten und Pachten	5.670,99	86.400	87.627,12	5.477,88	-82.149
	6421000 Einzahlungen aus dem Verkauf	0,00	10	10,00	0,00	-10
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	5.584,43	4.090	4.942,08	5.317,80	376
	6461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	822,08	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.909,66	0	0,00	0,00	0
	6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	1.909,66	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.292,60	1.500	2.001,50	1.571,83	-430
	6562000 Säumniszuschläge	1.292,60	1.500	2.001,50	1.571,83	-430
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>22.810,91</b>	<b>95.150</b>	<b>99.405,95</b>	<b>33.769,91</b>	<b>-65.636</b>
3	anteilige Personal auszahlungen	139.619,00	126.890	129.907,04	126.841,53	-3.066
	7012000 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte	99.265,22	93.730	93.730,00	93.138,00	-592
	7012100 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte ATZ	9.728,00	0	0,00	0,00	0
	7012200 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt	800,20	1.620	1.242,35	1.055,83	-187
	7019000 Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	0,00	790	2.331,50	1.541,50	-790
	7021000 Versorgungskassenbeiträge für Beamte	7.502,99	7.500	9.187,47	9.187,47	0
	7022000 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte	3.036,44	2.990	2.990,00	2.974,77	-15
	7022100 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte ATZ	154,75	0	0,00	0,00	0
	7032000 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte	17.558,02	18.740	18.740,00	18.017,49	-723
	7032100 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte ATZ	943,38	0	0,00	0,00	0
	7041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	630,00	1.520	1.685,72	926,47	-759
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	205.356,61	222.620	258.408,74	246.353,33	-12.055
	7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.777,97	54.010	55.989,92	24.597,88	-31.392
	7211100 Unterhaltung der Sirenenanlagen	0,00	0	0,00	981,75	982
	7211200 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wartung und Prüfungen	0,00	0	0,00	1.902,27	1.902
	7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens	180,78	3.800	4.297,68	1.224,82	-3.073
	7222000 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	10.675,51	11.600	12.046,42	11.036,07	-1.010
	7223000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 150 €	2.123,94	2.910	3.065,95	31.323,67	28.258
	7223100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen ab 150 € bis 410 €	9.489,08	0	0,00	2.138,50	2.139

## Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	4.023,93	1.000	1.050,00	682,71	-367
7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.095,60	3.430	3.430,00	2.848,69	-581
7241100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Versicherung	10.033,80	6.190	6.190,00	2.437,38	-3.753
7241200 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Heizung	30.175,47	38.810	38.810,00	30.287,48	-8.523
7241300 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Energieversorgung	15.903,43	15.840	22.132,80	20.780,82	-1.352
7241400 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Wasser, Abwasser	5.934,27	6.880	9.732,01	8.548,85	-1.183
7241500 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Reinigung	40.159,31	43.790	47.033,52	42.883,32	-4.150
7251000 Haltung von Fahrzeugen	18.597,00	16.700	35.395,55	39.518,99	4.123
7251100 Haltung von Fahrzeugen Kfz-Versicherung	3.324,21	3.820	3.820,00	3.462,46	-358
7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	21.511,33	9.990	11.564,89	19.251,90	7.687
7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.350,98	3.850	3.850,00	2.180,40	-1.670
7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0	0,00	265,37	265
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.767,50	22.610	25.014,72	13.290,86	-11.724
7312000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	0,00	19.500	21.904,72	13.290,86	-8.614
7318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrigen Bereichen	2.767,50	3.110	3.110,00	0,00	-3.110
+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.547,36	89.700	90.280,20	65.884,09	-24.396
7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit	26.352,59	20.190	20.210,00	21.505,24	1.295
7421100 Auszahlungen für ehrenamtliche Tätigkeit Bürgermeister	0,00	17.100	17.100,00	8.520,00	-8.580
7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.558,71	4.870	4.870,00	4.527,04	-343
7431000 Geschäftsauszahlungen	12.247,30	25.970	26.530,20	16.710,02	-9.820
7431100 Sachverständigen- und Gerichtskosten	2.948,82	0	0,00	0,00	0
7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	14.960,44	15.100	15.100,00	14.572,29	-528
7452000 Erstattungen an Gemeinden/ GV	449,50	400	400,00	0,00	-400
7457000 Erstattungen an private Unternehmen	30,00	50	50,00	49,50	-1
7458000 Erstattungen an übrige Bereiche	0,00	6.020	6.020,00	0,00	-6.020
<b>4 = anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>410.290,47</b>	<b>461.820</b>	<b>503.610,70</b>	<b>452.369,81</b>	<b>-51.241</b>
<b>5 = anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-387.479,56</b>	<b>-366.670</b>	<b>-404.204,75</b>	<b>-418.599,90</b>	<b>-14.395</b>
6 anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	187.156,57	72.070	72.070,00	6.579,80	-65.490
6811000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	0,00	4.400,00	4.400
6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	187.156,57	72.070	72.070,00	2.179,80	-69.890
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	1.050,00	1.050
6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen über 150 €	0,00	0	0,00	1.050,00	1.050
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>187.156,57</b>	<b>72.070</b>	<b>72.070,00</b>	<b>7.629,80</b>	<b>-64.440</b>

## Teilhaushalt 1 Teilhaushalt Verwaltungssteuerung und Ordnungsangelegenheiten

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	301.869,62	92.240	103.565,44	24.667,23	-78.898
	7831000 Auszahlungen für den Kauf von Vermögensgegenständen über 150 €	301.869,62	92.240	103.565,44	24.667,23	-78.898
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.999,99	47.150	43.150,00	-1.762,02	-44.912
	7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	45.150	41.150,00	-1.762,02	-42.912
	7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	16.999,99	2.000	2.000,00	0,00	-2.000
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>318.869,61</b>	<b>139.390</b>	<b>146.715,44</b>	<b>22.905,21</b>	<b>-123.810</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-131.713,04</b>	<b>-67.320</b>	<b>-74.645,44</b>	<b>-15.275,41</b>	<b>59.370</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
10	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>-519.192,60</b>	<b>-433.990</b>	<b>-478.850,19</b>	<b>-433.875,31</b>	<b>44.975</b>

## Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

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

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Sonderposten	308.210,13	287.800	287.800,00	306.583,92	18.784
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	231.616,22	235.710	235.710,00	236.766,85	1.057
	3141100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land GTA	17.115,36	11.530	11.530,00	8.650,86	-2.879
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	22.124,15	9.100	9.100,00	25.694,80	16.595
	3144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	17.028,94	15.000	15.000,00	15.073,12	73
	3151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	20.325,46	16.460	16.460,00	20.398,29	3.938
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	107.351,51	122.100	122.100,00	127.293,12	5.193
	3311000 Verwaltungsgebühren	0,00	100	100,00	0,00	-100
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	107.351,51	122.000	122.000,00	127.293,12	5.293
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.600,46	0	0,00	145,07	145
	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	145,07	145
	3461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	1.600,46	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.259,56	40.680	40.680,00	45.039,76	4.360
	3482000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden/ GV	38.339,56	36.000	36.000,00	41.159,76	5.160
	3488000 Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.920,00	4.680	4.680,00	3.880,00	-800
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+/- Aktivierte Eigenleistungen Bestandsveränderungen	0,00	1.200	1.200,00	0,00	-1.200
	3711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	1.200	1.200,00	0,00	-1.200
9	+ sonstige ordentliche Erträge	1.367,35	49.620	49.620,00	1.515,35	-48.105
	3571000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.367,35	0	0,00	1.368,95	1.369
	3581100 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen und Rückstellungen/Teilzeitentgelt	0,00	49.620	49.620,00	0,00	-49.620
	3583100 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	0,00	0	0,00	146,40	146
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>459.789,01</b>	<b>501.400</b>	<b>501.400,00</b>	<b>480.577,22</b>	<b>-20.823</b>
12	Personalaufwendungen	537.861,26	628.940	626.325,13	556.131,16	-70.194
	4012000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	367.770,61	429.580	427.884,28	404.555,40	-23.329
	4012100 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte ATZ	72.117,89	53.450	53.450,00	53.779,18	329
	4012200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt	3.032,18	7.480	6.560,85	4.964,39	-1.596
	4012300 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt ATZ	0,00	920	920,00	262,60	-657
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	11.249,53	9.860	9.860,00	6.985,99	-2.874
	4022000 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte	11.907,08	13.750	13.750,00	13.019,54	-730
	4022100 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte ATZ	3.093,98	2.020	2.020,00	2.295,71	276
	4032000 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte	70.778,10	85.910	85.910,00	78.162,87	-7.747
	4032100 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte ATZ	18.795,71	10.690	10.690,00	13.857,02	3.167

## Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	4071000 Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit	-22.279,34	15.280	15.280,00	-25.601,14	-40.881
	4072100 Zuführung zu Rückstellung Urlaubsansprüche/Mehrstunden	517,99	0	0,00	3.849,60	3.850
	4072200 Zuführung zu Rückstellungen für Leistungsentgelt	877,53	0	0,00	0,00	0
13	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
14	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.476,99	23.730	23.730,00	25.379,61	1.650
	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.845,09	2.000	2.000,00	0,00	-2.000
	4221000 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens	5,34	0	0,00	0,00	0
	4222000 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	961,18	3.600	3.600,00	3.728,89	129
	4223000 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV bis 150€	674,90	400	400,00	1.734,01	1.334
	4223100 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV ab 150 € bis 410 €	678,51	0	0,00	5.506,87	5.507
	4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	873,77	1.300	1.300,00	748,90	-551
	4261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	182,50	750	750,00	445,00	-305
	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	8.004,75	9.920	9.920,00	8.985,50	-935
	4271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen Lernmittel GTA	3.897,45	2.960	2.960,00	1.452,44	-1.508
	4273000 Aufwendungen für Unterrichtswegekosten	2.353,50	2.800	2.800,00	2.778,00	-22
15	+ planmäßige Abschreibungen	117.478,00	73.980	73.980,00	117.406,83	43.427
	4711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	117.331,60	73.980	73.980,00	117.260,43	43.280
	4721000 Einzelwertberichtigung von Forderungen	146,40	0	0,00	0,00	0
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0	0,00	146,40	146
16	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
17	+ Transferaufwendungen	6.608,75	2.500	2.500,00	2.323,39	-177
	4311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	4.386,45	0	0,00	0,00	0
	4317000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	0	0,00	150,00	150
	4318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.222,30	2.500	2.500,00	2.173,39	-327
18	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.956,14	42.280	42.280,00	43.261,12	981
	4431000 Geschäftsaufwendungen	28.464,93	5.450	5.450,00	4.901,46	-549
	4452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/ GV	30.487,21	32.000	32.000,00	34.371,66	2.372
	4457000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit private Unternehmen	84,00	150	150,00	108,00	-42
	4458000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Bereiche	2.920,00	4.680	4.680,00	3.880,00	-800
20	= Ordentliche Aufwendungen	747.381,14	771.430	768.815,13	744.502,11	-24.313
21	= Ordentliches Ergebnis	-287.592,13	-270.030	-267.415,13	-263.924,89	3.490
10	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
19	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	158.662,23	188.210	188.210,00	173.492,52	-14.717
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	154.592,06	186.210	186.210,00	171.085,76	-15.124
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	4.070,17	2.000	2.000,00	2.406,76	407
22	realisierte außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	850,00	850
	5011000 Spenden	0,00	0	0,00	850,00	850
23	realisierte außerordentliche Aufwendungen	151,25	0	0,00	0,00	0
	5139000 Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderungen	151,25	0	0,00	0,00	0
24	= Sonderergebnis	-151,25	0	0,00	850,00	850
25	= Jahresergebnis	-446.405,61	-458.240	-455.625,13	-436.567,41	19.058



## Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	285.869,91	271.340	273.354,76	284.513,24	11.158
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	231.616,22	235.710	235.710,00	238.120,93	2.411
	6141100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land GTA	17.115,36	11.530	11.530,00	8.650,86	-2.879
	6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	21.726,35	9.100	9.497,80	20.952,25	11.454
	6144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	15.411,98	15.000	16.616,96	15.939,20	-678
	6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0	0,00	850,00	850
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	107.187,21	122.100	123.013,30	127.286,02	4.273
	6311000 Verwaltungsgebühren	0,00	100	100,00	0,00	-100
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	107.187,21	122.000	122.913,30	127.286,02	4.373
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.600,46	0	0,00	145,07	145
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	145,07	145
	6461100 Ersatzleistungen Schadensfälle	1.600,46	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.884,53	40.680	41.055,03	45.414,79	4.360
	6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden/GV	37.964,53	36.000	36.375,03	41.534,79	5.160
	6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.920,00	4.680	4.680,00	3.880,00	-800
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	435.542,11	434.120	437.423,09	457.359,12	19.936
3	anteilige Personalauszahlungen	555.902,58	613.660	618.823,05	576.284,73	-42.538
	7012000 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte	367.770,61	429.580	431.739,83	404.555,40	-27.184
	7012100 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte ATZ	72.117,89	53.450	53.450,00	53.779,18	329
	7012200 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt	3.032,18	7.480	6.616,67	3.822,91	-2.794
	7012300 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt ATZ	0,00	920	920,00	262,60	-657
	7019000 Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	11.249,53	9.860	9.860,00	6.772,24	-3.088
	7022000 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte	11.907,08	13.750	13.873,50	12.665,51	-1.208
	7022100 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte ATZ	3.093,98	2.020	2.020,00	2.235,01	215
	7032000 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte	68.302,34	85.910	89.286,31	78.335,84	-10.950
	7032100 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte ATZ	18.428,97	10.690	11.056,74	13.856,04	2.799
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.276,40	23.730	24.105,09	24.955,58	850
	7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.845,09	2.000	2.000,00	0,00	-2.000
	7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens	5,34	0	0,00	0,00	0
	7222000 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	961,18	3.600	3.600,00	3.458,54	-141
	7223000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 150 €	674,90	400	400,00	1.379,74	980
	7223100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen ab 150 € bis 410 €	678,51	0	0,00	5.506,87	5.507
	7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	873,77	1.300	1.300,00	748,90	-551
	7261000 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	357,00	750	750,00	270,50	-480
	7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	8.004,75	9.920	9.920,00	8.985,50	-935

## Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
7271100 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen Lernmittel GTA	3.522,36	2.960	3.335,09	1.827,53	-1.508
7273000 Auszahlungen für Unterrichtswegekosten	2.353,50	2.800	2.800,00	2.778,00	-22
+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.127,80	2.500	5.222,78	4.907,33	-315
7311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	0,00	0	2.628,28	2.628,28	0
7318000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrigen Bereichen	2.127,80	2.500	2.594,50	2.279,05	-315
+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	61.759,53	42.280	42.511,82	43.155,45	644
7431000 Geschäftsauszahlungen	28.428,82	5.450	5.521,32	4.635,29	-886
7452000 Erstattungen an Gemeinden/ GV	30.326,71	32.000	32.160,50	34.532,16	2.372
7457000 Erstattungen an private Unternehmen	84,00	150	150,00	108,00	-42
7458000 Erstattungen an übrige Bereiche	2.920,00	4.680	4.680,00	3.880,00	-800
<b>4 = anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>643.066,31</b>	<b>682.170</b>	<b>690.662,74</b>	<b>649.303,09</b>	<b>-41.360</b>
<b>5 = anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>-207.524,20</b>	<b>-248.050</b>	<b>-253.239,65</b>	<b>-191.943,97</b>	<b>61.296</b>
6 anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	850	17.668,02	17.518,91	-149
6811000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	850	17.668,02	17.518,91	-149
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>850</b>	<b>17.668,02</b>	<b>17.518,91</b>	<b>-149</b>
7 anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	17.248,25	13.230	18.564,20	9.000,52	-9.564
7831000 Auszahlungen für den Kauf von Vermögensgegenständen über 150 €	17.248,25	13.230	18.564,20	9.000,52	-9.564
+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.190,00	10.000	55.191,61	22.190,03	-33.002
7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	10.000	54.001,61	22.190,03	-31.812
7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	1.190,00	0	1.190,00	0,00	-1.190
+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>18.438,25</b>	<b>23.230</b>	<b>73.755,81</b>	<b>31.190,55</b>	<b>-42.565</b>
<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-18.438,25</b>	<b>-22.380</b>	<b>-56.087,79</b>	<b>-13.671,64</b>	<b>42.416</b>

## Teilhaushalt 2 Teilhaushalt Jugend und Soziales

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>-225.962,45</b>	<b>-270.430</b>	<b>-309.327,44</b>	<b>-205.615,61</b>	<b>103.712</b>

## Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

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

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Sonderposten	9.135,16	3.250	3.250,00	18.207,80	14.958
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	0	0,00	9.072,64	9.073
	3151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	9.135,16	3.250	3.250,00	9.135,16	5.885
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	2.710,00	2.130	2.130,00	2.505,00	375
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.710,00	2.130	2.130,00	2.505,00	375
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	274.709,20	0	0,00	190.792,39	190.792
	3411000 Mieten und Pachten	274.709,20	0	0,00	190.792,39	190.792
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+/- Aktivierte Eigenleistungen Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	1.720,95	0	0,00	1.720,95	1.721
	3571000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	1.720,95	0	0,00	1.720,95	1.721
<b>11</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>288.275,31</b>	<b>5.380</b>	<b>5.380,00</b>	<b>213.226,14</b>	<b>207.846</b>
12	Personalaufwendungen	0,00	0	1.296,80	1.297,30	1
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	0	996,80	996,80	0
	4039000 Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte	0,00	0	300,00	300,50	1
13	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
14	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.800,40	430	430,00	101.288,69	100.859
	4211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.250,43	0	0,00	5.468,22	5.468
	4222000 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	0	0,00	80,25	80
	4223000 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV bis 150€	2.491,07	0	0,00	22,21	22
	4223100 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV ab 150 € bis 410 €	150,15	0	0,00	216,10	216
	4241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	86.679,15	0	0,00	95.389,01	95.389
	4271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	229,60	230	230,00	112,90	-117
	4291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	200	200,00	0,00	-200
15	+ planmäßige Abschreibungen	19.785,39	11.290	11.290,00	20.046,21	8.756
	4711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	19.785,39	11.290	11.290,00	19.786,21	8.496
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	0,00	0	0,00	260,00	260
16	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
17	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
18	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.063,12	0	0,00	6.711,77	6.712
	4431000 Geschäftsaufwendungen	496,32	0	0,00	856,97	857
	4458000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit übrige Bereiche	11.566,80	0	0,00	5.854,80	5.855
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>154.648,91</b>	<b>11.720</b>	<b>13.016,80</b>	<b>129.343,97</b>	<b>116.327</b>
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>133.626,40</b>	<b>-6.340</b>	<b>-7.636,80</b>	<b>83.882,17</b>	<b>91.519</b>
10	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
19	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	19.224,19	18.250	18.250,00	23.651,35	5.401
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	10.061,76	14.750	14.750,00	16.751,95	2.002
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	9.162,43	3.500	3.500,00	6.899,40	3.399

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
22	realisierte außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
23	realisierte außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>24</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>114.402,21</b>	<b>-24.590</b>	<b>-25.886,80</b>	<b>60.230,82</b>	<b>86.118</b>

## Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	9.072,64	9.073
	6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	0	0,00	9.072,64	9.073
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	2.195,00	2.130	2.685,00	2.295,00	-390
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.195,00	2.130	2.685,00	2.295,00	-390
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	198.437,41	0	0,00	189.509,09	189.509
	6411000 Mieten und Pachten	198.437,41	0	0,00	189.509,09	189.509
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>200.632,41</b>	<b>2.130</b>	<b>2.685,00</b>	<b>200.876,73</b>	<b>198.192</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	1.296,80	1.188,90	-108
	7019000 Dienstausszahlungen für sonstige Beschäftigte	0,00	0	996,80	913,50	-83
	7039000 Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte	0,00	0	300,00	275,40	-25
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	122.800,40	430	430,00	111.288,69	110.859
	7211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	33.250,43	0	0,00	15.468,22	15.468
	7222000 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	0	0,00	80,25	80
	7223000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 150 €	2.491,07	0	0,00	22,21	22
	7223100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen ab 150 € bis 410 €	150,15	0	0,00	216,10	216
	7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	86.679,15	0	0,00	95.389,01	95.389
	7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	229,60	230	230,00	112,90	-117
	7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	200	200,00	0,00	-200
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.063,12	0	0,00	6.711,77	6.712
	7431000 Geschäftsauszahlungen	496,32	0	0,00	856,97	857
	7458000 Erstattungen an übrige Bereiche	11.566,80	0	0,00	5.854,80	5.855
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>134.863,52</b>	<b>430</b>	<b>1.726,80</b>	<b>119.189,36</b>	<b>117.463</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>65.768,89</b>	<b>1.700</b>	<b>958,20</b>	<b>81.687,37</b>	<b>80.729</b>
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0

## Teilhaushalt 3 Teilhaushalt Kultur und Wirtschaftsförderung

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	449,82	0	216,10	0,00	-216
	7831000 Auszahlungen für den Kauf von Vermögensgegenständen über 150 €	449,82	0	216,10	0,00	-216
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>449,82</b>	<b>0</b>	<b>216,10</b>	<b>0,00</b>	<b>-216</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>-449,82</b>	<b>0</b>	<b>-216,10</b>	<b>0,00</b>	<b>216</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditsermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10</b>	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>65.319,07</b>	<b>1.700</b>	<b>742,10</b>	<b>81.687,37</b>	<b>80.945</b>

## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

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

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Sonderposten	120.302,75	132.000	132.000,00	138.818,22	6.818
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	65.469,00	65.460	65.460,00	83.985,47	18.525
	3142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	64,50	60	60,00	64,50	5
	3151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	54.769,25	66.480	66.480,00	54.768,25	-11.712
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	844,79	550	550,00	624,81	75
	3311000 Verwaltungsgebühren	5,00	0	0,00	0,00	0
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	505,00	550	550,00	290,00	-260
	3371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträgen	334,79	0	0,00	334,81	335
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.723,04	3.450	3.450,00	10.052,90	6.603
	3411000 Mieten und Pachten	68,27	100	100,00	286,51	187
	3421000 Erträge aus Verkauf	59,08	2.750	2.750,00	9.060,20	6.310
	3461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.595,69	600	600,00	706,19	106
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	0,00	0	0,00	0,00	0
8	+/- Aktivierte Eigenleistungen Bestandsveränderungen	0,00	12.800	12.800,00	0,00	-12.800
	3711000 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	12.800	12.800,00	0,00	-12.800
9	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
11	= Ordentliche Erträge	122.870,58	148.800	148.800,00	149.495,93	696
12	Personalaufwendungen	234,13	270	278,25	297,05	19
	4019000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	180,00	220	228,25	228,25	0
	4039000 Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte	54,13	50	50,00	68,80	19
13	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
14	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.954,12	104.250	104.250,00	96.485,39	-7.765
	4221000 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens	44.909,38	54.290	54.290,00	51.672,73	-2.617
	4221200 Aufwendungen für Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns	0,00	3.000	3.000,00	791,64	-2.208
	4221300 Aufwendungen für Unterhaltung der öffentlichen Beleuchtung	0,00	15.000	15.000,00	10.629,80	-4.370
	4222000 Aufwendungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	50	50,00	0,00	-50
	4223000 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen des AV bis 150€	687,25	400	400,00	78,78	-321
	4231000 Aufwendungen für Mieten und Pachten	2.404,64	2.500	2.500,00	2.305,78	-194
	4241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.889,35	4.010	4.010,00	5.848,52	1.839
	4241300 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Energieversorgung	20.063,50	25.000	25.000,00	25.158,14	158
15	+ planmäßige Abschreibungen	210.398,78	242.440	242.440,00	208.801,09	-33.639
	4711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	210.398,78	242.440	242.440,00	208.801,09	-33.639
16	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
17	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0



## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
18	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.630,00	3.670	3.670,00	2.993,89	-676
	4429000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	129,00	3.150	3.150,00	1.104,28	-2.046
	4431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0	0,00	81,92	82
	4451000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Land	0,00	520	520,00	668,69	149
	4453000 Verbandsumlage AZV	6.501,00	0	0,00	1.139,00	1.139
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>305.217,03</b>	<b>350.630</b>	<b>350.638,25</b>	<b>308.577,42</b>	<b>-42.061</b>
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-182.346,45</b>	<b>-201.830</b>	<b>-201.838,25</b>	<b>-159.081,49</b>	<b>42.757</b>
10	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
19	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	74.747,84	60.310	60.310,00	47.612,62	-12.697
	4811400 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Gebäudemanagement	1.014,83	810	810,00	792,95	-17
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	73.733,01	59.500	59.500,00	46.819,67	-12.680
22	realisierte außerordentliche Erträge	1.972,14	20.000	20.000,00	25.201,61	5.202
	5019300 Erträge aus Zuschreibung zum Anlagevermögen (Wertaufholung)	0,00	0	0,00	12.285,00	12.285
	5021000 Erträge aus Abgang von Vermögen	0,00	0	0,00	1.002,67	1.003
	5022000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0	0,00	9.464,49	9.464
	5029000 Sonstige periodenfremde Erträge	297,79	0	0,00	0,00	0
	5061000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.674,35	20.000	20.000,00	2.449,45	-17.551
23	realisierte außerordentliche Aufwendungen	1.119,50	20.000	20.000,00	17.626,96	-2.373
	5139000 Sonstige außerplanmäßige Abschreibungen aufgrund dauerhafter Wertminderungen	0,00	0	0,00	11.769,24	11.769
	5161000 Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	1.119,50	20.000	20.000,00	3.785,40	-16.215
	5161300 Geschäftsaufwendungen für Nebenkosten für den Verkauf von Grundstücken	0,00	0	0,00	2.072,32	2.072
<b>24</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>852,64</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>7.574,65</b>	<b>7.575</b>
<b>25</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-256.241,65</b>	<b>-262.140</b>	<b>-262.148,25</b>	<b>-199.119,46</b>	<b>63.029</b>

## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	65.533,50	65.520	65.520,00	84.049,97	18.530
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	65.469,00	65.460	65.460,00	83.985,47	18.525
	6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	64,50	60	60,00	64,50	5
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	757,79	550	600,00	285,00	-315
	6311000 Verwaltungsgebühren	5,00	0	0,00	0,00	0
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	455,00	550	600,00	285,00	-315
	6361000 Sonstige zweckgebundene Abgaben	297,79	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.245,95	3.450	3.927,09	9.982,91	6.056
	6411000 Mieten und Pachten	68,27	100	100,00	286,51	187
	6421000 Einzahlungen aus dem Verkauf	59,08	2.750	2.750,00	9.060,20	6.310
	6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.118,60	600	1.077,09	636,20	-441
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>67.537,24</b>	<b>69.520</b>	<b>70.047,09</b>	<b>94.317,88</b>	<b>24.271</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	234,13	270	278,25	214,66	-64
	7019000 Dienstausschüttungen für sonstige Beschäftigte	180,00	220	228,25	164,95	-63
	7039000 Sozialversicherungsbeiträge für sonstige Beschäftigte	54,13	50	50,00	49,71	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	66.190,13	104.250	134.268,99	90.598,52	-43.670
	7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens	41.983,52	54.290	57.215,86	27.146,96	-30.069
	7221200 Auszahlungen für Unterhaltung des Straßenbegleitgrüns	0,00	3.000	3.000,00	698,39	-2.302
	7221300 Auszahlungen für Unterhaltung der öffentlichen Beleuchtung	0,00	15.000	15.000,00	10.596,84	-4.403
	7222000 Auszahlungen für Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	50	50,00	0,00	-50
	7223000 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen bis 150 €	687,25	400	400,00	78,78	-321
	7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	2.404,64	2.500	2.500,00	2.305,78	-194
	7241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	841,35	4.010	23.058,00	24.823,50	1.766
	7241300 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen Energieversorgung	20.273,37	25.000	33.045,13	24.948,27	-8.097
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64,50	3.670	3.734,50	1.891,07	-1.843
	7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	64,50	3.150	3.214,50	1.168,78	-2.046
	7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	0	0,00	81,92	82
	7451000 Erstattungen an das Land	0,00	520	520,00	640,37	120
<b>4</b>	<b>= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>66.488,76</b>	<b>108.190</b>	<b>138.281,74</b>	<b>92.704,25</b>	<b>-45.577</b>
<b>5</b>	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>1.048,48</b>	<b>-38.670</b>	<b>-68.234,65</b>	<b>1.613,63</b>	<b>69.848</b>

## Teilhaushalt 4 Teilhaushalt Bau und Umwelt

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	18.570,93	95.000	95.000,00	0,00	-95.000
	6811000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	95.000	95.000,00	0,00	-95.000
	6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	18.570,93	0	0,00	0,00	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	20.000	20.297,79	2.281,80	-18.016
	6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten	0,00	20.000	20.297,79	2.281,80	-18.016
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>18.570,93</b>	<b>115.000</b>	<b>115.297,79</b>	<b>2.281,80</b>	<b>-113.016</b>
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	2.172,49	28.000	51.567,98	12.298,28	-39.270
	7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.172,49	28.000	51.567,98	12.298,28	-39.270
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.231,63	160.000	150.000,00	0,00	-150.000
	7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	7.231,63	160.000	150.000,00	0,00	-150.000
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
	<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>9.404,12</b>	<b>188.000</b>	<b>201.567,98</b>	<b>12.298,28</b>	<b>-189.270</b>
	<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>9.166,81</b>	<b>-73.000</b>	<b>-86.270,19</b>	<b>-10.016,48</b>	<b>76.254</b>
8	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
10	<b>= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>10.215,29</b>	<b>-111.670</b>	<b>-154.504,84</b>	<b>-8.402,85</b>	<b>146.102</b>

## Teilhaushalt 5 Teilhaushalt Finanzwirtschaft

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

## Teilergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	Steuern und ähnliche Abgaben	664.861,31	584.770	599.164,17	833.034,72	233.871
	3011000 Grundsteuer A	22.184,73	22.200	22.200,00	22.359,81	160
	3012000 Grundsteuer B	135.685,39	134.800	134.800,00	137.982,80	3.183
	3013000 Gewerbesteuer	160.349,05	110.000	124.394,17	295.569,01	171.175
	3021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	322.059,14	297.600	297.600,00	351.630,07	54.030
	3022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.471,00	15.970	15.970,00	21.607,03	5.637
	3032000 Hundesteuer	4.112,00	4.200	4.200,00	3.886,00	-314
2	+ Zuweisungen und Zuwendungen, Umlagen und aufgelöste Sonderposten	585.348,45	587.990	587.990,00	593.908,83	5.919
	3111000 Allgem. Schlüsselzuweisungen	579.819,00	585.290	585.290,00	569.823,00	-15.467
	3111100 Erträge aus der Auflösung Vorsorgerücklage	0,00	0	0,00	19.450,20	19.450
	3121000 Bedarfszuweisungen vom Land	1.125,89	0	0,00	738,32	738
	3141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.317,50	2.700	2.700,00	1.811,25	-889
	3151000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.086,06	0	0,00	2.086,06	2.086
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Investitionsbeiträge)	3.876,46	13.000	13.000,00	3.587,09	-9.413
	3321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.876,46	13.000	13.000,00	3.587,09	-9.413
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0,00	0,00	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0,00	0,00	0
7	+ Finanzerträge (Zinsen, Erträge aus Beteiligungen und ähnliche Erträge)	71.488,67	41.500	41.500,00	69.618,25	28.118
	3617000 Zinserträge von Kreditinstituten	12.976,86	8.000	8.000,00	16.814,25	8.814
	3651000 Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	58.511,81	33.500	33.500,00	52.804,00	19.304
8	+/- Aktivierte Eigenleistungen Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	116.241,20	80.350	80.350,00	84.861,91	4.512
	3511000 Konzessionsabgaben	104.183,12	60.700	60.700,00	60.130,66	-569
	3562000 Nachzahlungszinsen zur Gewerbesteuer	463,50	200	200,00	1.030,00	830
	3581000 Zuschreibungen	11.594,58	0	0,00	21.662,23	21.662
	3581600 Erträge aus Auflösung Vorsorgerücklage	0,00	19.450	19.450,00	0,00	-19.450
	3583100 Auflösung oder Herabsetzung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen	0,00	0	0,00	2.039,02	2.039
11	= Ordentliche Erträge	1.441.816,09	1.307.610	1.322.004,17	1.585.010,80	263.007
12	Personalaufwendungen	8.594,44	8.770	8.770,00	8.579,00	-191
	4012000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	6.942,39	7.030	7.030,00	6.981,86	-48
	4012200 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt	44,18	120	120,00	9,06	-111
	4022000 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte	223,51	220	220,00	226,21	6
	4032000 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte	1.345,10	1.400	1.400,00	1.361,87	-38
	4072200 Zuführung zu Rückstellungen für Leistungsentgelt	39,26	0	0,00	0,00	0
13	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
14	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.417,30	3.000	3.000,00	1.818,57	-1.181
	4221000 Aufwendungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens	1.417,30	3.000	3.000,00	1.818,57	-1.181
15	+ planmäßige Abschreibungen	17.975,57	0	0,00	17.211,07	17.211
	4711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	15.113,06	0	0,00	15.121,41	15.121
	4721000 Einzelwertberichtigung von Forderungen	1.047,05	0	0,00	0,00	0

## Teilhaushalt 5 Teilhaushalt Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
	4721100 Abschreibungen auf Forderungen	5,27	0	0,00	1.981,48	1.981
	4722000 Pauschalwertberichtigung von Forderungen	1.810,19	0	0,00	108,18	108
16	+ Zinsen und ähnliche Aufwendungen	7.416,67	6.190	6.190,00	6.187,09	-3
	4517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	7.416,67	6.190	6.190,00	6.187,09	-3
17	+ Transferaufwendungen	358.778,89	357.100	371.494,17	397.337,11	25.843
	4311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	14.441,26	20.000	34.394,17	34.394,17	0
	4341000 Gewerbesteuerumlage	12.397,63	10.400	10.400,00	27.891,97	17.492
	4372100 Kreisumlage	331.940,00	326.700	326.700,00	335.050,97	8.351
18	+ Sonstige ordentliche Aufwendungen	233.783,42	226.900	226.900,00	235.529,24	8.629
	4441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	6.995,92	0	0,00	8.356,24	8.356
	4452000 Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/ GV	226.700,00	226.700	226.700,00	226.700,00	0
	4482000 Erstattungszinsen zur Gewerbesteuer	87,50	200	200,00	473,00	273
<b>20</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>627.966,29</b>	<b>601.960</b>	<b>616.354,17</b>	<b>666.662,08</b>	<b>50.308</b>
<b>21</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>813.849,80</b>	<b>705.650</b>	<b>705.650,00</b>	<b>918.348,72</b>	<b>212.699</b>
10	+ Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0,00	0,00	0
19	- Aufwendungen aus interner Leistungsverrechnung	0,00	2.180	2.180,00	0,00	-2.180
	4811900 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen Bauhof	0,00	2.180	2.180,00	0,00	-2.180
22	realisierte außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0
23	realisierte außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>24</b>	<b>= Sonderergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>25</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>813.849,80</b>	<b>703.470</b>	<b>703.470,00</b>	<b>918.348,72</b>	<b>214.879</b>

## Teilhaushalt 5 Teilhaushalt Finanzwirtschaft

## Teilfinanzrechnung

## A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
		EUR				
		1	2	3	4	5
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	640.937,54	584.770	653.583,15	841.478,47	187.895
	6011000 Grundsteuer A	22.415,37	22.200	22.487,63	22.541,50	54
	6012000 Grundsteuer B	134.117,81	134.800	139.257,19	138.824,66	-433
	6013000 Gewerbesteuer	143.230,15	110.000	144.441,57	294.857,71	150.416
	6021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	316.734,16	297.600	323.368,75	359.944,51	36.576
	6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	20.370,05	15.970	19.678,01	21.520,09	1.842
	6032000 Hundesteuer	4.070,00	4.200	4.350,00	3.790,00	-560
	<b>+ anteilige Zuwendungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit</b>	<b>592.527,52</b>	<b>587.990</b>	<b>587.990,00</b>	<b>572.372,57</b>	<b>-15.617</b>
	6111000 allgemeine Schlüsselzuweisung	579.819,00	585.290	585.290,00	569.823,00	-15.467
	6121000 Bedarfszuweisungen	1.125,89	0	0,00	738,32	738
	6131100 Einzahlungen aus Zuweisungen zur Bildung der Versorgungsrücklage ohne investive Zweckbindung	9.265,13	0	0,00	0,00	0
	6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.317,50	2.700	2.700,00	1.811,25	-889
	<b>+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge</b>	<b>3.695,21</b>	<b>13.000</b>	<b>13.558,75</b>	<b>3.154,59</b>	<b>-10.404</b>
	6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	3.695,21	13.000	13.558,75	3.154,59	-10.404
	<b>+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>+ anteilige Zinsen und ähnliche Einzahlungen</b>	<b>57.980,67</b>	<b>41.500</b>	<b>41.500,00</b>	<b>62.973,92</b>	<b>21.474</b>
	6617000 Zinseinzahlungen von Kreditinstituten	12.976,86	8.000	8.000,00	10.783,92	2.784
	6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen, und Beteiligungen	45.003,81	33.500	33.500,00	52.190,00	18.690
	<b>+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>61.613,10</b>	<b>60.900</b>	<b>83.101,00</b>	<b>67.887,52</b>	<b>-15.213</b>
	6511000 Konzessionsabgaben	61.335,60	60.700	82.700,00	66.847,52	-15.852
	6562000 Säumniszuschläge	277,50	200	401,00	1.040,00	639
<b>2</b>	<b>= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.356.754,04</b>	<b>1.288.160</b>	<b>1.379.732,90</b>	<b>1.547.867,07</b>	<b>168.134</b>
3	anteilige Personalauszahlungen	7.891,82	8.770	9.433,36	8.650,38	-783
	7012000 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte	6.400,74	7.030	7.571,65	6.975,88	-596
	7012200 Dienstausszahlungen für tariflich Beschäftigte Leistungsentgelt	44,18	120	120,00	87,81	-32
	7022000 Versorgungskassenbeiträge für tariflich Beschäftigte	206,18	220	237,33	226,02	-11
	7032000 Sozialversicherungsbeiträge für tariflich Beschäftigte	1.240,72	1.400	1.504,38	1.360,67	-144
	<b>+ anteilige Versorgungsauszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
	<b>+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>1.417,30</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000,00</b>	<b>1.818,57</b>	<b>-1.181</b>
	7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen und beweglichen Vermögens	1.417,30	3.000	3.000,00	1.818,57	-1.181
	<b>+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen</b>	<b>7.416,67</b>	<b>6.190</b>	<b>6.190,00</b>	<b>6.187,09</b>	<b>-3</b>
	7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	7.416,67	6.190	6.190,00	6.187,09	-3
	<b>+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>360.922,50</b>	<b>357.100</b>	<b>371.494,17</b>	<b>392.771,66</b>	<b>21.277</b>
	7311000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Land	14.441,26	20.000	34.394,17	28.632,00	-5.762
	7341000 Gewerbesteuerumlage	14.541,24	10.400	10.400,00	29.088,69	18.689
	7372000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	165.970,00	326.700	326.700,00	0,00	-326.700
	7372100 Kreisumlage	165.970,00	0	0,00	335.050,97	335.051

## Teilhaushalt 5 Teilhaushalt Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis 2010	Planansatz 2011	Fortgeschriebener Ansatz 2011	Ist-Ergebnis 2011	Vergleich Ist/Ansatz (Spalte 4 ./ Spalte 3)
	EUR				
	1	2	3	4	5
+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	231.645,78	226.900	226.900,00	235.432,07	8.532
7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	4.858,28	0	0,00	8.259,07	8.259
7452000 Erstattungen an Gemeinden/ GV	226.700,00	226.700	226.700,00	226.700,00	0
7482000 Säumniszuschläge	87,50	200	200,00	473,00	273
<b>4 = anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>609.294,07</b>	<b>601.960</b>	<b>617.017,53</b>	<b>644.859,77</b>	<b>27.842</b>
<b>5 = anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)</b>	<b>747.459,97</b>	<b>686.200</b>	<b>762.715,37</b>	<b>903.007,30</b>	<b>140.292</b>
6 anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	95.261,27	26.870	39.479,10	39.483,00	4
6811100 Investive Schlüsselzuweisungen	93.763,00	26.870	39.479,10	39.483,00	4
6811200 Einzahlungen aus Zuweisungen zur Bildung der Vorsorgerücklage mit investiver Zweckbindung	1.498,27	0	0,00	0,00	0
darunter: investive Schlüsselzuweisungen	93.763,00	26.870	39.479,10	39.483,00	4
6811100 Investive Schlüsselzuweisungen	93.763,00	26.870	39.479,10	39.483,00	4
+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>95.261,27</b>	<b>26.870</b>	<b>39.479,10</b>	<b>39.483,00</b>	<b>4</b>
7 anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0,00	0,00	0
+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>
<b>= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./ Nummer 7)</b>	<b>95.261,27</b>	<b>26.870</b>	<b>39.479,10</b>	<b>39.483,00</b>	<b>4</b>
8 + anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)	0,00	0	0,00	0,00	0
9 – anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen	0,00	0	0,00	0,00	0
<b>10 = anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + Nummer 6 + Nummer 8 ./ Nummer 7 + Nummer 9)</b>	<b>842.721,24</b>	<b>713.070</b>	<b>802.194,47</b>	<b>942.490,30</b>	<b>140.296</b>





Bezeichnung	2011	2010
	in EUR	
<b>AKTIVA</b>		
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>10.871.572,27</b>	<b>11.274.975,83</b>
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	1,00	1,00
0010000 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1,00	1,00
b) Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen	0,00	0,00
c) Sachanlagevermögen	10.444.526,58	10.869.592,37
aa) Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an Solchen	266.105,82	251.054,21
0110000 Grünflächen	22.871,37	22.871,37
0120000 Ackerland	14.871,21	14.693,39
0130000 Wald und Forsten	133.015,14	135.671,14
0150000 Gewässer	4.616,15	2.782,50
0190000 Sonstige unbebaute Grundstücke	90.731,95	75.035,81
bb) Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an Solchen	3.560.104,01	3.728.484,82
0210000 Bebaute Grundstücke mit Wohnbauten	882.091,42	912.004,48
0220000 Bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	1.253.026,23	1.292.364,13
0230000 Bebaute Grundstücke mit Schulen	519.039,23	589.987,32
0250000 Bebaute Grundstücke mit Sportanlagen	281.667,02	293.294,19
0260000 Bebaute Grundstücke mit Gartenanlagen	60.534,00	60.534,00
0290000 Bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	563.746,11	580.300,70
cc) Infrastrukturvermögen	5.822.598,07	6.034.051,33
0310000 Brücken, Tunnel und ingenieur- technische Anlagen	72.145,26	76.956,74
0370000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	268.401,95	282.836,09
0380000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	5.377.806,80	5.561.132,31
0390000 Sonstiges Infrastrukturvermögen	104.244,06	113.126,19
dd) Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
ee) Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	12,00	12,00
0510000 Kunstgegenstände	9,00	9,00
0550000 Baudenkmäler	3,00	3,00
ff) Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	665.043,82	711.672,75
0610000 Fahrzeuge	539.408,52	599.500,06
0620000 Maschinen und technische Anlagen	24.265,34	27.969,19
0630000 Betriebsvorrichtungen	101.369,96	84.203,50
gg) Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	99.502,11	101.303,11
0710000 Schulausstattung	15.840,04	17.457,14
0720000 Ausstattung der Kinderkrippen und Kindertagesstätten	42.692,31	43.286,19
0740000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	40.969,76	40.559,78
hh) Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	31.160,75	43.014,15
0910000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	1.295,39
0911000 Geleistete Anzahlungen auf Grund und Boden	535,73	39.024,58
0960000 Anlagen im Bau - Hochbau	30.625,02	2.694,18
d) Finanzanlagevermögen	427.044,69	405.382,46
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
bb) Beteiligungen	427.044,69	405.382,46
1114000 Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte	427.044,69	405.382,46
cc) Sondervermögen	0,00	0,00
dd) Ausleihungen	0,00	0,00
ee) Wertpapiere	0,00	0,00
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>1.646.211,26</b>	<b>1.297.115,92</b>
a) Vorräte	33.846,59	26.567,51
0830000 Betriebsstoffe	26.613,43	19.334,35
0841000 Sonstige zur Veräußerung bestimmte Vermögensgegenstände	7.233,16	7.233,16
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	52.153,96	54.759,73
1511000 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	2.107,25	2.143,30
1511200 Pauschalwertberichtigungen auf öffentlich-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	-178,06	-142,74
1511300 Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	-430,15
1531000 Forderungen aus Grundsteuer A	93,04	287,63
1532000 Forderungen aus Grundsteuer B	1.996,50	4.457,19
1532200 Pauschalwertberichtigung auf Grundsteuerforderungen	-176,57	-289,12
1532300 Einzelwertberichtigung auf Grundsteuerforderungen	0,00	-1.274,87
1533000 Forderungen aus Gewerbesteuer	17.885,80	16.718,10
1533200 Pauschalwertberichtigung auf Gewerbesteuerforderungen	-1.511,35	-1.392,99
1533300 Einzelwertberichtigung auf Gewerbesteuerforderungen	-110,90	-567,30
1533400 Zweifelhafte Gewerbesteuerforderungen	110,90	567,30
1535000 Forderungen aus Hundesteuer	180,00	150,00
1535200 Pauschalwertberichtigung auf Hundesteuerforderungen	-15,21	-10,50
1535300 Einzelwertberichtigung auf Hundesteuerforderungen	0,00	-24,00
1540000 Forderungen aus Transferleistungen	25.786,41	31.491,52
1540001 kreditorische Debitoren	1.354,08	0,00
1540002 debitorische Kreditoren	3.351,49	2.143,61
1550000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1.398,78	1.062,53
1591200 Pauschalwertberichtigung auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-118,20	-84,78
1591300 Einzelwertberichtigung auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-15,00	-60,00
1591400 Zweifelhafte sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	15,00	15,00
c) Privatrechtliche Forderungen, Wertpapiere des Umlaufvermögens	139.387,63	135.588,99
1611000 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	79.895,44	77.637,96
1611001 kreditorische Debitoren	17,38	0,00
1611002 debitorische Kreditoren	386,87	174,50

Bezeichnung		2011	2010
		in EUR	
	1611200 Pauschalwertberichtigung auf Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-282,26	-253,34
	1611800 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen sonst. inländischen Bereich	2.842,00	1.674,35
	1691000 sonstige privatrechtliche Forderungen	36.130,66	42.847,52
	1691600 Übrige privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	14.122,00	13.508,00
	1691800 Übrige privatrechtliche Forderungen gegen Kreditinstitute	6.275,54	0,00
d)	Liquide Mittel	1.420.823,08	1.080.199,69
	1711001 Bar	360,07	168,29
	1711004 Ostsächs. Sparkasse Dresden	529.137,67	573.830,60
	1711008 HypoVereinsbank	424,62	424,23
	1711010 Wohnungsverwaltung	9.718,85	4.977,91
	1721100 Zins-Aktiv-Konto Tagesgeld	451.756,68	451.756,68
	1721200 Vorsorgerücklage Festgeld	29.425,19	49.041,98
	1721400 Festgeld-Hypo Vereinsbank	400.000,00	0,00
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	10.740,95	18.039,75
	1800000 Aktive Rechnungsabgrenzung	10.740,95	14.239,72
	1800100 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	0,00	3.800,03
4.	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	<b><u>BILANZSUMME AKTIVA</u></b>	<b><u>12.528.524,48</u></b>	<b><u>12.590.131,50</u></b>

Bezeichnung	2011	2010
	in EUR	
<b><u>PASSIVA</u></b>		
<b>1. Kapitalposition</b>	<b>8.518.912,94</b>	<b>8.949.464,80</b>
a) Basiskapital	8.450.094,58	8.949.464,80
2010000 Basiskapital	8.450.094,58	8.949.464,80
b) Rücklagen	68.818,36	0,00
aa) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	57.602,71	0,00
2021001 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses 2011	57.602,71	0,00
bb) Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	11.215,65	0,00
2022001 Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses 2011	11.215,65	0,00
cc) Rücklagen aus nicht ertragswirksamen aufzulösenden Zuwendungen	0,00	0,00
dd) Zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0,00	0,00
c) Fehlbeträge	0,00	0,00
aa) Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
bb) Fehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus den Vorjahren	0,00	0,00
<b>2. Sonderposten</b>	<b>3.245.574,36</b>	<b>2.809.016,29</b>
a) Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	3.158.151,73	2.701.135,44
2110000 Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen	3.154.526,70	2.695.093,72
2111000 Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen mit investive Zweckbindung	3.625,03	6.041,72
b) Sonderposten für Investitionsbeiträge	6.739,88	7.074,69
2120000 Sonderposten für Investitionsbeiträge	6.739,88	7.074,69
c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
d) Sonstige Sonderposten	80.682,75	100.806,16
2140000 Sonstige Sonderposten	55.132,48	58.222,38
2141000 Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen ohne investive Zweckbindung	25.550,27	42.583,78
<b>3. Rückstellungen</b>	<b>494.380,37</b>	<b>520.961,59</b>
a) Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	231.516,00	234.594,00
2811000 Pensionsrückstellungen	204.660,00	214.811,00
2812000 Beihilferückstellungen	26.856,00	19.783,00
b) Rückstellungen für Entgeltzahlung für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit, Urlaubsansprüche, Überstunden und ähnliche Maßnahmen	176.919,11	197.986,84
2821000 Entgeltrückstellungen und ähnliche Maßnahmen für Altersteilzeit	159.764,64	185.365,78
2822000 Entgeltrückstellungen und ähnliche Maßnahmen Leistungsentgelt	5.687,99	4.454,07
2824000 Entgeltrückstellungen und ähnliche Maßnahmen Urlaubsansprüche/Mehrstunden	11.466,48	8.166,99
c) Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0,00
d) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0,00
e) Rückstellungen für ungewisse Verbl. aussteuerkraftabhängigen Umlagen im Rahmen des Finanzausgleichs	0,00	0,00
f) Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
g) Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ähnlichen Rechtsgeschäften	47.832,09	57.296,58
2881000 Rückstellungen für Grundstückskäufe nach § 13 SächsStrG	47.832,09	57.296,58
h) Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0,00
i) Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen zur Gegenleistungen gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind	38.113,17	31.084,17
2890000 Rückstellungen für vertragliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten, die im laufenden HHJ wirtschaftlich begründet wurden	11.790,00	5.900,00
2891000 Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistung gegenüber Dritten	26.323,17	25.184,17
<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>269.656,81</b>	<b>310.688,82</b>
a) Anleihen	0,00	0,00
b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	146.127,52	180.509,07
2317350 Laufzeit (mehr als 5 Jahre) ordentliche Tilgung (außer Bund)	146.127,52	180.509,07
c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0,00
d) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	68.490,13	71.603,39
2511000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	68.103,26	71.428,89
2511002 debitorische Kreditoren	386,87	174,50
e) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	12.988,39	5.127,50
2611000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.265,44	2.983,89
2611001 kreditorische Debitoren	1.371,46	0,00
2611002 debitorische Kreditoren	3.351,49	2.143,61
f) Sonstige Verbindlichkeiten	42.050,77	53.448,86
2751000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Land	314,31	27.566,41
2772100 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	3.946,76	3.505,86
2791030 Altstoffgeld GS Brauna	1.070,61	1.206,61
2791032 Altstoffgeld Kiga Brauna "Waldgeister"	776,62	527,03
2791033 Altstoffgeld Kiga Cunnersdorf "Rasselbande"	343,26	2.054,02
2791100 Sonstige Verbindlichkeiten vom Land	16.692,07	0,00
2791200 Sonstige Verbindlichkeiten von Gemeinden/Landkreis	18.570,93	18.570,93
2799980 Interim Einzahlungen AA 901	336,21	18,00

Bezeichnung	2011	2010
	in EUR	
5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00
<b><u>BILANZSUMME PASSIVA</u></b>	<b><u>12.528.524,48</u></b>	<b><u>12.590.131,50</u></b>

Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2010
	in EUR	
<b>Die Vorbelastungen künftiger Haushaltjahre:</b>		
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
Bürgschaften	0,00	0,00
Gewährverträge	0,00	0,00
in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0,00
übertragene Ansätze für Auszahlungen und Aufwendungen	65.084,55	39.572,18

**Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2011  
der Gemeinde Schönteichen**

## Inhaltsverzeichnis

1	Rechtsgrundlagen .....	37
2	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .....	37
3	Angaben zum Jahresabschluss .....	38
	3.1 Angaben und Erläuterungen zur Vermögensrechnung .....	38
	3.1.1 Aktiva .....	39
	3.1.2 Passiva .....	42
	3.2 Angaben und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung .....	47
	3.2.1 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen .....	47
	3.2.2 Ergebnisdarstellung des Haushaltsjahres 2011 .....	47
	3.3 Angaben und Erläuterungen zur Finanzrechnung .....	47
	3.3.1 Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit .....	48
	3.3.2 Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Investitionstätigkeit .....	48
	3.3.3 Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Finanzierungstätigkeit .....	48
	3.3.4 Zahlungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres .....	48
4	Sonstige Angaben nach § 52 Abs. 2 SächsKomHVO-Doppik .....	48

## 1 Rechtsgrundlagen

Der vorliegende Jahresabschluss zum 31.12.2011 wurde nach den Vorschriften der SächsGemO und der SächsKomHVO-Doppik erstellt. Die Gliederung des Jahresabschlusses erfolgt nach § 51 Abs. 2 und 3 SächsKomHVO-Doppik.

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

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

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

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

## 2 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Die Forderungen, d.h. die Ansprüche der Kommune aus öffentlich-rechtlichem und privatrechtlichem Handeln, wurden gemäß dem Grundsatz der Einzelerfassung und der Vollständigkeit erfasst und in der Bilanz dargestellt. Wertminderungen wurden in Form von Einzelwertberichtigungen und Pauschalwertberichtigungen in Höhe von insgesamt 3.158,75 EUR vorgenommen. Die Einzelwertberichtigung erfolgte in direkter Form, d. h. gegen das Forderungskonto. Ein separater Ausweis erfolgt dadurch nicht.

Forderungen mit einer Fälligkeit bis zum Stichtag 31.12.2011, die zum Zeitpunkt der Erstellung der Bilanz 2011 noch nicht beglichen waren, wurden begutachtet und klassifiziert. Die Klassifizierung erfolgte in uneinbringliche Forderungen und zweifelhafte Forderungen. Uneinbringliche Forderungen, die mit sehr großer Wahrscheinlichkeit, z.B. durch ein eingeleitetes Insolvenzverfahren, Vermögensauskünfte, Nachweise der Zahlungsunfähigkeit, negative Pfändungs- und Überweisungsbeschlüsse sowie erfolglose Vollstreckungsersuchen nicht mehr beglichen wurden und werden, wurden zu 100% einzelwertberichtigt. Alle übrigen offenen Forderungen wurden in die zweifelhaften Forderungen umgebucht. Bei den Einzelwertberichtigungen sind im Wesentlichen Grundsteuerforderungen (354,50 EUR) betroffen. Forderungen, die bis zum Stichtag der Bilanzaufstellung beglichen waren, wurden pauschal mit einem Prozentsatz von 8,45 % berichtigt. Der Pauschalwertberichtigungssatz in Höhe von 8,45 % wurde ermittelt aus dem Durchschnitt der Zahlungsausfälle der Jahre 2008, 2009, 2010 sowie der sich bereits abzeichnenden zukünftigen Entwicklung.

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

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

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

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

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

Die Bewertung der Verbindlichkeiten erfolgte zu ihrem Erfüllungsbetrag.

Insgesamt wurde bei der Bewertung dem Vorsichtsprinzip Rechnung getragen.

### **3 Angaben zum Jahresabschluss**

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

#### **3.1 Angaben und Erläuterungen zur Vermögensrechnung**

Das Anlagevermögen umfasst zum 31.12.2011 einen Wert von 10.871.572,27 EUR. Gegenüber dem Vorjahresabschluss 2010 hat sich das Anlagevermögen um 403.403,56 EUR verringert.

Infolge der überörtlichen Prüfung der Eröffnungsbilanz durch den Sächsischen Rechnungshof haben sich im Jahresabschluss 2011 rückwirkend auf den 01.01.2010 Korrekturen ergeben.

Die sich aus diesen Berichtigungen ergebenden Wertveränderungen wurden mit der Kapitalposition verrechnet.

Außerdem ergeben sich Veränderungen des Anlagevermögens auch aus:

- der Wertminderung durch die jährlichen Abschreibungen
- Zu- und Abgängen von Anlagegütern
- Werterhöhungen beim Finanzanlagevermögen – Beteiligungen.

Die angewendeten Bewertungsverfahren werden in den einzelnen Bilanzpositionen beschrieben.



### 3.1.1 Aktiva

#### ▪ *Immaterielle Vermögensgegenstände*

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

#### ▪ *Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen*

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

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

#### ▪ *Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*

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

Die Bewertung von Grund und Boden erfolgte mit den Anschaffungskosten.

Die Wertänderung bei den sonstigen unbebauten Grundstücken resultiert hauptsächlich aus dem Ergebnis der Schlussvermessung des Flurstückes Nr. 983/1 der Gemarkung Cunnersdorf in Höhe von 11 TEUR.

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

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

Bei den sonstigen unbebauten Flurstücken handelt es sich um

- Öffentliche Grünflächen
- Gärten
- Kleingärten.

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

#### ▪ *Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte*

Die Bilanzwerte der bebauten Grundstücke beinhalten die Werte der Gebäude, von Grund und Boden sowie der Außenanlagen. Die Wertfortschreibung erfolgte zu Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Die Wertänderungen resultieren im Wesentlichen aus planmäßigen Abschreibungen.

- *Infrastrukturvermögen*

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

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

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

Die bilanziellen Veränderungen beim Infrastrukturvermögen begründen sich im Wesentlichen aus planmäßigen Abschreibungen sowie aus den Ergebnissen von Schlussvermessungen.

- *Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler*

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

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

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

- *Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge*

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

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

Die wesentlichen Anlagegüter stellen die Fahrzeuge dar.

Der durchschnittliche Abnutzungsgrad der technischen Anlagen und Maschinen liegt bei 31,4 %.

- *Betriebs- und Geschäftsausstattung*

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

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

Der durchschnittliche Abnutzungsgrad der Betriebs- und Geschäftsausstattung liegt bei 54,2 %.

- *geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau*

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

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

Im Einzelnen sind folgende Maßnahmen zu nennen:

Maßnahme	Betrag bis 31.12.2011 in EUR
Umsetzung Brandschutzaufgaben im Kindergarten „Rasselbande“ Cunnersdorf	22.480,84
Umbau Feuerwehrgerätehaus Brauna	7.229,55

▪ *Finanzanlagevermögen*

Anteile an verbundenen Unternehmen

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

Die Gemeinde Schönteichen besitzt keine Anteile an verbundenen Unternehmen.

Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile, die die Kommune an Unternehmen oder Einrichtungen auf Dauer hält. Den Beteiligungen sind auch die Zweckverbände zuzuordnen. Sämtliche Beteiligungen der Gemeinde Schönteichen sind auf Dauer angelegt und werden deshalb nicht bei den Wertpapieren des Umlagevermögens erfasst. Die Wertermittlung erfolgte nach der Eigenkapitalspiegelmethode auf der Grundlage der jeweiligen bestätigten Jahresabschlussbilanzen wie folgt:

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

Die Bilanzwerte der Beteiligungen entwickelten sich wie folgt:

Beteiligung	Stand 31.12.2010	Stand 31.12.2011	Veränderung
	EUR		
KBO Kommunale Beteiligungsgesellschaft an der Energie Sachsen Ost AG	102.094,34	102.572,65	478,31
Abwasserzweckverband „Obere Schwarze Elster“	146.094,11	167.031,36	20.937,25
Trinkwasserzweckverband Kamenz	157.194,01	157.440,68	246,67
<b>Gesamt</b>	<b>405.382,46</b>	<b>427.044,69</b>	<b>21.662,23</b>

Die Anteile der Gemeinde Schönteichen am Abwasserzweckverband „Obere Schwarze Elster“ bemessen sich nach der Einwohnerzahl des Entsorgungsgebietes Kamenz.

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

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der Wert der **Beteiligungen** um 5,3 % bzw. **21,7 TEUR erhöht**.

- *Vorräte*

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

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

Die sonstigen zur Veräußerung bestimmten Vermögensgegenstände sind die Tunnelschänke in Brauna, das Flurstück 612/k der Gemarkung Brauna sowie das Flurstück 172/4 der Gemarkung Liebenau.

- *Forderungen*

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

Die Forderungen belaufen sich nominal auf insgesamt 194.700,34 EUR. Unter Berücksichtigung der Einzelwertberichtigungen in Höhe von 877,10 EUR und der Pauschalberichtigungen in Höhe von 2.281,65 EUR ergibt sich der Bilanzwert von 191.541,59 EUR.

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

- *Liquide Mittel*

Die liquiden Mittel setzen sich aus den Bankbeständen der laufenden Konten per 31.12.2011, dem Bargeld, dem Festgeld und dem Tagesgeld zusammen und wurden mit dem Nominalwert ausgewiesen. Der Kassenbestand stimmt mit den Kassenbüchern überein, die Bankguthaben werden durch Kontoauszüge der Banken belegt.

Der Bestand der liquiden Mittel betrug zum 31.12.2011 1.420.823,08 EUR.

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

- *Aktive Rechnungsabgrenzungsposten*

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

### **3.1.2 Passiva**

- *Kapitalposition*

Die Kapitalposition hat zum 31.12.2011 einen Stand in Höhe von 8.518,9 TEUR. Dies entspricht gegenüber dem Vorjahr einer Verringerung um 4,8 %. Die Veränderung resultiert insbesondere beim Basiskapital aus rückwirkenden Korrekturen des Anlagevermögens zur Eröffnungsbilanz.

Die Kapitalposition entwickelt sich wie folgt:

	Stand 31.12.2010	Stand 31.12.2011	Abweichung	
			in EUR	in %
Basiskapital	8.949.464,80	8.450.094,58	-499.370,22	5,6
Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	57.602,71	57.602,71	100,0
Rücklagen aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	11.215,65	11.215,65	100,0
<b>Kapitalposition</b>	<b>8.949.464,80</b>	<b>8.518.912,94</b>	<b>430.551,86</b>	<b>4,8</b>

Die Kapitalposition nimmt einen Anteil von 68,0 % an der Bilanzsumme ein.

Ein nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag wird nicht ausgewiesen.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2011 haben sich rückwirkend **Korrekturen zur Eröffnungsbilanz**, insbesondere auch durch Prüfungsfeststellungen der überörtlichen Prüfung durch den Sächsischen Rechnungshof, ergeben. Die sich aus den Berichtigungen ergebenden Wertveränderungen berühren nicht das laufende Jahresergebnis, sondern sind nach § 62 Abs. 3 und 4 SächsKomHVO-Doppik mit der Kapitalposition zu verrechnen und im Anhang des betroffenen Jahresabschlusses zu erläutern.

**Folgende Korrekturen waren zum Basiskapital vorzunehmen:**

**Basiskapital per 01.01.2011:**

**8.949.464,80 EUR**

	Soll Abgänge EUR	Haben Zugänge EUR
Wertberichtigung Ersatzwert FS 81/3 Cunnersdorf einschl. Korrektur der Flächengröße		150,00
Neubewertung der Grundstücke FS 1341/14 u. 1341/16 Biehla, FS 402/7 Cunnersdorf		-6.095,20
Neubewertung FS 402/7 Cunnersdorf – Korrektur Gemeinbedarfsabschlag		6.972,00
Umbuchung der investiven Schlüsselzuweisungen 2011 in das Basiskapital – Einsatz der Mittel für Maßnahmen der infrastrukturellen Grundversorgung (§ 36 Abs. 7 SächsKomHVO-Doppik)		39.483,00
Korrektur ordentliches Ergebnis 2010 – Zinsertrag 2010		245,21
Passivierung Sammelsonderposten investive Schlüsselzuweisungen 1995 - 2011	540.125,23	
	540.125,23	40.755,01
<b>Basiskapital per 31.12.2011</b>		<b>8.450.094,58 EUR</b>

▪ *Passive Sonderposten*

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

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

Sonderposten für	Stand 31.12.2010	Stand 31.12.2011	Veränderung
	EUR		
empfangene Investitionszuwendungen	2.695.093,72	3.154.526,70	459.432,98
Investitionsbeiträge	7.074,69	6.739,88	-334,81
Sonstige Sonderposten	58.222,38	55.132,48	-3.089,90
Sonderposten f. kommunales Vorsorgevermögen	48.625,50	29.175,30	-19.450,20
<b>Gesamt</b>	<b>2.809.016,29</b>	<b>3.245.574,36</b>	<b>436.558,07</b>

Die Sonderposten haben einen Anteil von 25,9 v.H. an der Bilanzsumme, wobei der Anteil der Zuweisungen der öffentlichen Hand wiederum sehr hoch ist.

Die meisten Bewegungen betreffen die Sonderposten für empfangene Investitionszuwendungen.

Mit Inkrafttreten der Änderungsverordnung vom 20.12.2011 sind gemäß § 40 SächsKomHVO-Doppik investive Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG in passive Sonderposten einzustellen.

Für erhaltene investive Schlüsselzuweisungen der Jahre 1995 bis 2011 sieht der Gesetzgeber in § 61 Abs. 9 Satz 5 SächsKomHVO-Doppik eine Vereinfachungsregelung zur Bildung eines Sammelsonderpostens vor. Der Sammelsonderposten für investive Schlüsselzuweisungen der Jahre 1995 bis 2011 wurde zum 31.12.2011 mit 540.125,23 EUR bewertet.

Sonderposten für Investitionsbeiträge betreffen die erhobenen anteiligen Straßenausbaubeiträge.

Die den Kommunen in den Jahren 2009 und 2010 nach § 23 SächsFAG bereitgestellten allgemeinen Zuweisungen zum Ausgleich rückläufiger Finanzzuweisungen in den Jahren 2011 und 2012 waren einer **Vorsorgerücklage** zuzuführen, als Sonderposten zu bilanzieren und bis zur gesetzlich vorgeschriebenen Auflösung in der Vermögensrechnung auszuweisen. Diese Mittel waren als Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen mit investiver Zweckbindung in Höhe von 6.041,72 EUR und als sonstige Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen ohne investive Zweckbindung mit 42.583,78 EUR passiviert.

Gemäß § 23 SächsFAG waren diese Sonderposten zu 40 % aufzulösen, so dass die Ergebnisrechnung mit 2.416,69 EUR aus dem Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen mit investiver Zweckbindung und 17.033,51 EUR aus dem Sonderposten für kommunales Vorsorgevermögen ohne investive Zweckbindung entlastet wurde.

#### ▪ Rückstellungen

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

Die Entwicklung der Rückstellungen stellt sich wie folgt dar:

Rückstellungen für	Stand 31.12.2010	Inanspruchnahme	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2011
	EUR				
Pensionen und Beihilfen	234.594,00		10.151,00	7.073,00	231.516,00
Altersteilzeit	185.365,78	38.959,60		13.358,46	159.764,64
Leistungsentgelt	4.454,07	4.454,07		5.687,99	5.687,99
Urlaubsansprüche/Mehrstunden	8.166,99	8.166,99		11.466,48	11.466,48
drohende Verpflichtungen aus Gerichtsverfahren, Bürgschaften und Gewährverträgen	57.296,58		9.464,49		47.832,09
sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen gegenüber Dritten	31.084,17			7.029,00	38.113,17
<b>Gesamt</b>	<b>520.961,59</b>	<b>51.580,66</b>	<b>19.615,49</b>	<b>44.614,93</b>	<b>494.380,37</b>

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

#### Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen

Bei der Berechnung der Pensions- und Beihilferückstellungen ist das beim Kommunalen Versorgungsverband Sachsen (KVS) für künftige Versorgungslasten gebildete Vermögen zu berücksichtigen. Laut Mitteilung des KVS waren folgende Rückstellungen in den Jahresabschluss 2011 aufzunehmen:

Rückstellungen für Pensionen: 204.660,00 EUR  
Rückstellungen für Beihilfen: 26.856,00 EUR

Erst mit dem Jahresabschluss 2012 werden die Pensions- und Beihilferückstellungen aufgelöst, da diese seit 01.01.2013 beim KVS gebildet werden (Änderung lt. § 41 Abs. 1 Nr. 1 SächsKomHVO-Doppik).

#### Altersteilzeitrückstellungen

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

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

Berücksichtigte Tarifsteigerungen Aufstockungsbetrag:

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

Im Jahr 2011 kam es zu zwei Inanspruchnahmen der Rückstellungen für Altersteilzeit in Höhe von insgesamt 38.959,60 EUR und zu einer Zuführung von insgesamt 13.358,46 EUR. Es errechnet sich somit ein Rückstellungsbetrag von 159.764,64 EUR zum 31. Dezember 2011.

Bezüglich der Rückstellungen für Leistungsentgelt ist folgendes anzumerken:

Auf der Grundlage des § 18 TvÖD (Tarifvertrag öffentlicher Dienst) in Verbindung mit der Dienstvereinbarung vom 28.09.2007 und der Änderungsvereinbarung vom 01.02.2010 liegt der Zahlung des Leistungsentgeltes an die tariflich Beschäftigten ein Abrechnungszeitraum vom 01.04. bis 31.03. zugrunde. Entsprechend erwerben die Mitarbeiter/innen für den Zeitraum vom 01.04. bis 31.12. anteilige Ansprüche am Gesamtvolumen, die jedoch erst im Folgejahr zu einer Auszahlung führen. Somit entsteht für die Monate April bis Dezember des jeweiligen Haushaltsjahres ein wirtschaftlicher Aufwand für neun Monate, der als rückstellungsrelevanter Sachverhalt in der Bilanz zu berücksichtigen ist.

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

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

Im Jahr 2011 erfolgte Grunderwerb für die Hauptstraße in Cunnersdorf, damit verbundene Rückstellungen wurden in Höhe von 9.464,49 EUR aufgelöst.

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

- in EUR -	<u>Stand</u> <u>31.12.2010</u>	<u>Inanspruch-</u> <u>nahme</u>	<u>Auflösung</u>	<u>Zuführung</u>	<u>Stand</u> <u>31.12.2011</u>
Rückstellung für Prüfung Eröffnungsbilanz 2010 sowie Jahresabschlüsse 2010 und 2011	5.900,00			5.890,00	11.790,00
Rückstellung für Straßenentwässerungskostenanteil 2007, 2008, 2009, 2010 und 2011	23.426,00			1.139,00	24.565,00
Rückstellung für Rückzahlung Fördermittel GTA Grundschule Brauna	1.758,17				1.758,17
<b>Gesamt:</b>	<b>31.084,17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.029,00</b>	<b>38.113,17</b>

- *Verbindlichkeiten*

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

Den größten Anteil an den Verbindlichkeiten haben die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen. Unter Berücksichtigung der Tilgungsleistungen in Höhe von 34,4 TEUR verringern sich die Verbindlichkeiten auf 146,1 TEUR.

Mit nachfolgender Aufstellung werden die Schuldenstände der einzelnen Kredite dargestellt:

Kredit	Stand 31.12.2010	Stand 31.12.2011
	EUR	
Deutsche Genossenschafts- u. Hypothekenbank	47.365,25	32.438,19
Ostsächsische Sparkasse Dresden	58.021,55	53.420,19
Ostsächsische Sparkasse Dresden	75.122,27	60.269,14
<b>Gesamt</b>	<b>180.509,07</b>	<b>146.127,52</b>

Daraus ergibt sich eine Pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12.2011 in Höhe von 66,09 EUR je Einwohner.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 68,5 TEUR betreffen Sach- und Dienstleistungen, insbesondere des Bereiches Gebäudemanagement sowie der Unterhaltung der Gemeindestraßen, die noch im Jahr 2011 wirtschaftlich verursacht, jedoch erst im Jahr 2012 finanziert wurden.

Die Verbindlichkeiten aus Transferleistungen in Höhe von 13,0 TEUR beinhalten u. a. die Schlussrechnung zur Gewerbesteuerumlage 2011 (Erstattung von 3.340,33 EUR für 2011), die an den Freistaat Sachsen zu zahlende Abwasserabgabe für die öffentliche Teilortskanalisation im OT Cunnersdorf für die Jahre 2006 und 2007 in Höhe von 5.762,17 EUR sowie Verbindlichkeiten im Bereich Brandschutz in Höhe von insgesamt 5.704,76 EUR.



Mit 42,1 TEUR sind die sonstigen Verbindlichkeiten zum Stand 31.12.2011 ausgewiesen. Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten im Wesentlichen Fördermittel, die noch nicht zweckentsprechend verwendet wurden. Dies betrifft u.a. die Investitionspauschale 2011 für die Umsetzung von Brandschutzauflagen im Kindergarten „Rasselbande“ Cunnersdorf in Höhe von 16.692,07 EUR sowie der Ablösebetrag für Ersatzpflanzungen in Cunnersdorf in Höhe von 18.570,93 EUR.

- *Passive Rechnungsabgrenzungsposten*

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

Es werden keine passiven Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen.

## 3.2 Angaben und Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

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

### 3.2.1 Außerordentliche Erträge und Aufwendungen

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

Nennenswert ist die Zuschreibung zum Flurstück 94 der Gemarkung Cunnersdorf in Höhe von 11.445,00 EUR durch Wegfall des Gemeinbedarfsabschlages.

### 3.2.2 Ergebnisdarstellung des Haushaltsjahres 2011

Der **Jahresabschluss 2011** weist im **ordentlichen Ergebnis** einen **Überschuss** in Höhe von **57.602,71 EUR** aus, der der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt wurde.

Auch das **Sonderergebnis** weist einen **Überschuss** in Höhe von **11.215,65 EUR** aus, der der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses zugeführt wurde.

Das positive Jahresergebnis resultiert insbesondere aus Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer.

## 3.3 Angaben und Erläuterungen zur Finanzrechnung

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

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

### **3.3.1 Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus laufender Verwaltungstätigkeit**

Den Erträgen der Ergebnisrechnung in Höhe von 2.511,0 TEUR stehen in der Finanzrechnung Einzahlungen in Höhe von 2.334,2 TEUR gegenüber. Die Auszahlungen in der Finanzrechnung belaufen sich auf 1.958,4 TEUR (Aufwendungen in der Ergebnisrechnung: 2.453,4 TEUR). Daraus ergibt sich ein Zahlungsmittelsaldo in Höhe von 375,8 TEUR.

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

Der Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit weist per 31.12.2011 0,5 TEUR aus.

### **3.3.3 Darstellung des Zahlungsmittelsaldos aus der Finanzierungstätigkeit**

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

Der Zahlungsmittelsaldo aus der Finanzierungstätigkeit betrug zum 31.12.2011 -34,4 TEUR.

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

Aus den vorgenannten Salden (3.3.1 bis 3.3.3) resultiert eine Erhöhung des Finanzmittelbestands um 341,9 TEUR.

Im Haushaltsjahr sind Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen in Höhe von 832,4 TEUR und Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen in Höhe von 833,7 TEUR geleistet worden. Dies betrifft Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern.

Der Endbestand an Zahlungsmitteln zum 31.12.2011 beträgt 1.420,8 TEUR. Gegenüber dem 31.12.2010 hat sich der Zahlungsmittelbestand damit um 340,6 TEUR erhöht.

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

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

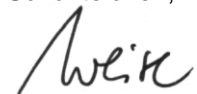
Die in der Anlage 4 zum Anhang enthaltene Übersicht beinhaltet die aus dem Jahr 2011 bzw. aus Vorjahren noch benötigten Ansätze für Auszahlungen für Investitionen, die im Jahr 2012 weiter benötigt werden. Die Übertragung der Haushaltsansätze erfolgte auf der Grundlage des § 21 SächsKomHVO-Doppik. Die erforderlichen finanziellen Mittel werden in der Liquiditätsreserve vorgehalten.

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

Derartige Verpflichtungen bestehen für die Gemeinde Schönteichen nicht.

Die Gemeinde Schönteichen ist Mitglied im Kommunalen Versorgungsverband Sachsen (KVS) mit Sitz in 01307 Dresden, Macherstraße 37. An den KVS und die Zusatzversorgungskasse des KVS wurden im Jahr 2011 Umlagen in Höhe von insgesamt 27.703,70 EUR gezahlt.

Schönteichen, 27.06.2018



M. Weise  
Bürgermeister der  
Gemeinde Schönteichen

Anlagen zum Anhang

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



## Anlagenübersicht 2011

Anlagevermögen	Entwicklung der Anschaffungs- oder Herstellungskosten					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2010	Zugänge in 2011	Abgänge in 2011	Umbuchungen in 2011	Stand am 31.12.2011	Stand am 31.12.2010	Abschrei- bungen in 2011	Auflösungen	Zuschrei- bungen in 2011	Stand am 31.12.2011	am 31.12.2010	am 31.12.2011
	in €											
	1	+	-	+/-	5	6	-	-	+	10	11	12
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	2.088,00	0,00	0,00	0,00	2.088,00	2.087,00	0,00	0,00	0,00	2.087,00	1,00	1,00
<b>1.2 Sonderposten für geleistete Investitionszuwendungen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3 Sachanlagevermögen</b>	<b>19.888.315,83</b>	<b>77.919,90</b>	<b>40.232,28</b>	<b>0,00</b>	<b>19.926.003,45</b>	<b>9.018.723,46</b>	<b>501.664,04</b>	<b>26.625,63</b>	<b>12.285,00</b>	<b>9.481.476,87</b>	<b>10.869.592,37</b>	<b>10.444.526,58</b>
<b>1.3.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen</b>	<b>262.070,83</b>	<b>3.532,80</b>	<b>10.055,55</b>	<b>14.602,36</b>	<b>270.150,44</b>	<b>11.016,62</b>	<b>-6.972,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.044,62</b>	<b>251.054,21</b>	<b>266.105,82</b>
1.3.1.1 Grünflächen	23.165,34	0,00	0,00	0,00	23.165,34	293,97	0,00	0,00	0,00	293,97	22.871,37	22.871,37
1.3.1.2 Ackerland	14.777,71	0,00	0,00	177,82	14.955,53	84,32	0,00	0,00	0,00	84,32	14.693,39	14.871,21
1.3.1.3 Wald und Forsten	142.661,68	0,00	9.628,00	0,00	133.033,68	6.990,54	-6.972,00	0,00	0,00	18,54	135.671,14	133.015,14
1.3.1.4 Schutz- und Ausgleichsflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5 Gewässer	2.782,50	0,00	0,00	1.833,65	4.616,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.782,50	4.616,15
1.3.1.6 Sonstige unbebaute Grundstücke	78.683,60	3.532,80	427,55	12.590,89	94.379,74	3.647,79	0,00	0,00	0,00	3.647,79	75.035,81	90.731,95
<b>1.3.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an solchen</b>	<b>8.047.256,87</b>	<b>0,00</b>	<b>703,00</b>	<b>1.021,59</b>	<b>8.047.575,46</b>	<b>4.318.772,05</b>	<b>180.847,40</b>	<b>703,00</b>	<b>11.445,00</b>	<b>4.487.471,45</b>	<b>3.728.484,82</b>	<b>3.560.104,01</b>
1.3.2.1 Wohnbauten	1.819.077,45	0,00	0,00	-1.300,47	1.817.776,98	907.072,97	40.057,59	0,00	11.445,00	935.685,56	912.004,48	882.091,42
1.3.2.2 Soziale Einrichtungen	2.345.161,70	0,00	703,00	372,88	2.344.831,58	1.052.797,57	39.710,78	703,00	0,00	1.091.805,35	1.292.364,13	1.253.026,23
1.3.2.3 Schulen	2.208.964,00	0,00	0,00	0,00	2.208.964,00	1.618.976,68	70.948,09	0,00	0,00	1.689.924,77	589.987,32	519.039,23
1.3.2.4 Kulturanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5 Sportanlagen	609.001,36	0,00	0,00	0,00	609.001,36	315.707,17	11.627,17	0,00	0,00	327.334,34	293.294,19	281.667,02
1.3.2.6 Gartenanlagen	60.534,00	0,00	0,00	0,00	60.534,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.534,00	60.534,00
1.3.2.7 Verwaltungsgebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8 Sonstige Gebäude	1.004.518,36	0,00	0,00	1.949,18	1.006.467,54	424.217,66	18.503,77	0,00	0,00	442.721,43	580.300,70	563.746,11
<b>1.3.3 Infrastrukturvermögen einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>10.365.030,65</b>	<b>1.082,46</b>	<b>13.012,59</b>	<b>34.705,98</b>	<b>10.387.806,50</b>	<b>4.330.979,32</b>	<b>244.533,60</b>	<b>9.464,49</b>	<b>840,00</b>	<b>4.565.208,43</b>	<b>6.034.051,33</b>	<b>5.822.598,07</b>
1.3.3.1 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	388.263,10	0,00	0,00	0,00	388.263,10	311.306,36	4.811,48	0,00	0,00	316.117,84	76.956,74	72.145,26
1.3.3.2 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.3 Stromversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.4 Gasversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.5 Wasserversorgungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.6 Abfallbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.3.7 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	695.867,09	0,00	0,00	687,27	696.554,36	413.031,00	15.121,41	0,00	0,00	428.152,41	282.836,09	268.401,95
1.3.3.8 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	8.786.903,88	150,00	13.012,59	31.289,71	8.805.331,00	3.225.771,57	212.057,12	9.464,49	840,00	3.427.524,20	5.561.132,31	5.377.806,80
1.3.3.9 Sonstiges Infrastrukturvermögen	493.996,58	932,46	0,00	2.729,00	497.658,04	380.870,39	12.543,59	0,00	0,00	393.413,98	113.126,19	104.244,06
1.3.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	3.048,20	0,00	0,00	0,00	3.048,20	3.036,20	0,00	0,00	0,00	3.036,20	12,00	12,00
1.3.6 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	960.859,97	1.916,75	16.446,14	22.698,30	969.028,88	249.187,22	71.240,98	16.443,14	0,00	303.985,06	711.672,75	665.043,82
1.3.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Tiere	207.035,16	0,00	15,00	10.213,06	217.232,22	105.732,05	12.014,06	15,00	0,00	117.731,11	101.303,11	99.502,11
1.3.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	43.014,15	71.387,89	0,00	-83.241,29	31.160,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.014,15	31.160,75
<b>1.4 Finanzanlagevermögen</b>	<b>405.382,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>427.044,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.662,23</b>	<b>21.662,23</b>	<b>405.382,46</b>	<b>427.044,69</b>
1.4.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.2 Beteiligungen	405.382,46	0,00	0,00	0,00	427.044,69	0,00	0,00	0,00	21.662,23	21.662,23	405.382,46	427.044,69
1.4.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Forderungsübersicht

Arten der Forderungen	Stand zu Beginn	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende
	2011	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2011
	TEUR				
	1	2	3	4	5
<b>1. Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>55</b>	<b>52</b>			<b>52</b>
1.1 Gebühren und Beiträge	2	2			2
1.2 Steuern	19	19			19
1.3 Forderungen aus Transferleistungen	34	30			30
1.4 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	1	1			1
<b>2. Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>136</b>	<b>139</b>			<b>139</b>
davon gegen verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0	0			0
<b>3. Summe aller Forderungen</b>	<b>190</b>	<b>192</b>			<b>192</b>





### Verbindlichkeitenübersicht

Arten der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn	Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum Ende
	2011	bis zu einem Jahr	von mehr als einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	2011
	TEUR				
	1	2	3	4	5
<b>1. Anleihen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	<b>181</b>	<b>36</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>146</b>
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
2.4.1 vom Bund	0	0	0	0	0
2.4.2 vom Land	0	0	0	0	0
2.4.3 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0
2.4.4 Von Zweckverbänden	0	0	0	0	0
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0	0	0	0	0
2.5 vom privaten Kreditmarkt	181	36	110	0	146
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	181	36	110	0	146
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	0	0	0	0	0
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0	0	0
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0	0	0	0	0
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>72</b>	<b>68</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68</b>
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b>5</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13</b>
<b>7. sonstige Verbindlichkeiten</b>	<b>53</b>	<b>42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42</b>
<b>8. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>311</b>	<b>159</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>269</b>



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

<i>Kostenstelle</i>	<i>Leistung/MN/Pos.</i>	<i>Finanzkonto</i>	<i>Bezeichnung</i>	<i>Neue Reste</i>
<b>IT-Dienstleistungen, Telekommunikation</b>	11161000 001.2	7831000	Netzwerk Grundschule Schönteichen	1.100,00 EUR
<b>Ortsfeuerwehr Brauna</b>	12601002 000.2	7851000	Planungsleistungen Anbau Fahrzeughalle	10.050,00 EUR
<b>Ortsfeuerwehr Schwosdorf</b>	12601006 002.8	7851000	Löschwasserkonzept	581,29 EUR
<b>Grundschule Schönteichen</b>	21111001 002.8	7831000	2 Querrollladenschränke, Rollcontainer	2.503,90 EUR
	21111001 001.8	7851000	Planungsleistungen Neubau Mehrzweckraum, Entwurfsvermessung	23.238,39 EUR
<b>Kindergarten Cunnersdorf „Rasselbande“</b>	36511003 002.2	7851000	Tischlerarbeiten, Planungsleistungen Brandschutzkonzept, Rohbauarbeiten	13.634,28 EUR
<b>Grunderwerb / Verkauf Straßen</b>	51201001 001.4	7821000	Notarkosten Hauptstraße Cunnersdorf, Vermessung, Vorbereitungs-/Übernahmegebühr Flurstück Nr. 1148/8 der Gemarkung Biehla	6.760,40 EUR
<b>Hauptstraße Cunnersdorf</b>	54101002 000.2	7821000	Bodenordnung	7.410,50 EUR
<b>Haushaltsermächtigungen - Auszahlungen</b>				<b>65.084,55 EUR</b>



