

Gemeinde Roßdorf

Jahresabschluss zum 31.12.2012

Bilanz und Anhang



Asphaltreparaturzug

Bilanz und Anhang

Abkürzungsverzeichnis

Vermögensrechnung (Bilanz)	1
Finanzrechnung – direkte Methode	3
Finanzrechnung – indirekte Methode	5
Ergebnisrechnung mit Teilergebnisrechnungen.	7

Anhang zum Jahresabschluss

I. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	31
II. Erläuterungen zur Bilanz.....	31
III. Anhang	32
IV. Sonstige finanzielle Verpflichtungen	58
V. Haftungsverhältnisse	58
VI. Organe und Vertretungsbefugnisse	59
Organe, Bezüge der Organe und Anzahl Mitarbeiter	
Steuerliche Verhältnisse	

Anlagen zum Anhang

Anlagenspiegel	61
Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden	62
Beteiligungsübersicht	63
Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Ermächtigungen	64
Sonderpostenübersicht.....	66
Rückstellungsübersicht.....	67
Verbindlichkeitenübersicht.....	68
Darlehensübersicht.....	69
Forderungsübersicht.....	70

Abkürzungsverzeichnis

AHK	Anschaffungs- und Herstellungskosten
Afa	Abschreibung für Abnutzung
ATZ	Altersteilzeit
AV	Anlagevermögen
BgA	Betrieb gewerblicher Art
EB	Eröffnungsbilanz
EStG	Einkommensteuergesetz
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
HMdIS	Hessisches Ministerium des Innern und für Sport
i.V.	in Verbindung
JUZ	Jugendzentrum
KGRZ	Kommunales Gebietsrechenzentrum
Kita	Kindertagesstätte
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
GVO	Gemeindevorstand
GVE	Gemeindevertretung
HGB	Handelsgesetzbuch
HGO	Hessische Gemeindeordnung
KStG	Körperschaftsteuergesetz
UStG	Umsatzsteuergesetz
Üpl / Apl	Überplanmäßig / Außerplanmäßig
VV	Verwaltungsvorschrift

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2012

in Euro

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis zum 31.12.2012	Ergebnis zum 31.12.2011	Pos.	Bezeichnung	Ergebnis zum 31.12.2012	Ergebnis zum 31.12.2011
1	2	3	4	5	6	7	8
	Aktiva				Passiva		
1.	Anlagevermögen	65.983.685,13	66.449.072,98	1.	Eigenkapital	54.548.095,99	55.540.711,69
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	136.074,90	141.931,31	1.1	Netto-Position	54.502.303,88	54.502.303,88
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen u. ähnliche Rechte	28.895,75	40.260,99				
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	107.179,15	101.670,32	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	1.270.888,35	1.316.575,71
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	1.316.575,71
				1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.270.888,35	0,00
1.2	Sachanlagen	51.933.696,06	52.359.413,71	1.2.3	Sonderrücklagen		
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	20.767.793,80	20.905.373,51	1.2.4	Stiftungskapital		
1.2.2	Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	14.566.827,23	14.281.257,54	1.3	Ergebnisverwendung	-1.225.096,24	-278.167,90
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	15.323.310,01	15.760.267,79	1.3.1	Ergebnisvortrag	-232.480,54	1.195.774,84
1.2.4	Anlagen u. Maschinen zur Leistungserstellung	151.439,08	126.388,19	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-232.480,54	60.174,13
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.102.233,36	1.208.645,93	1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	1.135.600,71
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	22.092,58	77.480,75	1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-992.615,70	-1.473.942,74
				1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.068.657,07	-1.609.230,38
1.3	Finanzanlagen	12.761.681,92	12.795.495,71	1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	76.041,37	135.287,64
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	11.122.517,07	11.122.517,07	2.	Sonderposten	5.009.108,40	5.250.524,87
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	61.976,07	84.682,11	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse u. Investitionsbeiträge	5.009.108,40	5.250.524,87
1.3.3	Beteiligungen	125.556,47	125.556,47	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	2.822.494,99	2.903.415,53
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	80.736,10	56.692,11
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	61.481,25	54.285,52	2.1.3	Investitionsbeiträge	2.105.877,31	2.290.417,23
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	1.390.151,06	1.408.454,54	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	1.152.232,25	1.152.232,25	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
				2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	5.093.974,25	5.866.176,87	3.	Rückstellungen	4.959.596,02	4.770.866,09
2.1	Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	3.1	Rückstellungen f. Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	4.577.179,16	4.505.254,66
2.2	Fertige u. unfertige Erzeugnisse, Leistungen u. Waren	28.361,73	0,00	3.2	Rückstellungen f. Umlageverpfl. nach dem Finanzausgleichsgesetz u. f. Verpfl. im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen		
2.3	Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	3.659.776,72	4.712.405,59	3.3	Rückstellungen f. die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -Zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.082.549,56	1.135.574,28	3.4	Rückstellung f. die Sanierung von Altlasten		
2.3.2	Forderungen aus Steuern u. steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.065.632,71	1.290.160,25	3.5	sonstige Rückstellungen	382.416,86	265.611,43
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	135.600,84	106.496,49	4.	Verbindlichkeiten	6.217.581,80	6.441.497,75
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	1.340.911,47	660.774,02	4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen		0,00
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	35.082,14	1.519.400,55		davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr		
				4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4.117.028,46	3.955.105,57
					davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr		
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.116.306,18	3.955.066,02
					davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	195.948,36	192.876,84

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2012

in Euro

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis zum 31.12.2012	Ergebnis zum 31.12.2011	Pos.	Bezeichnung	Ergebnis zum 31.12.2012	Ergebnis zum 31.12.2011
1	2	3	4	5	6	7	8
2.4	Flüssige Mittel	1.405.835,80	1.153.771,28	4.2.2	Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern <i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr</i>		
				4.2.3	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern <i>davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr</i>	722,28	39,55
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	267.683,57	289.859,24				
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	1.100.000,00	1.500.000,00
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	9.683,65	475,02
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen u. Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	39.108,57	20.837,64
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	326.662,22	328.051,16
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern u. steuerähnlichen Abgaben	14.925,46	85.628,57
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen u. gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	441.838,25	383.373,36
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	168.335,19	168.026,43
				5.	Rechnungsabgrenzungsposten	610.960,74	601.508,69
	Summe Aktiva	71.345.342,95	72.605.109,09		Summe Passiva	71.345.342,95	72.605.109,09

Roßdorf, den

Für den Gemeindevorstand

Sprößler, Bürgermeisterin

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GESFINRE-B

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter :

Direkte Finanzrechnung nach Rubriken Kl. 8		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	572.430,86	0,00	0,00	0,00	508.600,00	508.600,00	600.532,30	-91.932,30
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.225.533,71	0,00	0,00	0,00	3.439.950,00	3.439.950,00	3.424.944,91	15.005,09
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	463.444,40	0,00	0,00	0,00	442.500,00	442.500,00	452.890,71	-10.390,71
4	Steuern u.steuerähnl.Erträge einschl. Erträge aus gesetzl.Umlagen	11.874.164,23	0,00	0,00	0,00	12.552.500,00	12.552.500,00	12.163.334,66	389.165,34
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	444.302,54	0,00	0,00	0,00	509.100,00	509.100,00	509.499,07	-399,07
6	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allg Umlagen	1.408.467,33	0,00	0,00	0,00	2.263.300,00	2.263.300,00	2.059.245,79	204.054,21
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	146.304,49	0,00	0,00	0,00	211.100,00	211.100,00	71.272,35	139.827,65
8	Sonstige ordentl Einzahlungen und sonst außerordentl Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	791.479,39	0,00	0,00	0,00	587.200,00	587.200,00	498.664,77	88.535,23
9	Summe Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Nr. 1-8	18.926.126,95	0,00	0,00	0,00	20.514.250,00	20.514.250,00	19.780.384,56	733.865,44
10	Personalauszahlungen	4.476.092,01	0,00	0,00	0,00	4.742.300,00	4.742.300,00	4.676.870,48	65.429,52
11	Versorgungsauszahlungen	575.481,89	0,00	0,00	0,00	575.250,00	575.250,00	575.123,78	126,22
12	Auszahlungen für Sach und Dienstleistungen	2.862.862,17	0,00	35.527,39	0,00	3.656.350,00	3.691.877,39	3.071.484,39	620.393,00
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	3.868.543,42	0,00	579,52	0,00	4.305.050,00	4.305.629,52	4.211.597,60	94.031,92
15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.436.699,23	0,00	0,00	0,00	7.603.900,00	7.603.900,00	7.380.381,63	223.518,37
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	132.040,95	0,00	0,00	0,00	183.500,00	183.500,00	135.262,05	48.237,95
17	Sonstige ordentliche Auszahlungen u. sonstige außerordentl. Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	25.264,78	0,00	0,00	0,00	25.850,00	25.850,00	20.603,73	5.246,27
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Nr. 10-17	19.376.984,45	0,00	36.106,91	0,00	21.092.200,00	21.128.306,91	20.071.323,66	1.056.983,25
19	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag lfd. Verwaltungstätigkeit	-450.857,50	0,00	-36.106,91	0,00	-577.950,00	-614.056,91	-290.939,10	-323.117,81
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	374.457,44	0,00	0,00	0,00	61.600,00	61.600,00	380.173,80	-318.573,80
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sach- anlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	477.215,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.611.285,00	-1.611.285,00
22	Einzahlungen aus Abg.v.Vermögensgegenst. d. Finanzanlagevermögens (davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten davon: Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition)	40.164,61	0,00	0,00	0,00	42.550,00	42.550,00	41.009,52	1.540,48
23	Summe Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit Nr. 20-22	891.837,16	0,00	0,00	0,00	104.150,00	104.150,00	2.032.468,32	-1.928.318,32

Benutzer: KREUZER

Seite: 1

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GESFINRE-B

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter :

Direkte Finanzrechnung nach Rubriken Kl. 8		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	121.298,11	32.245,39	372.227,34	-35,06	49.000,00	453.437,67	475.017,04	-21.579,37
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.490.975,00	0,00	374.987,66	-9.522,42	20.000,00	385.465,24	329.781,98	55.683,26
26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen f.aktivierte Investitionszuweisungen u. -zuschüsse)	342.874,39	12.163,00	149.812,31	-64.474,18	308.900,00	406.401,13	145.853,13	260.548,00
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (davon: Auszahlung aus der Gewährung von Krediten davon: Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition)	12.182,13	0,00	0,00	0,00	7.200,00	7.200,00	7.195,73	4,27
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Nr. 24-27	1.967.329,63	44.408,39	897.027,31	-74.031,66	385.100,00	1.252.504,04	957.847,88	294.656,16
29	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit	-1.075.492,47	-44.408,39	-897.027,31	74.031,66	-280.950,00	-1.148.354,04	1.074.620,44	-2.222.974,48
30	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf	-1.526.349,97	-44.408,39	-933.134,22	74.031,66	-858.900,00	-1.762.410,95	783.681,34	-2.546.092,29
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen (davon: Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten)	5.367.639,00	0,00	0,00	0,00	273.000,00	273.000,00	2.665.000,00	-2.392.000,00
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen (davon: Auszahlung aus der Tilgung von Kassenkrediten)	3.994.046,17	0,00	0,00	0,00	201.100,00	201.100,00	2.894.076,19	-2.692.976,19
33	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	1.373.592,83	0,00	0,00	0,00	71.900,00	71.900,00	-229.076,19	300.976,19
34	Änderung Zahlungsmittelbestand zum Ende d. Haushaltsjahres	-152.757,14	-44.408,39	-933.134,22	74.031,66	-787.000,00	-1.690.510,95	554.605,15	-2.245.116,10
35	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln (haushaltsunwirksam)	534.130,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.361.056,56	-3.361.056,56
36	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (haushaltsunwirksam)	535.121,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.663.597,19	-3.663.597,19
37	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-991,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-302.540,63	302.540,63
38	Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	1.307.519,86	0,00	0,00	0,00	-832.300,00	-832.300,00	1.153.771,28	-1.986.071,28
39	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Haushaltsjahres	-153.748,58	-44.408,39	-933.134,22	74.031,66	-787.000,00	-1.690.510,95	252.064,52	-1.942.575,47
40	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres	1.153.771,28	-44.408,39	-933.134,22	74.031,66	-1.619.300,00	-2.522.810,95	1.405.835,80	-3.928.646,75

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GESFINRE-G

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung (indirekt)		Ergebnis des	ÜPL / APL § 100	Übertragung §	Abgänge Reste	aktueller Ansatz	Fortgeschr.	Ergebnis des	Vergl. Ansatz /
EURO		Vorjahres 2011	HGO	21 GemHVO	Erm. 312	+ Nachtrag	Ansatz 2012	Haushaltsjahres	Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
100	Jahresergebnis der Ergebnisrechnung	-1.473.942,74	0,00	-36.106,91	0,00	-1.632.800,00	-1.668.906,91	-992.615,70	-676.291,21
200	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.318.396,77	0,00	0,00	0,00	1.347.350,00	1.347.350,00	1.309.937,44	37.412,56
300	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-320.228,57	0,00	0,00	0,00	-292.500,00	-292.500,00	-328.578,84	36.078,84
400	= +/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	120.469,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188.729,93	-188.729,93
500	= -/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	-136.783,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.180,91	60.180,91
600	= +/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen u. Erträge (einschl. sonstige außerordentl. Erträge und Aufwendungen)	18.772,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.252,99	52.252,99
700	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen ist	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-164.019,29	164.019,29
800	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, die nicht der Investitions- tätigkeit zuzuordnen sind	22.457,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-191.958,74	191.958,74
900	Finanzmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	-450.857,50	0,00	-36.106,91	0,00	-577.950,00	-614.056,91	-290.939,10	-323.117,81
1000	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	374.457,44	0,00	0,00	0,00	61.600,00	61.600,00	380.173,80	-318.573,80
1100	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	477.215,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.611.285,00	-1.611.285,00
1200	- Auszahlungen f. Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	1.955.147,50	44.408,39	897.027,31	-74.031,66	377.900,00	1.245.304,04	950.652,15	294.651,89
1300	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	40.164,61	0,00	0,00	0,00	42.550,00	42.550,00	41.009,52	1.540,48
1400	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	12.182,13	0,00	0,00	0,00	7.200,00	7.200,00	7.195,73	4,27
1500	Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Nr. 10 bis 14)	-1.075.492,47	-44.408,39	-897.027,31	74.031,66	-280.950,00	-1.148.354,04	1.074.620,44	-2.222.974,48

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GESFINRE-G

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung (indirekt)			Ergebnis des	ÜPL / APL § 100	Übertragung §	Abgänge Reste	aktueller Ansatz	Fortgeschr.	Ergebnis des	Vergl. Ansatz /
EURO			Vorjahres 2011	HGO	21 GemHVO	Erm. 312	+ Nachtrag	Ansatz 2012	Haushaltsjahres	Ergebnis 2012
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	2012	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1600	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten u. inneren Darlehen u. wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	5.367.639,00	0,00	0,00	0,00	273.000,00	273.000,00	2.665.000,00	-2.392.000,00
1700	-	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten u. inneren Darlehen u. wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	3.994.046,17	0,00	0,00	0,00	201.100,00	201.100,00	2.894.076,19	-2.692.976,19
1800		Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 16 ./ 17)	1.373.592,83	0,00	0,00	0,00	71.900,00	71.900,00	-229.076,19	300.976,19
1900	+	Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (u.a. fremde Finanzmittel, Aufnahme von Kassenkrediten, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln)	534.130,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.361.056,56	-3.361.056,56
2000	-	Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	535.121,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.663.597,19	-3.663.597,19
2100		Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 19 ./ 20)	-991,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-302.540,63	302.540,63
2200		Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 9, 15, 18 und 21)	-153.748,58	-44.408,39	-933.134,22	74.031,66	-787.000,00	-1.690.510,95	252.064,52	-1.942.575,47
2300		Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres	1.307.519,86	0,00	0,00	0,00	-832.300,00	-832.300,00	1.153.771,28	-1.986.071,28
2400		Veränderung des Zahlungsmittelbestands (Nr. 22)	-153.748,58	-44.408,39	-933.134,22	74.031,66	-787.000,00	-1.690.510,95	252.064,52	-1.942.575,47
2500		Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 23 und Nr. 24)	1.153.771,28	-44.408,39	-933.134,22	74.031,66	-1.619.300,00	-2.522.810,95	1.405.835,80	-3.928.646,75

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter :

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	572.485,03	0,00	0,00	0,00	508.600,00	508.600,00	610.850,77	-102.250,77
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	3.261.461,37	0,00	0,00	0,00	3.439.950,00	3.439.950,00	3.390.794,26	49.155,74
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	548-549	459.267,85	0,00	0,00	0,00	442.500,00	442.500,00	469.418,48	-26.918,48
4	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	52	32.193,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.105,90	-66.105,90
5	Steuern/steuerähnliche Erträge (inkl. gesetzl. Umlagen)	55	12.000.759,49	0,00	0,00	0,00	12.552.500,00	12.552.500,00	12.220.205,00	332.295,00
6	Erträge aus Transferleistungen	547	437.916,13	0,00	0,00	0,00	509.100,00	509.100,00	508.512,95	587,05
7	Ertr. Zuweisung/Zuschüssen lfd. Zwecke/allg. Uml. 540-543		1.439.928,97	0,00	0,00	0,00	2.263.300,00	2.263.300,00	2.215.303,90	47.996,10
8	Ertr. Auflös. v. SoPo Investzuweisung, -zuschüsse, beitr.	546	320.228,57	0,00	0,00	0,00	292.500,00	292.500,00	328.578,84	-36.078,84
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	713.006,09	0,00	0,00	0,00	582.700,00	582.700,00	637.184,22	-54.484,22
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		19.237.247,11	0,00	0,00	0,00	20.591.150,00	20.591.150,00	20.446.954,32	144.195,68
11	Personalaufwendungen	62,63,640-643,647-649,65	4.550.253,01	0,00	0,00	0,00	4.742.300,00	4.742.300,00	4.723.253,11	19.046,89
12	Versorgungsaufwendungen	644-646	646.193,23	0,00	0,00	0,00	575.250,00	575.250,00	596.959,74	-21.709,74
13	Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg.	60,61,67-69	5.697.864,93	0,00	35.527,39	0,00	6.409.350,00	6.444.877,39	5.948.792,06	496.085,33
14	Abschreibungen	66	1.352.227,06	0,00	0,00	0,00	1.347.350,00	1.347.350,00	1.320.379,92	26.970,08
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse	71	1.375.638,29	0,00	579,52	0,00	1.552.050,00	1.552.629,52	1.499.291,55	53.337,97
16	Steueraufwendungen u. gesetzl. Umlagen	73	7.256.058,32	0,00	0,00	0,00	7.603.900,00	7.603.900,00	7.518.312,11	85.587,89
17	Transferaufwendungen	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70,74,76	21.144,65	0,00	0,00	0,00	25.850,00	25.850,00	20.603,73	5.246,27
19	Summe der ordentliche Aufwendungen (Nr. 11-18)		20.899.379,49	0,00	36.106,91	0,00	22.256.050,00	22.292.156,91	21.627.592,22	664.564,69
20	Verwaltungsergebnis		-1.662.132,38	0,00	-36.106,91	0,00	-1.664.900,00	-1.701.006,91	-1.180.637,90	-520.369,01
21	Finanzerträge	56,57	223.156,26	0,00	0,00	0,00	211.100,00	211.100,00	258.558,70	-47.458,70
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	77	170.254,26	0,00	0,00	0,00	183.500,00	183.500,00	146.577,87	36.922,13
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ 22)		52.902,00	0,00	0,00	0,00	27.600,00	27.600,00	111.980,83	-84.380,83
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)		-1.609.230,38	0,00	-36.106,91	0,00	-1.637.300,00	-1.673.406,91	-1.068.657,07	-604.749,84
25	Außerordentliche Erträge	59	3.163.216,65	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	86.212,78	-81.712,78
26	Außerordentliche Aufwendungen	79	3.027.929,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.171,41	-10.171,41
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		135.287,64	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	76.041,37	-71.541,37
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		-1.473.942,74	0,00	-36.106,91	0,00	-1.632.800,00	-1.668.906,91	-992.615,70	-676.291,21

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter :

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-1.473.942,74	0,00	-36.106,91	0,00	-1.632.800,00	-1.668.906,91	-992.615,70	-676.291,21
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	800.523,37	0,00	0,00	0,00	537.300,00	537.300,00	804.139,16	-266.839,16
30	Kosten aus internen Leistungsverrechnungen	800.523,37	0,00	0,00	0,00	535.500,00	535.500,00	804.139,16	-268.639,16
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	1.800,00
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.473.942,74	0,00	-36.106,91	0,00	-1.631.000,00	-1.667.106,91	-992.615,70	-674.491,21

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 01.01

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	2.056,54	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	478,00	-178,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	89.361,30	0,00	0,00	0,00	67.250,00	67.250,00	87.982,67	-20.732,67
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	548-549	152.345,07	0,00	0,00	0,00	155.000,00	155.000,00	167.113,27	-12.113,27
4	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern/steuerähnliche Erträge (inkl. gesetzl. Umlagen)	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	547	3.986,12	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
7	Ertr. Zuweisung/Zuschüssen lfd. Zwecke/allg. Uml. 540-543		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Ertr. Auflös. v. SoPo Investzuweisung, -zuschüsse, beitr.	546	3.874,10	0,00	0,00	0,00	950,00	950,00	3.874,10	-2.924,10
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	10.600,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		263.023,45	0,00	0,00	0,00	225.500,00	225.500,00	261.448,04	-35.948,04
11	Personalaufwendungen	62,63,640-643,647-649,65	1.130.876,38	0,00	0,00	0,00	1.185.400,00	1.185.400,00	1.186.387,18	-987,18
12	Versorgungsaufwendungen	644-646	285.578,97	0,00	0,00	0,00	251.850,00	251.850,00	249.230,82	2.619,18
13	Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg.	60,61,67-69	228.724,44	0,00	9.756,41	0,00	300.350,00	310.106,41	264.126,07	45.980,34
14	Abschreibungen	66	17.353,61	0,00	0,00	0,00	28.950,00	28.950,00	17.019,41	11.930,59
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse	71	165.631,00	0,00	0,00	0,00	192.400,00	192.400,00	181.414,49	10.985,51
16	Steueraufwendungen u. gesetzl. Umlagen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70,74,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)		1.828.164,40	0,00	9.756,41	0,00	1.958.950,00	1.968.706,41	1.898.177,97	70.528,44
20	Verwaltungsergebnis		-1.565.140,95	0,00	-9.756,41	0,00	-1.733.450,00	-1.743.206,41	-1.636.729,93	-106.476,48
21	Finanzerträge	56,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ 22)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)		-1.565.140,95	0,00	-9.756,41	0,00	-1.733.450,00	-1.743.206,41	-1.636.729,93	-106.476,48
25	Außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	79	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-73,45	73,45
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		-3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73,45	-73,45
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		-1.565.143,95	0,00	-9.756,41	0,00	-1.733.450,00	-1.743.206,41	-1.636.656,48	-106.549,93

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 01.01

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-1.565.143,95	0,00	-9.756,41	0,00	-1.733.450,00	-1.743.206,41	-1.636.656,48	-106.549,93
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsverrechnungen	10.221,32	0,00	0,00	0,00	14.200,00	14.200,00	19.973,65	-5.773,65
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-10.221,32	0,00	0,00	0,00	-14.200,00	-14.200,00	-19.973,65	5.773,65
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.575.365,27	0,00	-9.756,41	0,00	-1.747.650,00	-1.757.406,41	-1.656.630,13	-100.776,28

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR
 Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12
 Produktfilter :
 Budgetfilter : 01.02

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	88.089,22	0,00	0,00	0,00	20.200,00	20.200,00	92.716,89	-72.516,89
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	184.104,00	0,00	0,00	0,00	255.000,00	255.000,00	218.488,62	36.511,38
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	548-549	132.962,28	0,00	0,00	0,00	123.900,00	123.900,00	121.044,00	2.856,00
4	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern/steuerähnliche Erträge (inkl. gesetzl. Umlagen)	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	547	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392,96	-392,96
7	Ertr. Zuweisung/Zuschüssen lfd. Zwecke/allg. Uml. 540-543		345.673,97	0,00	0,00	0,00	314.200,00	314.200,00	409.449,40	-95.249,40
8	Ertr. Auflös. v. SoPo Investzuweisung, -zuschüsse, beitr.	546	1.057,09	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.505,83	-5,83
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.838,53	-3.838,53
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		751.886,56	0,00	0,00	0,00	714.800,00	714.800,00	847.436,23	-132.636,23
11	Personalaufwendungen	62,63,640-643,647-649,65	1.580.127,76	0,00	0,00	0,00	1.694.500,00	1.694.500,00	1.675.081,88	19.418,12
12	Versorgungsaufwendungen	644-646	89.378,45	0,00	0,00	0,00	122.200,00	122.200,00	100.136,21	22.063,79
13	Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg.	60,61,67-69	177.087,23	0,00	5.830,00	0,00	242.350,00	248.180,00	193.695,94	54.484,06
14	Abschreibungen	66	16.874,55	0,00	0,00	0,00	16.100,00	16.100,00	17.303,57	-1.203,57
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse	71	867.541,04	0,00	0,00	0,00	997.650,00	997.650,00	966.617,43	31.032,57
16	Steueraufwendungen u. gesetzl. Umlagen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70,74,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)		2.731.009,03	0,00	5.830,00	0,00	3.072.800,00	3.078.630,00	2.952.835,03	125.794,97
20	Verwaltungsergebnis		-1.979.122,47	0,00	-5.830,00	0,00	-2.358.000,00	-2.363.830,00	-2.105.398,80	-258.431,20
21	Finanzerträge	56,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ 22)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)		-1.979.122,47	0,00	-5.830,00	0,00	-2.358.000,00	-2.363.830,00	-2.105.398,80	-258.431,20
25	Außerordentliche Erträge	59	1.979,85	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	1.269,85	730,15
26	Außerordentliche Aufwendungen	79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.433,82	-1.433,82
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		1.979,85	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	-163,97	2.163,97
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		-1.977.142,62	0,00	-5.830,00	0,00	-2.356.000,00	-2.361.830,00	-2.105.562,77	-256.267,23

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR
 Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12
 Produktfilter :
 Budgetfilter : 01.02

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-1.977.142,62	0,00	-5.830,00	0,00	-2.356.000,00	-2.361.830,00	-2.105.562,77	-256.267,23
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsverrechnungen	9.238,65	0,00	0,00	0,00	2.700,00	2.700,00	11.109,23	-8.409,23
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-9.238,65	0,00	0,00	0,00	-2.700,00	-2.700,00	-11.109,23	8.409,23
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.986.381,27	0,00	-5.830,00	0,00	-2.358.700,00	-2.364.530,00	-2.116.672,00	-247.858,00

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 01.03

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	17.637,13	0,00	0,00	0,00	17.400,00	17.400,00	19.291,93	-1.891,93
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	219.714,88	0,00	0,00	0,00	246.800,00	246.800,00	215.765,68	31.034,32
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	548-549	15.176,78	0,00	0,00	0,00	9.600,00	9.600,00	14.808,50	-5.208,50
4	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern/steuerähnliche Erträge (inkl. gesetzl. Umlagen)	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	547	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ertr. Zuweisung/Zuschüssen lfd. Zwecke/allg. Uml. 540-543		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	-9.000,00
8	Ertr. Auflös. v. SoPo Investzuweisung, -zuschüsse, beitr.	546	9.791,64	0,00	0,00	0,00	9.900,00	9.900,00	9.961,30	-61,30
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	11.241,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.209,54	-4.209,54
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		273.561,90	0,00	0,00	0,00	283.700,00	283.700,00	273.036,95	10.663,05
11	Personalaufwendungen	62,63,640-643,647-649,65	308.215,75	0,00	0,00	0,00	324.200,00	324.200,00	322.318,28	1.881,72
12	Versorgungsaufwendungen	644-646	75.830,66	0,00	0,00	0,00	49.200,00	49.200,00	67.665,77	-18.465,77
13	Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg.	60,61,67-69	193.745,60	0,00	2.204,28	0,00	252.800,00	255.004,28	222.395,87	32.608,41
14	Abschreibungen	66	75.517,72	0,00	0,00	0,00	104.350,00	104.350,00	88.246,56	16.103,44
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse	71	44.660,72	0,00	579,52	0,00	67.700,00	68.279,52	68.092,61	186,91
16	Steueraufwendungen u. gesetzl. Umlagen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70,74,76	236,22	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00
19	Summe der ordentliche Aufwendungen (Nr. 11-18)		698.206,67	0,00	2.783,80	0,00	798.550,00	801.333,80	768.719,09	32.614,71
20	Verwaltungsergebnis		-424.644,77	0,00	-2.783,80	0,00	-514.850,00	-517.633,80	-495.682,14	-21.951,66
21	Finanzerträge	56,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ 22)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)		-424.644,77	0,00	-2.783,80	0,00	-514.850,00	-517.633,80	-495.682,14	-21.951,66
25	Außerordentliche Erträge	59	5.149,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	6.450,00	-3.950,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	79	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		4.149,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	6.450,00	-3.950,00
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		-420.495,77	0,00	-2.783,80	0,00	-512.350,00	-515.133,80	-489.232,14	-25.901,66

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 01.03

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-420.495,77	0,00	-2.783,80	0,00	-512.350,00	-515.133,80	-489.232,14	-25.901,66
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsverrechnungen	69.484,67	0,00	0,00	0,00	53.100,00	53.100,00	73.187,23	-20.087,23
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-69.484,67	0,00	0,00	0,00	-53.100,00	-53.100,00	-73.187,23	20.087,23
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-489.980,44	0,00	-2.783,80	0,00	-565.450,00	-568.233,80	-562.419,37	-5.814,43

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 02.01

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	548-549	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern/steuerähnliche Erträge (inkl. gesetzl. Umlagen)	55	12.000.759,49	0,00	0,00	0,00	12.552.500,00	12.552.500,00	12.220.205,00	332.295,00
6	Erträge aus Transferleistungen	547	433.930,01	0,00	0,00	0,00	507.100,00	507.100,00	506.119,99	980,01
7	Ertr. Zuweisung/Zuschüssen lfd. Zwecke/allg. Uml. 540-543		986.376,00	0,00	0,00	0,00	1.770.500,00	1.770.500,00	1.606.527,00	163.973,00
8	Ertr. Auflös. v. SoPo Investzuweisung, -zuschüsse, beitr.	546	12.981,08	0,00	0,00	0,00	20.850,00	20.850,00	19.794,20	1.055,80
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		13.434.046,58	0,00	0,00	0,00	14.850.950,00	14.850.950,00	14.352.646,19	498.303,81
11	Personalaufwendungen	62,63,640-643,647-649,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	644-646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg.	60,61,67-69	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32,50	-32,50
14	Abschreibungen	66	4.996,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.594,34	-10.594,34
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse	71	2.472,07	0,00	0,00	0,00	7.300,00	7.300,00	5.672,62	1.627,38
16	Steueraufwendungen u. gesetzl. Umlagen	73	908.131,42	0,00	0,00	0,00	906.900,00	906.900,00	748.306,60	158.593,40
17	Transferaufwendungen	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70,74,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentliche Aufwendungen (Nr. 11-18)		938.600,00	0,00	0,00	0,00	914.200,00	914.200,00	764.606,06	149.593,94
20	Verwaltungsergebnis		12.495.446,58	0,00	0,00	0,00	13.936.750,00	13.936.750,00	13.588.040,13	348.709,87
21	Finanzerträge	56,57	49.862,27	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	27.348,47	-3.348,47
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	77	31.610,75	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	8.374,09	16.625,91
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ 22)		18.251,52	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	18.974,38	-19.974,38
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)		12.513.698,10	0,00	0,00	0,00	13.935.750,00	13.935.750,00	13.607.014,51	328.735,49
25	Außerordentliche Erträge	59	245,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	992,81	-992,81
26	Außerordentliche Aufwendungen	79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		245,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	992,81	-992,81
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		12.513.943,38	0,00	0,00	0,00	13.935.750,00	13.935.750,00	13.608.007,32	327.742,68

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 02.01

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	12.513.943,38	0,00	0,00	0,00	13.935.750,00	13.935.750,00	13.608.007,32	327.742,68
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsverrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	12.513.943,38	0,00	0,00	0,00	13.935.750,00	13.935.750,00	13.608.007,32	327.742,68

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 02.02

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	2.676.018,36	0,00	0,00	0,00	2.753.000,00	2.753.000,00	2.748.815,60	4.184,40
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	548-549	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern/steuerähnliche Erträge (inkl. gesetzl. Umlagen)	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	547	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ertr. Zuweisung/Zuschüssen lfd. Zwecke/allg. Uml. 540-543		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Ertr. Auflös. v. SoPo Investzuweisung, -zuschüsse, beitr.	546	24.313,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.440,40	-25.440,40
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	475.178,75	0,00	0,00	0,00	471.000,00	471.000,00	461.117,54	9.882,46
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		3.175.510,19	0,00	0,00	0,00	3.224.000,00	3.224.000,00	3.235.373,54	-11.373,54
11	Personalaufwendungen	62,63,640-643,647-649,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen	644-646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg.	60,61,67-69	2.676.837,33	0,00	0,00	0,00	2.753.500,00	2.753.500,00	2.750.076,66	3.423,34
14	Abschreibungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse	71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen u. gesetzl. Umlagen	73	6.347.926,90	0,00	0,00	0,00	6.697.000,00	6.697.000,00	6.770.005,51	-73.005,51
17	Transferaufwendungen	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70,74,76	0,00	0,00	0,00	0,00	4.700,00	4.700,00	0,00	4.700,00
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)		9.024.764,23	0,00	0,00	0,00	9.455.200,00	9.455.200,00	9.520.082,17	-64.882,17
20	Verwaltungsergebnis		-5.849.254,04	0,00	0,00	0,00	-6.231.200,00	-6.231.200,00	-6.284.708,63	53.508,63
21	Finanzerträge	56,57	173.293,99	0,00	0,00	0,00	187.100,00	187.100,00	231.210,23	-44.110,23
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	77	138.643,51	0,00	0,00	0,00	158.500,00	158.500,00	138.203,78	20.296,22
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ 22)		34.650,48	0,00	0,00	0,00	28.600,00	28.600,00	93.006,45	-64.406,45
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)		-5.814.603,56	0,00	0,00	0,00	-6.202.600,00	-6.202.600,00	-6.191.702,18	-10.897,82
25	Außerordentliche Erträge	59	21,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10,75	10,75
26	Außerordentliche Aufwendungen	79	19,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		1,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10,75	10,75
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		-5.814.601,65	0,00	0,00	0,00	-6.202.600,00	-6.202.600,00	-6.191.712,93	-10.887,07

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 02.02

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-5.814.601,65	0,00	0,00	0,00	-6.202.600,00	-6.202.600,00	-6.191.712,93	-10.887,07
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsverrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-5.814.601,65	0,00	0,00	0,00	-6.202.600,00	-6.202.600,00	-6.191.712,93	-10.887,07

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 03.01

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	15.435,51	0,00	0,00	0,00	12.150,00	12.150,00	12.418,72	-268,72
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	833,50	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	788,00	212,00
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	548-549	37.368,23	0,00	0,00	0,00	27.650,00	27.650,00	43.144,15	-15.494,15
4	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	52	32.193,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.156,74	-46.156,74
5	Steuern/steuerähnliche Erträge (inkl. gesetzl. Umlagen)	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	547	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ertr. Zuweisung/Zuschüssen lfd. Zwecke/allg. Uml. 540-543		104.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Ertr. Auflös. v. SoPo Investzuweisung, -zuschüsse, beitr.	546	224.704,23	0,00	0,00	0,00	218.500,00	218.500,00	224.345,91	-5.845,91
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	163,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.795,24	-30.795,24
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		414.698,93	0,00	0,00	0,00	259.300,00	259.300,00	357.648,76	-98.348,76
11	Personalaufwendungen	62,63,640-643,647-649,65	901.715,51	0,00	0,00	0,00	897.100,00	897.100,00	918.434,02	-21.334,02
12	Versorgungsaufwendungen	644-646	73.561,12	0,00	0,00	0,00	72.700,00	72.700,00	70.151,47	2.548,53
13	Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg.	60,61,67-69	666.404,25	0,00	2.449,11	0,00	656.950,00	659.399,11	636.991,76	22.407,35
14	Abschreibungen	66	508.488,95	0,00	0,00	0,00	487.000,00	487.000,00	483.590,68	3.409,32
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse	71	253.515,91	0,00	0,00	0,00	230.100,00	230.100,00	230.403,48	-303,48
16	Steueraufwendungen u. gesetzl. Umlagen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70,74,76	5.411,05	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	4.589,79	-89,79
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)		2.409.096,79	0,00	2.449,11	0,00	2.348.350,00	2.350.799,11	2.344.161,20	6.637,91
20	Verwaltungsergebnis		-1.994.397,86	0,00	-2.449,11	0,00	-2.089.050,00	-2.091.499,11	-1.986.512,44	-104.986,67
21	Finanzerträge	56,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ 22)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)		-1.994.397,86	0,00	-2.449,11	0,00	-2.089.050,00	-2.091.499,11	-1.986.512,44	-104.986,67
25	Außerordentliche Erträge	59	184.108,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.925,90	-6.925,90
26	Außerordentliche Aufwendungen	79	87.133,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	736,30	-736,30
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		96.975,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.189,60	-6.189,60
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		-1.897.422,26	0,00	-2.449,11	0,00	-2.089.050,00	-2.091.499,11	-1.980.322,84	-111.176,27

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 03.01

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-1.897.422,26	0,00	-2.449,11	0,00	-2.089.050,00	-2.091.499,11	-1.980.322,84	-111.176,27
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	800.523,37	0,00	0,00	0,00	536.600,00	536.600,00	804.139,16	-267.539,16
30	Kosten aus internen Leistungsverrechnungen	100.412,02	0,00	0,00	0,00	109.500,00	109.500,00	98.788,05	10.711,95
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	700.111,35	0,00	0,00	0,00	427.100,00	427.100,00	705.351,11	-278.251,11
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.197.310,91	0,00	-2.449,11	0,00	-1.661.950,00	-1.664.399,11	-1.274.971,73	-389.427,38

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 03.02

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	93.141,82	0,00	0,00	0,00	96.700,00	96.700,00	121.603,96	-24.903,96
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	1.658,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	1.597,00	-397,00
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	548-549	60.157,98	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	65.557,61	-15.557,61
4	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern/steuerähnliche Erträge (inkl. gesetzl. Umlagen)	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	547	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ertr.zuweisung/Zuschüssen lfd.Zwecke/allg.Uml.540-543		3.079,00	0,00	0,00	0,00	178.600,00	178.600,00	190.327,50	-11.727,50
8	Ertr.Auflösg.v.SoPo Investzuweisung,-zuschüsse, beitr.	546	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,58	-8,58
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		258.036,80	0,00	0,00	0,00	326.500,00	326.500,00	379.094,65	-52.594,65
11	Personalaufwendungen	62,63,640-643,647-649,65	59.734,90	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	61.288,25	-1.288,25
12	Versorgungsaufwendungen	644-646	45.333,20	0,00	0,00	0,00	20.300,00	20.300,00	39.228,44	-18.928,44
13	Aufwendg. f. Sach- u.Dienstleistg.	60,61,67-69	197.863,61	0,00	9.976,86	0,00	357.950,00	367.926,86	216.203,97	151.722,89
14	Abschreibungen	66	980,98	0,00	0,00	0,00	2.550,00	2.550,00	3.162,22	-612,22
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse	71	31.117,55	0,00	0,00	0,00	56.400,00	56.400,00	47.090,92	9.309,08
16	Steueraufwendungen u. gesetzl.Umlagen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70,74,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentliche Aufwendungen (Nr. 11-18)		335.030,24	0,00	9.976,86	0,00	497.200,00	507.176,86	366.973,80	140.203,06
20	Verwaltungsergebnis		-76.993,44	0,00	-9.976,86	0,00	-170.700,00	-180.676,86	12.120,85	-192.797,71
21	Finanzerträge	56,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ 22)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)		-76.993,44	0,00	-9.976,86	0,00	-170.700,00	-180.676,86	12.120,85	-192.797,71
25	Außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	805,00	-805,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	79	1.196,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20,23	-20,23
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		-1.196,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	784,77	-784,77
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		-78.189,66	0,00	-9.976,86	0,00	-170.700,00	-180.676,86	12.905,62	-193.582,48

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 03.02

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-78.189,66	0,00	-9.976,86	0,00	-170.700,00	-180.676,86	12.905,62	-193.582,48
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsverrechnungen	228.901,21	0,00	0,00	0,00	210.900,00	210.900,00	302.303,09	-91.403,09
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-228.901,21	0,00	0,00	0,00	-210.900,00	-210.900,00	-302.303,09	91.403,09
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-307.090,87	0,00	-9.976,86	0,00	-381.600,00	-391.576,86	-289.397,47	-102.179,39

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 03.03

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	356.047,81	0,00	0,00	0,00	361.800,00	361.800,00	364.341,27	-2.541,27
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	89.771,33	0,00	0,00	0,00	115.700,00	115.700,00	117.356,69	-1.656,69
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	548-549	61.257,51	0,00	0,00	0,00	76.350,00	76.350,00	57.750,95	18.599,05
4	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.949,16	-19.949,16
5	Steuern/steuerähnliche Erträge (inkl. gesetzl. Umlagen)	55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen	547	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ertr. Zuweisung/Zuschüssen lfd. Zwecke/allg. Uml. 540-543		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Ertr. Auflösg. v. SoPo Investzuweisung, -zuschüsse, beitr.	546	43.507,35	0,00	0,00	0,00	40.800,00	40.800,00	43.648,52	-2.848,52
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	115.821,70	0,00	0,00	0,00	111.700,00	111.700,00	137.223,37	-25.523,37
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		666.405,70	0,00	0,00	0,00	706.350,00	706.350,00	740.269,96	-33.919,96
11	Personalaufwendungen	62,63,640-643,647-649,65	541.701,71	0,00	0,00	0,00	552.800,00	552.800,00	531.238,69	21.561,31
12	Versorgungsaufwendungen	644-646	74.550,27	0,00	0,00	0,00	56.900,00	56.900,00	68.530,95	-11.630,95
13	Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg.	60,61,67-69	1.528.448,46	0,00	5.310,73	0,00	1.835.800,00	1.841.110,73	1.660.104,73	181.006,00
14	Abschreibungen	66	728.014,74	0,00	0,00	0,00	708.400,00	708.400,00	700.463,14	7.936,86
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse	71	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen u. gesetzl. Umlagen	73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen	72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	70,74,76	15.497,38	0,00	0,00	0,00	16.350,00	16.350,00	16.013,94	336,06
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)		2.898.212,56	0,00	5.310,73	0,00	3.170.250,00	3.175.560,73	2.976.351,45	199.209,28
20	Verwaltungsergebnis		-2.231.806,86	0,00	-5.310,73	0,00	-2.463.900,00	-2.469.210,73	-2.236.081,49	-233.129,24
21	Finanzerträge	56,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ 22)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)		-2.231.806,86	0,00	-5.310,73	0,00	-2.463.900,00	-2.469.210,73	-2.236.081,49	-233.129,24
25	Außerordentliche Erträge	59	2.971.712,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.779,97	-69.779,97
26	Außerordentliche Aufwendungen	79	2.938.577,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.054,51	-8.054,51
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		33.135,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.725,46	-61.725,46
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		-2.198.671,64	0,00	-5.310,73	0,00	-2.463.900,00	-2.469.210,73	-2.174.356,03	-294.854,70

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR
 Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12
 Produktfilter :
 Budgetfilter : 03.03

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-2.198.671,64	0,00	-5.310,73	0,00	-2.463.900,00	-2.469.210,73	-2.174.356,03	-294.854,70
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	700,00	0,00	700,00
30	Kosten aus internen Leistungsverrechnungen	380.904,69	0,00	0,00	0,00	145.100,00	145.100,00	298.777,91	-153.677,91
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-380.904,69	0,00	0,00	0,00	-144.400,00	-144.400,00	-298.777,91	154.377,91
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.579.576,33	0,00	-5.310,73	0,00	-2.608.300,00	-2.613.610,73	-2.473.133,94	-140.476,79

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 99.01

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen 548-549	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen 52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern/steuerähnl.Erträge (inkl.gesetzl. Umlagen) 55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen 547	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ertr.Zuweisung/Zuschüssen lfd.Zwecke/allg.Uml.540-543	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Ertr.Auflösg.v.SoPo Investzuweisung,-zuschüsse, beitr. 546	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge 53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen 644-646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendg. f. Sach- u.Dienstleistg. 60,61,67-69	1.662,21	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	1.490,70	509,30
14	Abschreibungen 66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse 71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen u. gesetzl.Umlagen 73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen 72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen 70,74,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentliche Aufwendungen (Nr. 11-18)	1.662,21	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	1.490,70	509,30
20	Verwaltungsergebnis	-1.662,21	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.490,70	-509,30
21	Finanzerträge 56,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen 77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)	-1.662,21	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.490,70	-509,30
25	Außerordentliche Erträge 59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen 79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27	-1.662,21	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.490,70	-509,30

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 99.01

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-1.662,21	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.490,70	-509,30
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsverrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.662,21	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.490,70	-509,30

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 99.02

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen 548-549	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen 52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern/steuerähnliche Erträge (inkl. gesetzl. Umlagen) 55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen 547	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ertr. Zuweisung/Zuschüssen lfd. Zwecke/allg. Uml. 540-543	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Ertr. Auflös. v. SoPo Investzuweisung, -zuschüsse, beitr. 546	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge 53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Versorgungsaufwendungen 644-646	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg. 60,61,67-69	1.038,40	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.300,00	200,00
14	Abschreibungen 66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse 71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Steueraufwendungen u. gesetzl. Umlagen 73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen 72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen 70,74,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentliche Aufwendungen (Nr. 11-18)	1.038,40	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.300,00	200,00
20	Verwaltungsergebnis	-1.038,40	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.300,00	-200,00
21	Finanzerträge 56,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen 77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)	-1.038,40	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.300,00	-200,00
25	Außerordentliche Erträge 59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen 79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27	-1.038,40	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.300,00	-200,00

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 99.02

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-1.038,40	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.300,00	-200,00
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsverrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.038,40	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.300,00	-200,00

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR
 Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12
 Produktfilter :
 Budgetfilter : 99.03

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte 50	77,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kostenersatzleistungen und -erstattungen 548-549	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen 52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Steuern/steuerähnliche Erträge (inkl. gesetzl. Umlagen) 55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Erträge aus Transferleistungen 547	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ertr. Zuweisung/Zuschüssen lfd. Zwecke/allg. Uml. 540-543	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Ertr. Auflös. v. SoPo Investzuweisung, -zuschüsse, beitr. 546	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sonstige ordentliche Erträge 53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	77,00	0,00	0,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00
11	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	27.881,00	0,00	0,00	0,00	28.300,00	28.300,00	28.504,81	-204,81
12	Versorgungsaufwendungen 644-646	1.960,56	0,00	0,00	0,00	2.100,00	2.100,00	2.016,08	83,92
13	Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg. 60,61,67-69	3.053,40	0,00	0,00	0,00	6.150,00	6.150,00	2.373,86	3.776,14
14	Abschreibungen 66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse 71	700,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00
16	Steueraufwendungen u. gesetzl. Umlagen 73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Transferaufwendungen 72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen 70,74,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	Summe der ordentliche Aufwendungen (Nr. 11-18)	33.594,96	0,00	0,00	0,00	37.050,00	37.050,00	32.894,75	4.155,25
20	Verwaltungsergebnis	-33.517,96	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	-37.000,00	-32.894,75	-4.105,25
21	Finanzerträge 56,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen 77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)	-33.517,96	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	-37.000,00	-32.894,75	-4.105,25
25	Außerordentliche Erträge 59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen 79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27	-33.517,96	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	-37.000,00	-32.894,75	-4.105,25

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.12..31.12.12

Produktfilter :

Budgetfilter : 99.03

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2011	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2012	Ergebnis des Haushaltsjahres 2012	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2012
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-33.517,96	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	-37.000,00	-32.894,75	-4.105,25
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Kosten aus internen Leistungsverrechnungen	1.360,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.360,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-34.878,77	0,00	0,00	0,00	-37.000,00	-37.000,00	-32.894,75	-4.105,25

I. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Auf die Bilanz der Gemeinde Roßdorf wurden die Regelungen der Hessischen Gemeindeordnung (HGO vom 07.03.2005, zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 20.12.2015, GVBl. S. 618) sowie der GemHVO (vom 02.04.2006, zuletzt geändert durch Artikel 10 des Gesetzes vom 20.12.2015, GVBl. S. 618) angewendet.

Ergänzend wurden die Verwaltungsvorschriften zu den §§ 38 - 43 und 59 der GemHVO vom 20. Februar 2007 (Az. IV 20 – 15 i 01.07) sowie die handelsrechtlichen Vorschriften zugrunde gelegt.

Von den Erleichterungsvorschriften zur Beschleunigung der Aufstellung doppischer Jahresabschlüsse (Hessisches Ministerium des Innern und für Sport vom 30.07.2014) macht die Gemeinde keinen Gebrauch, da Rechnungsabgrenzungsposten bereits beim Belegeingang abgegrenzt wurden. Auch Rückstellungen und Wertberichtigungen auf Forderungen wurden wegen der Vergleichbarkeit der Jahresabschlüsse zu Vor- und Folgejahren eingebucht. Lediglich der Rechenschaftsbericht ist verkürzt und auf die Durchführung einer Inventur wird bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses 2015 verzichtet.

Zugänge im Anlagevermögen sind grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzgl. Abschreibungen bewertet. Bei Zugängen auf bewegliche Wirtschaftsgüter des Sachanlagevermögens wurde im Anschaffungsjahr gemäß § 43 Abs. 2 GemHVO die monatsgenaue Abschreibung durchgeführt.

Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung nach § 43 GemHVO Anwendung. Die Abschreibungen wurden nach Maßgabe der Abschreibungstabelle für kommunale Gebietskörperschaften (Vorgabe des Revisionsamtes) unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer festgelegt.

Die Zugänge an geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG) werden mit ihren Anschaffungskosten in das Anlagevermögen aufgenommen und ab 2009 gleichmäßig über 5 Jahre vollständig abgeschrieben.

Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt. Eine Einzelwertberichtigung wurde durchgeführt. Dadurch waren keine Pauschalwertberichtigungen mehr notwendig.

Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag bilanziert.

II. Erläuterungen zur Bilanz

Die für das Anlagevermögen erhaltenen Zuweisungen, Zuschüsse und Beiträge wurden erfasst und auf der Passivseite der Bilanz nachgewiesen. Die Auflösung erfolgte entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

III. Anhang

ALLGEMEINE ANGABEN ZUR BILANZ

Die Bilanz und der Anhang zur Bilanz sollen unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Inventur und den Grundsätzen einer vorsichtigen Bewertung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage gemäß § 108 Abs. 3 HGO in Verbindung mit §§ 35ff, 59 GemHVO vermitteln.

Der Jahresabschluss mit Anhang soll, unter den Grundsätzen einer vorsichtigen Bewertung, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage gemäß § 112 HGO in Verbindung mit §§ 35 ff, 50 ff GemHVO vermitteln.

A. AKTIVA

Die Aktiva umfasst das Anlage- und das Umlaufvermögen sowie die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten und stellt die Mittelverwendung dar.

1. ANLAGEVERMÖGEN

Das Anlagevermögen wird grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet, vermindert um die planmäßigen Abschreibungen (sofern diese anzusetzen sind). Die Bewertung der Grundstücke, der Straßen, des Waldes sowie der älteren Gebäuden ist gesondert erläutert.

Die Veränderungen gegenüber dem Vorjahr sind im beigefügten Anlagenspiegel dargestellt.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	65.983.685,13 €	66.449.072,98 €	-465.387,85 €

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	136.074,90 €	141.931,31 €	-5.856,41 €

1.1.1 Software

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	28.895,75 €	40.260,99 €	-11.365,24 €

Die bei der Gemeinde im Einsatz befindliche Software gehört zum überwiegenden Anteil den Gemeindewerken, unter anderem Standardsoftware und die Finanzsoftware MPS. Nur Fachanwendungen wie das Bauhofsteuerungsprogramm, Standesamt, Einwohnermeldewesen, Friedhofsverwaltung usw. wurden bei der Gemeinde selbst angeschafft und aktiviert.

In 2012 wurde seitens der Gemeinde keine neue Software gekauft.

Die Nutzungsdauer ist für Software mit 5 Jahren festgelegt. Die Veränderung gegenüber Vorjahr ergibt sich aufgrund der Abschreibungen.

1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	107.179,15 €	101.670,32 €	5.508,83 €

Im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit wurde für Reinheim, Ober-Ramstadt und Roßdorf ein Asphaltreparaturzug durch die Stadt Reinheim angeschafft. Der Anteil der Gemeinde Roßdorf in Höhe von 9.269,27 EUR wurde als Investitionszuschuss aktiviert und ab dem 01.07.2012 über eine Nutzungsdauer von 10 Jahren abgeschrieben.

Aus Vorjahren sind in dieser Position der Zuschuss an die Ev. Kirche für den Waldkindergarten Wühlmaushütte sowie der Zuschuss an die HLG für den Straßenendausbau (Erschließungskosten) im Gewerbegebiet Roßdorf West II / Arheilger Weg enthalten.

1.1.3 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

1.2 Sachanlagevermögen

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	51.933.696,06 €	52.359.413,71 €	-425.717,65 €

1.2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Gemeinde Roßdorf verfügt über das DV-Verfahren "WebGIS" (Software für die Liegenschaftsverwaltung). In diesem Verfahren sind die ALB-Daten (automatisiertes Liegenschaftsbuch) der Gemeinde Roßdorf bereitgestellt. Die Grundstücke werden nach Nutzungsarten unterschieden.

Soweit die Anschaffungskosten nicht mehr ermittelt werden konnten, erfolgte die Bewertung in der Eröffnungsbilanz anhand der Bodenrichtwerte zum 31. Dezember 2003 (Verwaltungsvorschrift zu § 59 GemHVO Tz. 7.2). Diese sind für jede Gemarkung und je nach Nutzungsart durch den Gutachterausschuss des Landkreises Darmstadt-Dieburg festgelegt worden. Ansonsten sind die Grundstücke mit den tatsächlichen Anschaffungskosten bewertet.

Der Grund und Boden der Feldwege wurde mit 2,20 EUR je m² bewertet. Die Grundstücke von Spielplätzen wurden nach folgendem Modus bewertet: Anwendung des Bodenrichtwertes der umliegenden Baugrundstücke, Berechnung eines Abschlages wegen Nutzungs- und Verfügungsbeschränkung von 90%.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	20.767.793,80 €	20.905.373,51 €	-137.579,71 €
Unbebaute Grundstücke - Grünflächen	669.128,07 €	668.873,78 €	254,29 €
Unbebaute Grundstücke - Ackerland	1.068.098,58 €	1.077.712,58 €	-9.614,00 €
Unbebaute Grundstücke - Bauplätze	1.972.738,23 €	1.979.592,02 €	-6.853,79 €
Sonstige unbebaute Grundstücke	1.563.547,73 €	1.563.315,78 €	231,95 €
Bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	14.449.099,97 €	14.570.698,13 €	-121.598,16 €
Bebaute Grundstücke mit Verkehrsbauten	1.021.005,42 €	1.021.005,42 €	0,00 €
Bebaute Grundstücke mit fremden Bauten	24.175,80 €	24.175,80 €	0,00 €

Das Grundstück in der Hintergasse 7 ging mit einem Buchwert von 121.598,16 EUR bei einem Verkaufspreis von 177.699,00 EUR ab. (Das Gebäude siehe unter Pos. 1.2.2)

Unter der Flurbezeichnung "Im Hundsrück" gingen 4.456 qm Ackerland zu einem Buchwert von 9.614,00 EUR bei einem Verkaufserlös von 22.280,00 EUR ab.

Ebenso gab es einige Anlagenabgänge im Neubaugebiet "An der Weißmühle", welche über das Treuhandkonto der Terramag abgewickelt wurden.

Es gingen lediglich 3 Gartenland-Grundstücke für insg. 486,24 EUR zu.

Die übrigen Grundstücksveränderungen sind von untergeordneter Natur.

1.2.2 Gebäude und Außenanlagen

Die Bewertung der Gebäude erfolgt zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten. Bei älteren Gebäuden wurde in der Eröffnungsbilanz eine Bewertung nach NHK 2000 vorgenommen (Sachwertverfahren mit Normalherstellungskosten). Die zeitanteilige Abschreibung wurde entsprechend berücksichtigt.

Sonstige Betriebsgebäude sind die Gaststätten, der alte Bauhof, öffentliche WC-Anlagen, Lager, die Grillhütte, die Jagdhütte, Wohn- und Bürocontainer usw. Grundstückseinrichtungen sind Zäune, Mauern, Zierbrunnen, usw. Andere Bauten sind Garagen, Urnenwände und Mülltonnenboxen.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	14.566.827,23 €	14.281.257,54 €	285.569,69 €
Kindergärten, Kindertagesstätten	1.486.643,79 €	1.049.754,79 €	436.889,00 €
Sportanlagen / Schwimmbad	6.505.104,11 €	6.577.096,95 €	-71.992,84 €
Bürgerhäuser / Büchereien	569.673,71 €	585.986,59 €	-16.312,88 €
Brand-/Katastrophenschutzeinrichtungen	1.635.049,93 €	1.679.841,69 €	-44.791,76 €
Leichenhallen / Friedhofsgebäude	18.241,82 €	19.644,96 €	-1.403,14 €
Sonstige Betriebsgebäude	2.243.138,33 €	2.195.848,56 €	47.289,77 €
Zw. Su. Betriebsgebäude	12.457.851,69 €	12.108.173,54 €	349.678,15 €
Verwaltungsgebäude	1.342.251,79 €	1.386.842,40 €	-44.590,61 €
Andere Bauten	216.818,71 €	200.770,74 €	16.047,97 €
Grundstückseinrichtungen	190.867,10 €	211.366,07 €	-20.498,97 €
Verankerte Spielgeräte	9.611,96 €	12.594,45 €	-2.982,49 €
Verankerte Sportgeräte	790,60 €	954,16 €	-163,56 €
Wohngebäude	348.635,38 €	360.556,18 €	-11.920,80 €

Der Anbau der Krippengruppe des evangelischen Kindergartens wurde in 2012 für insgesamt 488.500,43 EUR Anschaffungskosten fertiggestellt und ab dem 01.06.2012 aufgrund der Holzbauweise über 35 Jahre Nutzungsdauer abgeschrieben. Davon resultieren 71.465,62 EUR aus dem Vorjahr, welche in der Pos. 1.2.6 "Anlagen im Bau" enthalten waren.

Für die Energetische Sanierung der Rehberghalle kamen noch nachträgliche Anschaffungskosten in Höhe von 194.282,49 EUR netto.

Für den Friedhof Roßdorf wurden 2 Urnenwände für insg. 22.138,95 EUR angeschafft, welche über 50 Jahre abgeschrieben werden.

Am Sportzentrum wurde eine Skate-Stone Mini-Rampe aufgestellt, die über eine Nutzungsdauer von 25 Jahren abgeschrieben wird.

Das Gebäude in der Hintergasse 7 war bereits auf einen Restbuchwert von 1 EUR abgeschrieben. Daher wurde vom Gesamtverkaufspreis des Anwesens 1 EUR dem Gebäude zugeschlagen, der Rest dem Grundstück.

Die übrigen Veränderungen gegenüber Vorjahr resultieren im Wesentlichen aus den Abschreibungen.

1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	15.323.310,01 €	15.760.267,79 €	-436.957,78 €
a) Straßen, Wege, Brücken, öffentliche Grünanlagen, usw.	4.977.899,03 €	5.414.856,81 €	-436.957,78 €
b) Wald	10.345.410,98 €	10.345.410,98 €	0,00 €

1.2.3 a) Straßen, Wege, Brücken, Durchlässe, Plätze u. sonstiges Infrastrukturvermögen

Der Bau und die grundhafte Erneuerung der Straßen, Brücken und Durchlässe wurde in der Kameralistik im Unterabschnitt 6300 Gemeindestraßen erfasst. Zur Bewertung in der Eröffnungsbilanz wurden die Ausgaben der letzten 30 Jahre herangezogen. Gemäss der Vereinfachungsregelung (Tz. 8.6 der VV zu § 59 GemHVO) wurde dieser Wert halbiert und über 15 Jahre abgeschrieben.

Seit dem Beginn der doppische Buchweise ab dem 01.01.2008 wurden folgenden Straßen grundhaft erneuert: Hintergasse, Sackgasse, Enggasse. Der Straßenendausbau im Baugebiet "Hühnerbusch" wurde abgeschlossen. Diese Straßen werden über eine Nutzungsdauer von 40 Jahren abgeschrieben.

Zum sonstigen Infrastrukturvermögen zählen die Straßenbeleuchtung, Brücken, Gräben, Signalanlagen, Wartehallen, Denkmäler und fest verankerte Spielgeräte im Aussenbereich.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	4.977.899,03 €	5.414.856,81 €	-436.957,78 €
Gemeindestraßen	4.269.409,24 €	4.655.091,28 €	-385.682,04 €
Wege, Plätze, Parkplätze	241.528,99 €	288.869,04 €	-47.340,05 €
Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	359.901,07 €	390.368,97 €	-30.467,90 €
Kulturgüter / Denkmäler	32.607,75 €	4,00 €	32.603,75 €
Öffentliche Grünflächen / Parks	74.451,98 €	80.523,52 €	-6.071,54 €

Auf dem Friedhof wurden 2 Tafelwände zum Gedenken an die Kriegsgefallenen für insg. 27.554,23 EUR errichtet. Diese wurden aus Spendengeldern finanziert. Dafür wurde ein Sonderposten gebildet, welcher analog zur Abschreibung über 50 Jahre aufgelöst wird.

Auf dem historischen Rundweg wurde am ehemaligen "Vogelherd" eine Skulptur aus Basaltstein aufgestellt, die künstlerisch gestaltet mehrere übereinander liegende Vögel darstellt. Auch dies wurde aus Spenden finanziert und ein Sonderposten gebildet.

Für 4.817,15 EUR wurden Spielgeräte auf zwei öffentlichen Spielplätzen ausgetauscht.

Für den Radweg "Am Schatzborn" wurden zwei Straßenlaternen für 8.498,98 EUR aufgestellt.

Die übrigen Veränderungen gegenüber Vorjahr ergeben sich im Wesentlichen durch die Abschreibungen.

1.2.3 b) Wald

Sämtliche Waldgrundstücke sowie die Waldwege wurden unter Zugrundelegung der ALB-Daten mit einem Betrag von 1,14 EUR je m² bewertet, hinzu kommt der Aufwuchs (nicht auf Waldwegen) mit 0,35 EUR je m². Diese Beträge wurden im Rahmen der Eröffnungsbilanz dem Waldwertgutachten der Abteilung Waldbewertung des Landesbetriebes Hessen-Forst, Gießen, entnommen.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	10.345.410,98 €	10.345.410,98 €	0,00 €
Waldgrundstücke	7.887.737,52 €	7.887.737,52 €	0,00 €
Waldwege	102.593,16 €	102.593,16 €	0,00 €
Waldaufwuchs	2.355.080,30 €	2.355.080,30 €	0,00 €

Der Wert für den Waldaufwuchs unterliegt nicht der Abschreibung. Eine Wertkorrektur wird nur vorgenommen, wenn ein großer Teil des Aufwuchses untergeht (Waldbrand, Sturm, Borkenkäferplage).

1.2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung

Die Bewertung der Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung erfolgte zu den Anschaffungs- und Herstellungskosten unter Berücksichtigung zeitanteiliger Abschreibungen.

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich im Wesentlichen um Anlagen u. Maschinen zur Energieversorgung (Klein- Blockheizkraftwerke, Stromaggregate, Festplatzverteilerschränke); zur Materiallagerung- und Bearbeitung (Kreissägen, Hobelmaschinen, Tischfräsen, Schleifmaschinen, udgl.); Anlagen für Wärme, Kälte und chemische Prozesse (Im Freibad: Filtertechnik- u. Pumpenanlage, Chloranlage, Solaranlage, Beheizung des Schwimmbeckens sowie bei der Eisbahn: Kühlmaschine u. Eismaschine); Anlagen / Geräte für Arbeitssicherheit (Schweissrauch-Absauganlagen, Atemschutzgeräte der Feuerwehr); Sonstige Anlagen (Kegelbahnen, Schlittschuh-schleifmaschine).

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	151.439,08 €	126.388,19 €	25.050,89 €
Energieversorgung	29.165,25 €	23.909,36 €	5.255,89 €
Materialbearbeitung/ Materiallagerung	56.001,44 €	13.322,32 €	42.679,12 €
Wärme- / Kältetechnik, chem. Prozesse	48.445,51 €	71.039,89 €	-22.594,38 €
Arbeitssicherheit	323,88 €	613,62 €	-289,74 €
Festwert für Medienbestände der Bücherei	17.500,00 €	17.500,00 €	0,00 €
Sonstige Anlagen	3,00 €	3,00 €	0,00 €

Für den Bauhof wurde ein Streusalzsilos für 46.128,02 EUR angeschafft, welches über 20 Jahre abgeschrieben wird.

Am historischen Rathaus wurde ein neuer Festplatzverteilerschrank für 8.719,54 EUR aufgestellt (ND 15 J).

Die übrigen Veränderungen gegenüber Vorjahr ergeben sich im Wesentlichen durch die Abschreibungen.

1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	1.102.233,36 €	1.208.645,93 €	-106.412,57 €
Fuhrpark	635.196,63 €	731.247,88 €	-96.051,25 €
Andere Anlagen, Betriebs- / Geschäftsausstattung	320.360,24 €	348.959,12 €	-28.598,88 €
Geringwertige Wirtschaftsgüter	146.676,49 €	128.438,93 €	18.237,56 €

1.2.5 a) Fuhrpark

Die Bewertung des Fuhrparks erfolgte zu den tatsächlichen Anschaffungskosten und die Abschreibungen werden linear über die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer vorgenommen.

Die Beladung der Feuerwehrfahrzeuge wurde nicht separat bewertet. Diese ist als Sachgesamtheit bei dem jeweiligen Feuerwehrfahrzeug aktiviert.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	635.196,63 €	731.247,88 €	-96.051,25 €
Personenkraftwagen	1.136,33 €	3.402,99 €	-2.266,66 €
Lastkraftwagen	54.530,21 €	67.340,32 €	-12.810,11 €
Feuerwehrfahrzeuge	445.194,61 €	494.994,81 €	-49.800,20 €
sonstige Fahrzeuge (Anhänger, Bagger, Traktoren, Schneepflüge, Anbaugeräte)	134.335,48 €	165.509,76 €	-31.174,28 €

Für den Bauhof wurde eine Frontkehrmaschine für 5.902,40 EUR sowie ein Mulcher für 2.737,00 EUR angeschafft.

Die übrigen Veränderungen gegenüber Vorjahr ergeben sich im Wesentlichen durch die Abschreibungen.

1.2.5 b) Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

In der Eröffnungsbilanz wurden für die Bewertung der Betriebs- und Geschäftsausstattung die tatsächlichen Anschaffungskosten der Jahre 1993 - 2007 herangezogen. Ältere Wirtschaftsgüter waren überwiegend schon abgeschrieben und sind mit einem Erinnerungswert von 1 EUR aufgeführt. Neuzugänge ab dem Doppikbeginn am 01.01.2008 wurden mit den tatsächlichen Anschaffungskosten bilanziert.

Zur sonstigen Betriebsausstattung gehören Vermögensgegenstände in Kindergärten, Feuerwehren, im Freibad, in Bürgerhäusern, sämtliche Küchenzeilen und Sportgeräte.

In den Büromaschinen- u. Anlagen sind die Telefonanlage, die Musikanlagen in Bürgerhäusern und Trauerhallen, Funkgeräte der Feuerwehren sowie die Hardware in Außenstellen enthalten. Kopierer und Hardware im Rathaus gehören überwiegend den Gemeindewerken, die Hardware in den Außenstellen wird von der Gemeinde bilanziert.

Zur sonstigen Geschäftsausstattung zählen Glasvitrinen, Tresore und Gebrauchskunst.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	320.360,24 €	348.959,12 €	-28.598,88 €
Werkstatteinrichtungen	15.236,06 €	17.398,71 €	-2.162,65 €
Werkzeuge u. Geräte	14.647,99 €	18.437,38 €	-3.789,39 €
Lager- u. Transporteinrichtungen	7.693,38 €	9.636,14 €	-1.942,76 €
Sonstige Betriebsausstattung	216.434,12 €	223.143,24 €	-6.709,12 €
Büromaschinen- u. Anlagen	21.411,68 €	26.398,52 €	-4.986,84 €
Büromöbel	41.615,43 €	49.751,15 €	-8.135,72 €
Sonstige Geschäftsausstattung	3.321,58 €	4.193,98 €	-872,40 €

Für die Rehberghalle wurde ein Zarges-Lift (mobiler Hubwagen) für 8.986,99 EUR netto gekauft.

Der Kindergarten Abenteuerland und der Jugendclub erhielten eine Küchenzeile für insg. 9.162,17 EUR.

Das Freibad bekam einen neuen Bodensauger für das Schwimmbecken für 1.416,10 EUR netto.

Die Kindertagesstätte Abenteuerland bekam für Spazierfahrten der Krippengruppe einen Kinderbus mit 6 Sitzplätzen für 1.908,55 EUR.

Der Ev. Kindergarten erhielt einen runden Sonnenschirm mit 5 Metern Durchmesser für 1.706,46 EUR.

Für die Feuerwehren wurden zwei explosionsgeschützte Handfunkgeräte für insg. 3.564,62 EUR angeschafft.

Die Abschreibungen erfolgen bei den jeweiligen Wirtschaftsgütern nach ihrer betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer.

1.2.5 c) Geringwertige Wirtschaftsgüter

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	146.676,49 €	128.438,93 €	18.237,56 €

In 2012 wurden geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG's) mit einem Gesamtwert von 77.731,26 EUR für diverse Bereiche angeschafft. Ab 2009 liegen die Netto-Anschaffungskosten bei der Aktivierung als GWG zwischen 150 EUR und 1.000 EUR. Die Abschreibung erfolgt konstant ab Jahresbeginn über 5 Jahre.

1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	22.092,58 €	77.480,75 €	-55.388,17 €

a) Geleistete Anzahlungen

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Keine Veränderungen.

b) Anlagen im Bau

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	22.092,58 €	77.480,75 €	-55.388,17 €

Auf dem Bauhofsgelände wurden die Arbeiten zur Erstellung eines Waschplatzes für einen Flüssigkeitsabscheider fortgesetzt (2011 = 6.015,13 EUR; 2012 weitere 16.077,45 EUR).

Der Anbau der Krippengruppe des Ev. Kindergartens wurde in 2012 fertiggestellt und die Anschaffungskosten von 71.465,62 EUR aus Vorjahr wurden von "Anlagen im Bau" auf "Gebäude" umbucht. Vgl. Pos. 1.2.2

1.3 Finanzanlagen

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	12.761.681,92 €	12.795.495,71 €	-33.813,79 €

Als Finanzanlagevermögen sind die Beteiligungen an verbundenen Unternehmen (Beteiligungsquote > 50%), Beteiligungen (Beteiligungsquote > 20%), Sondervermögen sowie Mitgliedschaften in Zweckverbänden und andere Beteiligungen sowie Ausleihungen zu erfassen.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Als Sondervermögen besitzt die Gemeinde Roßdorf den Eigenbetrieb Gemeinde Roßdorf, an welchem sie zu 100 % beteiligt ist.

Der Ansatz der Anteile an verbundenen Unternehmen erfolgte nach der sogenannten Eigenkapital-Spiegelbildmethode. Der Wert der Beteiligung hat sich gegenüber dem Eröffnungsbilanzstichtag nicht verändert.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	11.122.517,07 €	11.122.517,07 €	0,00 €

1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen

Dem Betriebszweig Wasserversorgung hat die Gemeinde 1996 ein Darlehen mit einer Laufzeit über 20 Jahre gewährt.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	61.976,07 €	84.682,11 €	-22.706,04 €

Die Veränderung gegenüber Vorjahr entspricht der planmäßigen Tilgung.

1.3.3 Beteiligungen

Es bestehen diverse Beteiligungen, welche durch rechtsverbindliche Erklärungen der jeweiligen Körperschaften bzw. Gesellschaften nachgewiesen sind.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	125.556,47 €	125.556,47 €	0,00 €

Beteiligung ZAW	88.968,89 €	88.968,89 €	0,00 €
Beteiligung KIV / Ekom 21	1,00 €	1,00 €	0,00 €
Beteiligung Verwaltungsschulverband	1,00 €	1,00 €	0,00 €
Wasserverband Schwarzbachgebiet-Ried	36.584,58 €	36.584,58 €	0,00 €
Wasserverband Gersprenz	1,00 €	1,00 €	0,00 €

1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	61.481,25 €	54.285,52 €	7.195,73 €

Bei der Versorgungskasse Darmstadt wird ein Wertpapierfonds für die Versorgungsrücklage der Beamten/Beamtinnen geführt. Die jährliche Veränderung ergibt sich durch die Zuführung von Fondsanteilen.

1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	1.390.151,06 €	1.408.454,54 €	-18.303,48 €

An die Bauverein AG Darmstadt (vormals HEGEMAG) wurden 3 Darlehen für den sozialen Wohnungsbau gewährt. Zum Bilanzstichtag bestanden hierzu folgende Restforderungen:

	1.386.951,06 €	1.404.054,54 €	-17.103,48 €
Egerländer Str. 43	221.542,99 €	224.258,72 €	-2.715,73 €
Sachsenweg	856.040,69 €	866.609,09 €	-10.568,40 €
Ulmenweg	309.367,38 €	313.186,73 €	-3.819,35 €

Die Veränderung gegenüber Vorjahr ergibt sich aus der planmäßigen Tilgung der Darlehen.

Bei der Volksbank Darmstadt bestanden Genossenschaftsanteile in Höhe von:

	500,00 €	500,00 €	0,00 €
Darlehen an Arbeitnehmer/innen:	2.700,00 €	3.900,00 €	-1.200,00 €

Die Veränderung gegenüber Vorjahr ergibt sich aus der planmäßigen Tilgung des Arbeitnehmerdarlehens.

1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	1.152.232,25 €	1.152.232,25 €	0,00 €

Hierbei handelt es sich um den Anteil der Gemeinde Roßdorf an der Sicherheitsrücklage der Sparkasse Dieburg.

2. UMLAUFVERMÖGEN

Das Umlaufvermögen umfasst Vermögensgegenstände, welche üblicherweise nur kurzfristig im Bestand bleiben. Hierzu zählen das Vorratsvermögen, liquide Mittel sowie Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	5.093.974,25 €	5.866.176,87 €	-772.202,62 €

2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Als Vorräte sind nur größere Lagerbestände anzusetzen. Es existieren keine nennenswerten Vorräte, daher wurde auf eine Ausweisung in der Bilanz verzichtet.

2.2 Fertige und unfertige Erzeugnisse, Leistungen und Waren

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	28.361,73 €	0,00 €	28.361,73 €

Hierbei handelt es sich um die erstmalige Bewertung von Heizöl, Streusalz für den Winterdienst sowie Dieselmotorkraftstoff.

2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	3.659.776,72 €	4.712.405,59 €	-1.052.628,87 €

Die Forderungen sind mit dem Nennwert abzüglich angemessener Wertberichtigung ausgewiesen.

Für den Bilanzstichtag 31.12.2012 wurden für die Berechnung der Einzelwertberichtigungen alle offenen Forderungen auf Kassenkonten aus dem Jahr 2011 und älter ausgewertet. Für diese offenen Posten wurden noch alle Zahlungseingänge bis zum 31.12.2013 berücksichtigt. Die Abschreibungen auf Forderungen wurden in den Produkten (Teilergebnisse) eingebucht in denen die ursprüngliche Forderung entstanden war.

Die debitorischen Kreditoren wurden bei der Ermittlung der Forderungen berücksichtigt.

2.3.1 Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen

Bilanzwert	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
	1.082.549,56 €	1.135.574,28 €	-53.024,72 €
Kirchenbaulasten	14.030,00 €	28.060,00 €	-14.030,00 €
Regierungspräsidium Kassel	183.309,72 €	100.054,86 €	83.254,86 €
Landesprogramm Gewässerrenaturierung	71.050,00 €	0,00 €	71.050,00 €
Bundesagentur für Arbeit	1.715,71 €	1.932,02 €	-216,31 €
Zuweisung Land / Anbau Krippengruppe Ev. Kita	0,00 €	150.000,00 €	-150.000,00 €
Zuweisung Land / Konjunkturpaket II	713.458,52 €	738.898,92 €	-25.440,40 €
Kostenerstattung von Gemeinden	0,00 €	3.605,87 €	-3.605,87 €
Betriebskosten-Endabr. AWO	0,00 €	48.745,17 €	-48.745,17 €
Betriebskosten-Endabr. Ev. Kita	36.152,62 €	0,00 €	36.152,62 €
Landeswohlfahrtsverband Hessen	3.000,00 €	5.000,00 €	-2.000,00 €
Kreisausschuss Landkreis DA-DI	38.978,39 €	36.207,20 €	2.771,19 €
Da-Di-Werk / Container-Stellplatzgebühren	8.144,24 €	9.186,89 €	-1.042,65 €
ZAW Abfallberatung, Müllbeseitigung	0,00 €	2.815,74 €	-2.815,74 €
DADINA Rückforderung Busverkehr	0,00 €	11.088,24 €	-11.088,24 €
Zuwendung v. Land Hessen f. Endfunkgeräte FFW	4.416,00 €	0,00 €	4.416,00 €
Sonstiges	8.294,36 €	-20,63 €	8.314,99 €

Die Forderung an das Land Hessen für den jährlichen Zuschuss zur Ablösung der Kirchenbaulasten läuft bis 2013. Dieser betrifft das Pfarrhaus und die Kirche Roßdorf, in Gundershausen nur das Pfarrhaus.

An das Regierungspräsidium Kassel bestehen Forderungen zu den Kindertagesstätten. Diese setzen sich wie folgt zusammen: Konnexitätsbedingter Ausgleich für die Verordnung über Mindestvoraussetzungen der Jahre 2009 bis 2012 (gem. Urteil vom Hess. Staatsgerichtshof v. 06.06.2012); sowie Endabrechnung der Zuweisungen für die Tagesbetreuung U3 für 2011 u. 2012 (Bescheide in 2013).

Aus dem Landesprogramm zur Gewässerentwicklung und Hochwasserschutz hat die Gemeinde zur Renaturierung des Erbsenbaches eine Landeszuwendung beantragt, welche in Raten zur Auszahlung kommt.

Gegenüber dem Sozialamt bestehen Forderungen aus der Förderung von Integrationsplätzen in verschiedenen Kindertagesstätten.

Für die energetischen Sanierungen von Rehberghalle, neuem Bauhof sowie der Kindertagesstätte in Gdhs. wurden Darlehen im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramm aufgenommen. Das Land übernimmt bei der Rehberghalle einen Tilgungsanteil von 5/6; beim Kindergarten Abenteuerland sowie dem Bauhof jeweils 1/2. Dafür wurden Sonderposten eingestellt.

2.3.2 Forderungen aus Steuern u. steuerähnlichen Abgaben

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	1.065.632,71 €	1.290.160,25 €	-224.527,54 €
Forderungsarten:	1.165.720,45 €	1.417.545,44 €	-251.824,99 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	176.242,85 €	393.429,41 €	-217.186,56 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.017,81 €	2.717,99 €	-1.700,18 €
Gewerbesteuer	528.075,82 €	326.464,88 €	201.610,94 €
Grundsteuer A	1.182,59 €	404,98 €	777,61 €
Grundsteuer B	48.851,74 €	37.027,95 €	11.823,79 €
Hundesteuer	2.208,11 €	1.928,55 €	279,56 €
Vergnügungssteuer inkl. Spielapparate	1.003,70 €	1.325,35 €	-321,65 €
Überzahlung Gewerbesteuerumlage	83.790,22 €	221.720,70 €	-137.930,48 €
Forderungen aus diversen Gebühren	46.499,28 €	44.197,74 €	2.301,54 €
Forderungen aus Frisch- u. Abwassergebühren	130.236,90 €	146.676,92 €	-16.440,02 €
Forderungen aus Stellplatzabgaben	21.000,00 €	21.000,00 €	0,00 €
Forderungen aus Strassenbeiträgen	37.219,84 €	161.834,20 €	-124.614,36 €
Forderung an Finanzamt / Kfz-Steuer	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstiges	40.160,45 €	7.630,50 €	32.529,95 €
Forderungen aus Radarüberwachung	48.231,14 €	51.186,27 €	-2.955,13 €
Wertberichtigungen:	-100.087,74 €	-127.385,19 €	27.297,45 €
Einzelwertberichtigung auf Steuern	-72.868,35 €	-62.425,87 €	-10.442,48 €
Einzelwertberichtigung auf Gebühren	-3.582,50 €	-11.266,10 €	7.683,60 €
Einzelwertberichtigung auf Beiträge	-23.636,89 €	-53.693,22 €	30.056,33 €

Der Anstieg der Gewerbesteuerforderung resultiert u.a daraus, dass kurz vor Jahresende noch Änderungsveranlagungen mit Nachforderungen ausgestellt wurden.

2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (LuL)

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	135.600,84 €	106.496,49 €	29.104,35 €
Forderungsarten:	172.350,00 €	148.644,81 €	23.705,19 €
VNB Verteilnetzbetreiber	84.423,75 €	75.244,75 €	9.179,00 €
Deutsche Städte-Medien - Anschlagwesen	1.758,14 €	2.616,70 €	-858,56 €
Vermietung / Verpachtung	45.968,61 €	42.770,58 €	3.198,03 €
Verpachtung (Betriebe gewerbl. Art)	11.636,50 €	0,00 €	11.636,50 €
Sonstiges	28.563,00 €	28.012,78 €	550,22 €
Wertberichtigungen:	-36.749,16 €	-42.148,32 €	5.399,16 €
Einzelwertberichtig. auf Forderungen aus LuL	-36.749,16 €	-42.148,32 €	5.399,16 €

2.3.4 Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	1.340.911,47 €	660.774,02 €	680.137,45 €

Sparkasse Dieburg - Jahresüberschuss

Gemeindewerke Roßdorf:	1.340.911,47 €	660.774,02 €	680.137,45 €
Gewinnausschüttung	294.139,01 €	132.064,10 €	162.074,91 €
Konzessionsabgaben	182.582,00 €	98.934,00 €	83.648,00 €
Zinsen + Tilgung Darlehen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kurzfristiger Kassenkredit	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Umsatzsteuer *	131.654,49 €	66.012,96 €	65.641,53 €
Treibstoffbezug / Diesel	0,00 €	534,06 €	-534,06 €
Personalkostenerstattung	167.379,94 €	163.285,05 €	4.094,89 €
Bürokostenerstattung	50.645,37 €	34.576,86 €	16.068,51 €
Bauhof (Nutzung u. Arbeitsleistung)	18.529,38 €	13.046,54 €	5.482,84 €
Sonstiges	30.635,11 €	27.730,94 €	2.904,17 €
Gehälter Gemeindewerkepersonal #	465.346,17 €	124.589,51 €	340.756,66 €

Die Begleichung von Forderungen der Gemeinde gegenüber den Gemeindewerken ist aufgrund von Liquiditätsengpässen des Eigenbetriebs teilweise erst in Folgejahren erfolgt.

Die Forderung Ende 2012 für die Gewinnausschüttung betrifft die Jahre 2010 + 2011; per 31.12.2011 nur 2010.

Die Forderung für Konzessionsabgaben betrifft per 31.12.2012 die Abgaben für 2011 + 2012; im Vorjahr nur 2011.

* Das Ust-Guthaben resultiert aus den Umsatzsteuer-Jahreserklärungen bzw. Quartalsmeldungen. Durch die gemeinsame Steuer-Nr. von Gemeinde und Gemeindewerken werden alle Regulierungen durch das Finanzamt direkt mit der Gemeinde vorgenommen. Die anteiligen Beträge der Gemeindewerke werden mit diesen im Nachhinein verrechnet.

Die Personalkostenerstattung betrifft Leistungen welche Gemeindemitarbeiter für die Gemeindewerke erbracht haben.

Die Gemeinde hat für die Gemeindewerke Entgeltzahlungen an das Gemeindewerkepersonal sowie an die Sozialversicherungsträger vorgelegt.

2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	35.082,14 €	1.519.400,55 €	-1.484.318,41 €
Forderung an Finanzamt (Umsatzsteuer)	0,00 €	68.293,65 €	-68.293,65 €
Vorsteuer erst im Folgejahr abziehbar	1.304,33 €	0,00 €	1.304,33 €
Forderung an Sozialversicherungsträger - U 2	0,00 €	2.166,38 €	-2.166,38 €
Forderung an Personal f. Privatnutzung	102,93 €	657,21 €	-554,28 €
Vorschüsse / Überzahlungen an Personal	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Forderung für Schadenserstattungen	2.075,12 €	684,23 €	1.390,89 €
Forderungen aus Anlageabgängen	0,00 €	1.410.400,00 €	-1.410.400,00 €
Forderungen aus Abgrenzung deb. Kreditoren	4.798,07 €	1.884,16 €	2.913,91 €
Sonstiges (wie Verzinsung aus Steuerbescheiden) siehe auch Pkt. 8.9	26.801,69 €	35.314,92 €	-8.513,23 €

Ende 2012 besteht eine Umsatzsteuer-Verbindlichkeit gegenüber dem Finanzamt, im Vorjahr eine Forderung. Vgl. Pkt. 8.9

Im Neubaugebiet "An der Weißmühle" wurde Ackerland für 1,4 Mio/€ an die Terramag veräußert. Die Summe wurde in 2012 dem Treuhandkonto entnommen und auf ein Bankkonto der Gemeinde übergeleitet.

2.4 Flüssige Mittel

Die flüssigen Mittel ergeben sich aus dem Kassenbestand und den Guthaben bei Kreditinstituten.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	1.405.835,80 €	1.153.771,28 €	252.064,52 €
Bankbestände:	1.405.835,80 €	1.153.771,28 €	252.064,52 €
Volksbank Darmstadt	59,28 €	2.798,39 €	-2.739,11 €
Dresdner Bank		0,00 €	0,00 €
Volksbank Odenwald	567,66 €	3.912,64 €	-3.344,98 €
Sparkasse Dieburg	153,65 €	2.000,28 €	-1.846,63 €
Postbank Frankfurt	472,13 €	772,16 €	-300,03 €
Sparkasse Darmstadt	25.168,17 €	-9.860,28 €	35.028,45 €
Sparkasse Darmstadt - Tagesgeld	1.350.150,72 €	1.115.632,88 €	234.517,84 €
Sparkasse Dieburg - Tagesgeld	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zins- u. Cash- Konten	0,01 €	6.913,73 €	-6.913,72 €
Termingelder	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Mietkautionen	24.938,06 €	24.290,21 €	647,85 €
Kasse	4.326,12 €	6.311,27 €	-1.985,15 €
Wechselgeld Eisbahn	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Handkassen - Dauervorschüsse	0,00 €	1.000,00 €	-1.000,00 €

3. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN (aRAP)

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	267.683,57 €	289.859,24 €	-22.175,67 €

Als Rechnungsabgrenzungsposten sind u.a. Ausgaben auf der Aktivseite auszuweisen, welche einen Aufwand in der Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen.

Dazu gehören z.B. die **Beamtenbezüge** für Januar, welche Ende Dezember ausgezahlt wurden.

	22.455,02 €	21.476,14 €	978,88 €
--	-------------	-------------	----------

Für den Erhalt von Investitionskrediten müssen im Vorfeld **Ansparraten** bezahlt werden. Diese sind dann über die Laufzeit des Darlehens aufwandswirksam aufzulösen.

	210.658,80 €	232.051,48 €	-21.392,68 €
--	--------------	--------------	--------------

Am Ende einer Darlehenslaufzeit ist oftmals ein **Sonderbeitrag** zu entrichten, welcher ebenfalls über die Gesamtlaufzeit eines Darlehens abzugrenzen ist.

	17.537,19 €	19.032,99 €	-1.495,80 €
--	-------------	-------------	-------------

Die Auszahlung anlässlich der **Renovierung des Sonnensaals** ist als Pacht-Vorauszahlung auszuweisen.

	13.843,77 €	16.593,77 €	-2.750,00 €
--	-------------	-------------	-------------

Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten.

	3.188,79 €	704,86 €	2.483,93 €
--	------------	----------	------------

4. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG

Nicht vorhanden.

B. PASSIVA

Die Passiva umfasst das Eigenkapital einschliesslich der Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und die passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Die Passiva stellt die Mittelherkunft dar.

5. EIGENKAPITAL

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	54.548.095,99 €	55.540.711,69 €	-992.615,70 €

Das Eigenkapital setzt sich aus der Nettoposition, den Rücklagen aus Überschüssen sowie der Ergebnisverwendung zusammen.

5.1 Netto-Position

Die Nettoposition als Basiskapital der kommunalen Körperschaft ist vergleichbar mit dem "Gezeichneten Kapital" gem. § 266 Abs. 3 HGB und wird einmalig mit Erstellung der Eröffnungsbilanz ermittelt. Die Nettoposition ergibt sich rechnerisch aus der Differenz der Aktiva und der sonstigen Passiva (Summe der Rücklagen, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten).

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	54.502.303,88 €	54.502.303,88 €	0,00 €

Die Nettoposition bleibt gegenüber Vorjahr unverändert.

5.2 Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital

Rücklagen stellen einen bestimmten Teil des Eigenkapital dar, welcher rechnerisch für einen bestimmten Zweck reserviert ist.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	1.270.888,35 €	1.316.575,71 €	-45.687,36 €

5.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	1.316.575,71 €	-1.316.575,71 €

In der Eröffnungsbilanz wurden aufgrund des Erlasses des HMdIS vom 02.08.2010 die zum Bilanzstichtag bestehenden liquiden Mittel (der kamerale Rücklagen) als Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgewiesen, da die Kriterien des Erlasses erfüllt waren. Die negativen ordentlichen Ergebnisse der Vorjahre wurden mit dieser Rücklage verrechnet. Im Jahresabschluss 2011 gab es im ordentlichen Ergebnis einen Verlust von 1.609.230,38 EUR welcher die Rücklage von 1.316.575,71 EUR nun aufgebraucht hat. Den Restbetrag von 292.654,67 EUR findet man im Ergebnisvortrag der ordentlichen Ergebnisse aus Vorjahren.

5.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	1.270.888,35 €	0,00 €	1.270.888,35 €

Rücklage aus Überschüssen des a.o. Ergebnisses	1.270.888,35 €	0,00 €	
Außerordentliche Ergebnisse 2008 bis 2010 (Vgl. 5.3.1.2)	1.135.600,71 €	0,00 €	
Außerordentliche Ergebnis 2011 (Vgl. 5.3.2)	135.287,64 €	0,00 €	

5.2.3 Sonderrücklagen

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

5.2.4 Stiftungskapital

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

5.3 Ergebnisverwendung

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	-1.225.096,24 €	-278.167,90 €	-946.928,34 €

5.3.1 Ergebnisvortrag

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	-232.480,54 €	1.195.774,84 €	-1.428.255,38 €

5.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-232.480,54 €	60.174,13 €	-292.654,67 €
Gewinnvortrag aus 2008	60.174,13 €	60.174,13 €	0,00 €
Verlustvortrag aus 2011 (Vgl. Pkt. 5.3.2)	-292.654,67 €	0,00 €	-292.654,67 €
5.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00 €	1.135.600,71 €	-1.135.600,71 €
Gewinnvortrag aus 2008	0,00 €	50.227,44 €	
Gewinnvortrag aus 2009	0,00 €	1.083.667,54 €	
Gewinnvortrag aus 2010	0,00 €	1.705,73 €	

Die Gewinnvorträge aus dem a.o. Ergebnis der Jahre 2008 bis 2010 wurden in die Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses umgebucht.

5.3.2 Jahresüberschuss

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	-992.615,70 €	-1.473.942,74 €	481.327,04 €

Im Jahresabschluss 2012 ergibt sich im ordentlichen Ergebnis ein Jahresfehlbetrag, im außerordentlichen Ergebnis ein Jahresüberschuss.

a) Ordentliches Ergebnis	-1.068.657,07 €	-1.609.230,38 €	540.573,31 €
b) Außerordentliches Ergebnis	76.041,37 €	135.287,64 €	-59.246,27 €

6. SONDERPOSTEN

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	5.009.108,40 €	5.250.524,87 €	-241.416,47 €

6.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	5.009.108,40 €	5.250.524,87 €	-241.416,47 €

Sonderposten sind Zuwendungen Dritter an die Gemeinde für investive Massnahmen (Anlagevermögen) in Form von Zuweisungen, Zuschüssen, Zuwendungen und Beiträgen. Die Sonderposten stellen auf der Passivseite die Gegenposition zum Anlagevermögen dar. Die **Auflösung der Sonderposten** wird i.d.R. analog zur Abschreibung der Vermögensgegenstände vorgenommen.

In der Eröffnungsbilanz wurden zur Bildung des Sonderpostens der Straßen die Einnahmen der letzten 30 Jahre anhand der Jahresrechnungen ermittelt. Analog zur Bewertung der Straßen im Anlagevermögen wurde der ermittelte Wert halbiert und wie die Abschreibung über 15 Jahre aufgelöst.

6.1.1 Zuweisungen vom öffentlichen Bereich:

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	2.822.494,99 €	2.903.415,53 €	-80.920,54 €

Hierunter fallen Zuweisungen von Bund, Land, Gemeinden, Gemeindeverbänden und Zweckverbänden.

vom Bund	195.059,58 €	201.850,22 €	-6.790,64 €
vom Land	798.497,73 €	831.272,72 €	-32.774,99 €
vom Land für Sonderinvestitionsprogramm	713.458,52 €	738.898,92 €	-25.440,40 €
vom Landkreis	49.624,51 €	61.448,66 €	-11.824,15 €
von Zweckverbänden	50,54 €	109,84 €	-59,30 €
von öffentlichen Sonderrechnungen	40.741,87 €	34.425,33 €	6.316,54 €
Allgemeine Investitionspauschale Land	626.529,28 €	597.023,62 €	29.505,66 €
vom Bund für Straßen	7.732,60 €	8.505,86 €	-773,26 €
vom Land für Straßen	382.005,18 €	420.205,70 €	-38.200,52 €
vom Landkreis für Straßen	6.594,19 €	7.253,59 €	-659,40 €
von öffentlichen Unternehmen für Straßen	2.200,99 €	2.421,07 €	-220,08 €

Im Rahmen des hessischen Sonderinvestitionsprogramms hat die Gemeinde drei Darlehen für energetische Sanierungen aufgenommen. In 2010 für die Rehberghalle, in 2011 kamen der Kindergarten Gdhs. (Abenteurland) und der neue Bauhof hinzu. Die Tilgungsanteile des Landes Hessen sind hier als Forderung aus dem Sonderinvestitionsprogramm dargestellt. Diese sind als Sonderposten bilanziert und werden analog zur Darlehenstilgung über 30 Jahre aufgelöst.

Für den Erweiterungsbau der Krippengruppe im Evangelischen Kindergarten hat die Gemeinde in 2011 einen Landeszuschuss über 150.000 EUR beantragt, welcher in 2012 zur Auszahlung kam und mit Beginn der Nutzbarkeit der Räumlichkeit in 2012 aufgelöst wird.

Die jährliche allgemeine Investitionspauschale, in 2012 mit 45.000 EUR, wurde ebenfalls dem Anbau der Krippengruppe im Ev. Kindergarten zugeordnet.

Die übrigen Zuschüsse / Zuweisungen betreffen u.a. die Straßen, die Rathuserweiterung inkl. Tiefgarage u. Vorplatz, Feuerwehrgebäude u. -fahrzeuge, Wartehallen, das Freibad, usw.

Die weiteren Veränderungen gegenüber Vorjahr resultieren im Wesentlichen aus der Auflösung der Sonderposten.

6.1.2 Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich:

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	80.736,10 €	56.692,11 €	24.043,99 €

Darunter fallen Zuschüsse von Vereinen (z.B. Feuerwehrverein für Fahrzeuge), Privatpersonen (z. B. Gedenktafeln Friedhof; Wühlmaushütte), Stiftungen (Medienbestände Bücherei) oder Firmen.

Für die Gedenktafeln auf dem Friedhof wurde für die Geldspenden (in 2012 25.596,00 EUR) ein Sonderposten gebildet, welcher analog zur Nutzungsdauer im Anlagevermögen aufgelöst wird. (Vgl. Pkt. 1.2.3)

Der Sonderposten für die Spenden von 5.149,94 EUR für eine Vogelskulptur wird analog zur Abschreibung im Anlagevermögen aufgelöst.

Weitere Spenden wurden für eine Küchenzeile, einen Kühlschrank sowie zwei Händetrockner im Jugendclub; zwei Spielgeräte, eine Sitzbank sowie eine Abdeckung für die Weitsprunganlage vereinnahmt.

Die übrigen Veränderungen betreffen die Auflösung der Sonderposten.

6.1.3 Investitionsbeiträge

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	2.105.877,31 €	2.290.417,23 €	-184.539,92 €

Stellplatzablösung	3.414,33 €	3.960,61 €	-546,28 €
Straßenbeiträge von Anliegern	2.102.462,98 €	2.286.456,62 €	-183.993,64 €

Gemäß der Vereinfachungsregelung werden Straßenbeiträge der Eröffnungsbilanz (aus Kameralistik) über 15 Jahre aufgelöst (Vgl. Pos. 1.2.3). Seit Beginn der Doppik erhobene Straßenbeiträge werden analog zur Abschreibung der Straßen über 40 Jahre aufgelöst.

6.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

6.3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

6.4 Sonstige Sonderposten

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

7. RÜCKSTELLUNGEN

Rückstellungen werden in der Bilanz auf der Passivseite für Verpflichtungen gebildet, welche vom Grunde her feststehen, deren Höhe und der Auszahlungszeitpunkt aber noch nicht genau festgelegt wurden.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	4.959.596,02 €	4.770.866,09 €	188.729,93 €

7.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	4.577.179,16 €	4.505.254,66 €	71.924,50 €

Dieser Wert setzt sich zusammen aus:

Pensionen	3.328.525,00 €	3.297.869,00 €	30.656,00 €
Beihilfen	707.844,00 €	695.851,00 €	11.993,00 €
Altersteilzeit	540.810,16 €	511.534,66 €	29.275,50 €

Die Werte wurden von der Versorgungskasse Darmstadt nach den Richttafeln 1998 sowie den Richttafeln 2005 G von Prof. Dr. Klaus Heubeck berechnet und bilanziert. Gemäß § 41 Abs. 5 GemHVO wurde für die Berechnung des Teilwerts bei den Pensionen ein Zinssatz von 6,0 % angesetzt, bei den Beihilfen 5,5 % (orientiert an § 6 EStG).

Rückstellungen für Altersteilzeit

Mit mehreren Beschäftigten hat die Gemeinde Roßdorf Verträge über Altersteilzeit im Blockmodell abgeschlossen. Die 7 Mitarbeiter/innen befanden sich zum Bilanzstichtag in einem Altersteilzeit-Arbeitsverhältnis, davon befanden sich 4 Personen bereits in der Freistellungsphase.

Während der Beschäftigungsphase wird beim Blockmodell die bisherige Arbeitszeit beibehalten, die Beschäftigten bekommen aber ein niedrigeres Entgelt. In der Freistellungsphase bekommen die Beschäftigten das Entgelt in gleicher Höhe weiter ausbezahlt, müssen dann aber nicht mehr arbeiten.

Die Rückstellungen für die Freistellungsphase sind gemäß der BMF-Regelung und den tarifvertraglichen Bestimmungen zu bilden.

7.2 Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse

Es wurde keine Rückstellung gebildet.

7.3 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien

Es ist keine Rückstellung erforderlich.

7.4 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten

Es ist keine Rückstellung erforderlich.

7.5 Sonstige Rückstellungen

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	382.416,86 €	265.611,43 €	116.805,43 €
Unterlassene Instandhaltungen	131.035,47 €	3.973,74 €	127.061,73 €
Drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	6.000,00 €	6.000,00 €	0,00 €
Beratung und Prüfung der Eröffnungsbilanz	8.606,20 €	8.606,20 €	0,00 €
Prüfungskosten Jahresabschlüsse	105.641,16 €	98.000,00 €	7.641,16 €
Rückstellung f. Entschädigungsleistung wg. Altlasten auf 2 Grundstücken	40.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €
Regionalbusverkehr DADINA	83.921,53 €	101.973,99 €	-18.052,46 €
Kauttionen für Dauerkarten Schwimmbad	7.212,50 €	7.057,50 €	155,00 €

Für unterlassene Instandhaltungen (die konkret einen Planansatz hatten) wurde eine Rückstellung gebildet. Dabei handelt es sich z.B. um Brandschutzarbeiten im Altbau des Ev. Kindergartens, Straßeninstandhaltung, Sanierungen im Freibad.

Von der Kindertagesstätte Pustebume wird eine Nachzahlung der Betriebskosten (Zuschuss) gefordert. Für das anhängige Gerichtsverfahren waren bereits im Vorjahr für 2010 anteilig 6.000 EUR eingestellt. Ein Vergleich wurde in 2015 geschlossen.

In 2012 wurde der Jahresabschluss 2008 durch das Revisionsamt geprüft. Die Rückstellung für Prüfungskosten der Jahresabschlüsse wurde um den Anteil für 2012 erhöht.

Rückstellungen, für die keine rechtliche Verpflichtung besteht (z. B. Kulanrückstellungen), sind nicht erforderlich.

8. VERBINDLICHKEITEN

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	6.217.581,80 €	6.441.497,75 €	-223.915,95 €

8.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen

Nicht vorhanden.

8.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	4.116.306,18 €	3.955.066,02 €	161.240,16 €

8.2.1 Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten

Aus der Fusion von IHB - Bank und LTH - Bank entstand am 31.08.2009 die Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen (WI-Bank). Die bisher bei der LTH - Bank bestehenden Darlehen wurden in die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten umgegliedert.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	4.116.306,18 €	3.955.066,02 €	161.240,16 €

Rehberghalle / Helaba	1.823.858,11 €	1.862.613,77 €	-38.755,66 €
Kindergarten Abenteuerland (Energ. Sanierung)	60.416,66 €	62.500,00 €	-2.083,34 €
Bauhof (energetische Sanierung) / Wi-Bank *	4.967,70 €	5.139,00 €	-171,30 €
Neubau Kindergarten Ulmenweg	250.000,00 €	0,00 €	250.000,00 €
Anbau Krippengruppe Ev. Kindergarten	104.117,00 €	0,00 €	104.117,00 €
Rathausenerweiterung	8.947,58 €	27.162,32 €	-18.214,74 €
Kindergarten AWO Thüringer Str.	71.580,82 €	89.476,04 €	-17.895,22 €
Feuerwehrgerätehaus Gundernhausen	132.935,85 €	148.274,61 €	-15.338,76 €
Zahlwaldhalle	597.146,19 €	653.388,31 €	-56.242,12 €
Hofreite Palmy	80.416,67 €	85.416,67 €	-5.000,00 €
Bauhof (energetische Sanierung) / Wi-Bank	165.000,00 €	175.000,00 €	-10.000,00 €
Rehberghalle / Wi-Bank *	816.919,60 €	846.095,30 €	-29.175,70 €

Im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramms wurden für die energetischen Sanierungen des Kindergartens in Gundernhausen in 2011 62.500 EUR aufgenommen, für den Bauhof weitere 5.139,00 EUR. Das Land beteiligt sich zu 50 % an den Tilgungen über 50 Jahre. * Vgl. 6.1.1.

Beim Darlehen zur energetischen Sanierung der Rehberghalle übernimmt das Land 5/6 der Tilgungen. *

Die in 2012 neu aufgenommenen Darlehen betreffen den Kindergarten im Neubaugebiet "An der Weissmühle" mit 250 T€ sowie den Anbau im Evangelischen Kindergarten für die Krippengruppe mit 105 T€.

8.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

8.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	722,28 €	39,55 €	682,73 €

Die Zinsen für den Festkredit Nr. 737313 in Höhe von 682,39 EUR entfallen auf 2012, wurden aber erst Wert 01.01.2013 dem Bankkonto belastet.

Die Anmietung des Zahlungsverkehrssystem EC-Cash ist monatlich zu bezahlen. Für den Dezember wurde das Nutzungsentgelt von 39,89 EUR erst im Januar des Folgejahres eingezogen.

8.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	1.100.000,00 €	1.500.000,00 €	-400.000,00 €

Der Kassenkredit bei der Sparkasse Darmstadt hat sich gegenüber Vorjahr um 400.000 EUR vermindert.

8.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	9.683,65 €	475,02 €	9.208,63 €

In 2010 wurde mit der Pfungstädter Brauerei ein neuer Bierliefervertrag über 10.000 EUR abgeschlossen. Gleichzeitig erfolgten Rückvergütungen für die Getränkeumsätze in der Rehberghalle und dem historischen Rathaus.

8.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen u. Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	39.108,57 €	20.837,64 €	18.270,93 €

vom Bund	243,51 €	0,00 €	243,51 €
vom Land	311,00 €	15.109,75 €	-14.798,75 €
von Gemeinden	21.513,53 €	0,00 €	21.513,53 €
von Zweckverbänden	11.911,76 €	0,00 €	11.911,76 €
von übrigen Bereichen	5.128,77 €	5.727,89 €	-599,12 €

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden betreffen z.B. Kostenerstattungen für die Betreuung in Kindertagesstätten sowie den Kostenbeitrag an die Vollstreckungsbehörde des Landkreises.

Die 11.911,76 EUR betreffen Abrechnungen für Mehrleistungen im Regionalbusverkehr durch die DADINA.

Die Verbindlichkeiten gegenüber übrigen Bereichen betreffen im Wesentlichen die Betriebskostenabrechnungen die Kindertagesstätten fremder Betreiber.

8.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	326.662,22 €	328.051,16 €	-1.388,94 €
Verbindlichkeiten zu Anlagevermögen	62.871,33 €	33.625,90 €	29.245,43 €
Verbindlichkeiten gg. Ausland	4.942,71 €	4.942,71 €	0,00 €
Verbindlichkeiten gg. Inland	256.358,18 €	265.782,00 €	-9.423,82 €
Kostenersatzleistungen an Bundeskassen	0,00 €	235,97 €	-235,97 €
Kostenersatzleistungen an Gemeinden	0,00 €	12.764,58 €	-12.764,58 €
Kostenersatzleistungen übrige Bereiche	2.490,00 €	10.700,00 €	-8.210,00 €

Die offenen Verbindlichkeiten aus Anlagevermögen betreffen vorwiegend restliche Rechnungen zu den energetischen Sanierungen.

Für die Solaranlage im Freibad wurde mit einem Unternehmen in Österreich ein Kaufvertrag mit Ratenzahlung abgeschlossen. Aufgrund von baulichen Mängeln wurde die Restsumme bisher nicht angefordert.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen im Inland setzen sich aus einer Vielzahl von Einzelrechnungen zusammen, zu welchen die Leistungen bereits erbracht waren, die Bezahlung aber erst nach dem Bilanzstichtag stattfand. Dabei handelt es sich um Energiekosten, Instandhaltungen, Beratungsleistungen, Grünflächenpflege, Gebäudereinigung, usw.

8.7 Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	14.925,46 €	85.628,57 €	-70.703,11 €

Dabei handelt es sich um die Abgrenzung von kreditorischen Debitoren, d.h. Guthaben von Dritten aus Steuer- und Gebührenbescheiden.

8.8 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen

Hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten gegenüber den Gemeindewerken Roßdorf.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	441.838,25 €	383.373,36 €	58.464,89 €
Verbindlichkeiten: Lieferungen u. Leistungen	353.964,60 €	188.833,66 €	165.130,94 €
Nutzung Computeranlage	310.013,73 €	147.729,98 €	162.283,75 €
Kanalanschluss	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Hausanschluss	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Personalgestellung	40.826,70 €	40.976,18 €	-149,48 €
Fahrzeugverleih	0,00 €	127,50 €	-127,50 €
Sonstiges	3.124,17 €	0,00 €	3.124,17 €
Sonstige Verbindlichkeiten:	87.873,65 €	194.539,70 €	-106.666,05 €
Frisch- u. Abwasserbescheide	82.662,85 €	179.651,72 €	-96.988,87 €
Einzahlungen Dritter auf Gmd.Kto. für Werke	5.210,80 €	14.887,98 €	-9.677,18 €
Ust-Guthaben der Gemeindewerke	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Die bei der Gemeinde im Einsatz befindliche Hard- und Software im Rathaus gehört zum überwiegenden Anteil den Gemeindewerken. Die Verbindlichkeiten von 310.013,73 EUR ergeben sich aus der Nutzung der Computeranlage für 2011 + 2012 (Vorjahr nur 2011).

Frisch- und Abwassergebühren werden auf den Grundbesitzabgabenbescheiden der Gemeinde erhoben. Eingehende Zahlungen von Dritten werden von der Gemeinde an die Gemeindewerke weitergeleitet. Zum Bilanzstichtag standen noch 82.662,85 EUR zur Weiterleitung offen.

Durch die gemeinsame Umsatzsteuer-Nr. von Gemeinde und Gemeindewerken werden alle Regulierungen durch das Finanzamt direkt mit der Gemeinde vorgenommen. Die anteiligen Beträge der Gemeindewerke werden mit diesen im Nachhinein verrechnet. Ende 2012 bestand gegenüber den Gemeindewerken eine Forderung. (Vgl. 2.3.4)

8.9 Sonstige Verbindlichkeiten

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	168.335,19 €	168.026,43 €	308,76 €
Lohn-/Kirchensteuer-Vblk. für Dezember	51.923,32 €	44.056,88 €	7.866,44 €
Sozialversicherungsträger	708,20 €	720,20 €	-12,00 €
Künstlersozialkasse	40,22 €	146,25 €	-106,03 €
Verbindlichkeiten gg. Arbeitnehmern	0,00 €	5.584,30 €	-5.584,30 €
Versorgungskasse f. Beihilfen	601,50 €	3.572,00 €	-2.970,50 €
Sparkassen-Pensionskasse	0,00 €	2.053,30 €	-2.053,30 €
Reisekostenerstattungen an Personal	1.698,36 €	1.127,56 €	570,80 €
Sonstiges	114,00 €	140,49 €	-26,49 €
Mietkautionen	24.938,06 €	24.290,21 €	647,85 €
sonstige Kauttionen	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €
Berufsgenossenschaften	6.384,34 €	6.126,83 €	257,51 €
Gewerbsteuerbescheide / Erstattungszinsen (siehe auch Pkt. 2.3.5)	21,00 €	12.179,25 €	-12.158,25 €
Abgrenzungsgegenkonto kreditorische Debitoren	6.795,16 €	9.909,16 €	-3.114,00 €
Ev. Kirchendekanat für Kirchenbaulasten	28.060,00 €	56.120,00 €	-28.060,00 €
Umsatzsteuer-Verbindlk. gg. Finanzamt	45.051,03 €	0,00 €	45.051,03 €

Die Ablösung der Kirchenbaulasten läuft in 2013 aus und betrifft die Kirche und das Pfarrhaus im Ortsteil Roßdorf, in Gundernhausen nur das Pfarrhaus.

Ende 2012 besteht eine Umsatzsteuer-Verbindlichkeit gegenüber dem Finanzamt, im Vorjahr eine Forderung. Vgl. Pkt. 2.3.5

Bei der Abgrenzung der kreditorischen Debitoren handelt es sich um diverse Forderungskonten.

9. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN (pRAP)

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden für Einzahlungen bis zum Bilanzstichtag gebildet, welche einen Ertrag für die Zeit nach diesem Stichtag darstellen.

	31.12.2012	31.12.2011	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	610.960,74 €	601.508,69 €	9.452,05 €

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die erhaltenen Einzahlungen der Nutzungsentgelte für Gräber und Urnenplätze. Entsprechend der vertraglichen Laufzeit zur Nutzung des jeweiligen Grab- bzw. Urnenplatzes werden die Entgelte erfolgswirksam aufgelöst.

	<u>Einnahmen in:</u>			
Grabnutzung	kameraler Zeit	189.760,93 €	204.759,94 €	-14.999,01 €
Urnenplatznutzung	kameraler Zeit	114.349,02 €	130.408,22 €	-16.059,20 €
Nutzungen	seit Doppikbeginn	289.324,92 €	237.759,07 €	51.565,85 €
	Zwischensumme:	593.434,87 €	572.927,23 €	20.507,64 €

Hinzu kommen:

Sonstiges	0,00 €	380,00 €	-380,00 €
LWV-Zuschuss/Prämie über den kompletten Zeitraum einer Berufsausbildung.	3.000,00 €	5.000,00 €	-2.000,00 €
Ist ohne Soll *	11.191,18 €	18.957,31 €	-7.766,13 €
Sponsoring im Fuhrpark mit Erträgen für Werbeflächen	3.334,69 €	4.244,15 €	-909,46 €

* Hierbei handelt es sich um Zahlungseingänge kurz vor dem Bilanzstichtag, welche erst im kommenden Jahr ertragswirksam werden.

10. SONSTIGE ANGABEN

10.1 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Im Jahresdurchschnitt 2012 war bei der Gemeinde Roßdorf folgendes Personal beschäftigt:

- 144 Beschäftigte
- 6 Beamte
- 7 Versorgungsempfänger

10.2 Steuerliche Verhältnisse

Die Gemeinde Roßdorf ist eine Gebietskörperschaft und somit eine juristische Person des öffentlichen Rechts, die grundsätzlich als solche nicht steuerpflichtig ist.

Dieser Grundsatz wird jedoch durchbrochen, wenn juristische Personen des öffentlichen Rechts gewerblich tätig werden (§ 1 Abs. 6 und § 4 Körperschaftssteuergesetz).

In nachfolgender Betrieben gewerblicher Art unterliegt die Gemeinde Roßdorf in vollem Umfang der Umsatzbesteuerung:

- Schwimmbad
- Eisbahn
- Gaststätte Puck
- Gaststätte Alt Roßdorf
- Gaststätte im Sportzentrum
- Gaststätte im Bürgerhaus Gundershausen
- Kegelbahnen
- Wald

In nachfolgenden Bürgerhäusern / Mehrzweckhallen ist die Gemeinde teilweise unternehmerisch tätig. Hier wird die Umsatzsteuer nach speziell mit dem Finanzamt vereinbarten Schlüsseln ermittelt. Für die Überlassung von Betriebsvorrichtungen besteht die volle Steuerpflicht. Zu den Betriebsvorrichtungen gehören z.B.: Bühne, spezielle Beleuchtungs- oder Lautsprecheranlagen, Küche- / Schankeinrichtungen usw.

- Rehberghalle
- Sportzentrum
- Bürgerhaushalle Gundershausen

Die Gemeinde berechnet auf ihren Grundbesitzabgabenbescheiden u.a. auch Frischwasser und Abwasser. Der Anteil für Frischwasser unterliegt dem Umsatzsteuersatz von 7%.

Ebenso wird bei der Verpachtung von Dachflächen für Photovoltaikanlagen 19% Umsatzsteuer veranschlagt.

10.3 Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Aus Leasingverträgen besteht eine jährliche finanzielle Verpflichtung in Höhe von ca. 6 TEUR.

Die Gemeinde ist folgende Bürgschaften eingegangen:

Ausfallbürgschaft für Ansprüche der Sparkasse Dieburg gegen die Terramag GmbH, Hanau, Baugebiet Gundershausen Nord-West II und III, An der Weißmühle.

Aus dem Bodenbevorratungsvertrag vom 03.09.2001 mit der Hessischen Landgesellschaft (HLG) besteht eine Rückkaufverpflichtung für die nicht vermarkteten Gewerbebauplätze im Baugebiet Roßdorf West. Dieser Vertrag wurde zum 01.01.2012 verlängert bis zum 31.12.2021. Diese Verpflichtung kommt zum Ende der Laufzeit zum tragen.

10.4 Haftungsverhältnisse

Sonstige Haftungsverhältnisse bestehen nicht.

Anlage 8 Organe und Vertretungsbefugnisse

Die Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde Roßdorf wählen die Gemeindevertretung und den Bürgermeister/in.

Die Gemeindevertretung ist das oberste Organ der Gemeinde Roßdorf. Die Zahl der Mitglieder ist in der Hauptsatzung auf 31 festgelegt.

	Im Jahr 2012 gehörten folgende Mitglieder der Gemeindevertretung der Gemeinde Roßdorf an:
1.	Bergmann, Claudia
2.	Bichler, Maria
3.	Braun, Karl-Heinrich
4.	Crößmann, Markus
5.	Dobner, Herbert
6.	Enöckl, Dr. Franz, bis Dezember 2012
7.	Exner, Thomas, ab Januar 2012
8.	Felger, Hermann
9.	Günther-Scharmann, Steven
10.	Humla, Nina
11.	Jovanovic, Timo
12.	Jung, Klaus
13.	Kaffenberger, Bijan
14.	Rückert, Dr. Annette
15.	Schmalhorst, Stefan, bis Januar 2012
16.	Trebitz-Draier, Ursula
17.	Weick, Günther
18.	Zimmermann, Norman
19.	Elliott, Dr. Simon, ab Dezember 2012
20.	Hanstein, Harald
21.	Lutz, Dr. Hans-Joachim
22.	Schwarz, Bardo
23.	Stellfeldt, Markus
24.	Träxler, Tobias
25.	Weber, Susanne
26.	Döhner-Dietrich, Yvonne
27.	Fischer, Beate
28.	Fuchs-Bischoff, Klaus-Dieter
29.	Jennewein, Engelbert
30.	Kaufmann, Friedrich
31.	Marx, Fortuna
32.	Quaiser, Jutta
33.	Wellmann, Jörg

Die Gemeindevertretung beschließt über die wichtigen Angelegenheiten der Gemeinde Roßdorf und kann bestimmte Entscheidungen zur Beschlussfassung an den Gemeindevorstand oder einen der Ausschüsse übertragen.

Die Gemeindevertretung überwacht die gesamte Verwaltung und die Geschäftsführung des Gemeindevorstands.

Die Wahlzeit der Gemeindevertretung beträgt 5 Jahre. Letzte Kommunalwahl in Hessen am 06.03.2016 (davor 27.03.2011).

Die Gemeindevertretung hat zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende Ausschüsse gebildet:

Haupt- und Finanzausschuss

Ausschuss Sport, Kultur und Soziales

Ausschuss Umwelt, Bau- und Verkehrswesen

Lenkungsausschuss (Doppik)

Der Gemeindevorstand hat die Gemeindevertretung über die wichtigen Verwaltungsangelegenheiten zu unterrichten und die Aufsichtsbehörde über wichtige Angelegenheiten zu informieren.

Der Gemeindevorstand besteht bei der Gemeinde Roßdorf aus der hauptamtlichen Bürgermeisterin als Vorsitzende und 9 ehrenamtlichen Beigeordneten. Der oder die Erste Beigeordnete ist die Vertretung der Bürgermeisterin. Der Gemeindevorstand vertritt die Gemeinde Roßdorf nach aussen.

Der / die Bürgermeister/in wird für 6 Jahre von den Bürgerinnen und Bürgern direkt gewählt. Die ehrenamtlichen Beigeordneten werden von der Gemeindevertretung für die Wahlzeit der Gemeindevertretung gewählt.

Die Bürgermeisterin bereitet die Beschlüsse des Gemeindevorstands vor und führt sie aus. Sie leitet und beaufsichtigt die Geschäftsvorgänge der gesamten Verwaltung und sorgt für den geregelten Ablauf der Verwaltungsgeschäfte.

Im Jahr 2012 gehörten folgende Mitglieder dem Gemeindevorstand der Gemeinde Roßdorf an:	
1.	Sprößler, Christel (Bürgermeisterin)
2.	Dintelmann, Georg
3.	Horneff, Fritz
4.	Kaufmann, Christina
5.	Lehmann, Jochen
6.	Rück, Karlheinz (Erster Beigeordneter)
7.	Stumpf, Heinrich
8.	Geiß, Heike
9.	Kammer, Monika
10.	Huck, Karl

Die Mitglieder der gemeindlichen Gremien arbeiten ehrenamtlich und erhalten für ihre Tätigkeit eine Vergütung nach der Entschädigungssatzung vom 21.12.1978 der Gemeinde Roßdorf. Die hauptamtliche Bürgermeisterin ist Wahlbeamtin und erhält ihr Entgelt gemäß Besoldungsgesetz.

Anlagevermögen	Gesamte Anschaffungs- / Herstellkosten der Vorjahre kumuliert	Zugänge zu AK/HK des Haushaltsjahres	Abgänge zu AK/HK des Haushaltsjahres	Umbuchungen zu AK/HK des Haushaltsjahres	Zuschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen kumuliert	Stand am Ende des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Vorjahres (31.12.2011)
1	2	+	-	+ / -	+	-	(2+3-4+5+6-8)	9	10
1. Immaterielle Vermögensgegenstände									
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	92.700,12	0,00	0,00	0,00		11.365,24	63.804,37	28.895,75	40.260,99
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	106.677,10	9.269,27	0,00	0,00		3.760,44	8.767,22	107.179,15	101.670,32
1.3 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Summe 1.	199.377,22	9.269,27	0,00	0,00	0,00	15.125,68	72.571,59	136.074,90	141.931,31
2. Sachanlagevermögen									
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.905.373,51	486,24	138.065,95	0,00		0,00	0,00	20.767.793,80	20.905.373,51
2.2 Bauten, einschliesslich Bauten auf fremden Grundstücken	25.165.755,64	384.524,88	1,00	458.011,70		556.965,89	11.441.463,99	14.566.827,23	14.281.257,54
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	19.148.044,79	46.020,30	4.753,86	0,00		482.977,08	3.866.001,22	15.323.310,01	15.760.267,79
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.655.720,95	54.847,56	0,00	0,00		29.796,67	1.559.129,43	151.439,08	126.388,19
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.708.127,85	120.490,69	6.126,67	0,00		225.072,12	2.720.258,51	1.102.233,36	1.208.645,93
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	77.480,75	402.623,53	0,00	-458.011,70		0,00	0,00	22.092,58	77.480,75
Summe 2.	70.660.503,49	1.008.993,20	148.947,48	0,00	0,00	1.294.811,76	19.586.853,15	51.933.696,06	52.359.413,71
Summe 1. + 2.	70.859.880,71	1.018.262,47	148.947,48	0,00	0,00	1.309.937,44	19.659.424,74	52.069.770,96	52.501.345,02
3. Finanzanlagevermögen									
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	11.122.517,07							11.122.517,07	11.122.517,07
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	84.682,11		22.706,04					61.976,07	84.682,11
3.3 Beteiligungen	125.556,47							125.556,47	125.556,47
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00							0,00	0,00
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	54.285,52	7.195,73						61.481,25	54.285,52
3.6 Sonstige Finanzanlagen	1.408.454,54	0,00	18.303,48					1.390.151,06	1.408.454,54
Summe 3.	12.795.495,71	7.195,73	41.009,52	0,00	0,00	0,00	0,00	12.761.681,92	12.795.495,71
Gesamtsumme (1. bis 3.)	83.655.376,42	1.025.458,20	189.957,00	0,00	0,00	1.309.937,44	19.659.424,74	64.831.452,88	65.296.840,73
4. Sparkassenrechtl. Sonderbeziehungen	1.152.232,25	0,00	0,00	0,00				1.152.232,25	1.152.232,25
Gesamtsumme (1. bis 4.)	84.807.608,67	1.025.458,20	189.957,00	0,00	0,00	1.309.937,44	19.659.424,74	65.983.685,13	66.449.072,98

Anlage 9:

Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden

Mitgliedschaften

Kreisversammlung der Bürgermeister
Hessischer Städte- und Gemeindebund (HSGB)
Freiherr-vom-Stein-Institut (HSGB)
Rat der Gemeinden & Regionen in Europa
Volkswohlbund Deutscher Kriegsgräber
Apfelwein- und Obstwiesenroute Odenwald e.V.
Kommunaler Arbeitgeberverband (KAV)
Fachverband der Kommunalkassenverwalter e.V
Haus & Grundeigentümerverband
Hessischer Verwaltungsschulverband (HVSV)
Verwertungsgesellschaft WORT
Standortmarketing Darmstadt-Dieburg
Kommunale Arbeitsgemeinschaft Flughafen Frankfurt
Kreistierheim Münster
Bund Deutscher Schiedsmänner/frauen
Fachverband Hessischer Standesbeamter
Kreisfeuerwehrverband Landkreis Da.-Di.
Förderkreis Museen und Denkmalpflege Darmstadt-Dieburg
Kulturhistorischer Verein Roßdorf e.V.
Soziale Hilfe Darmstadt
Bundesverband Jugend und Film e. V.
Künstlersozialkasse

Naturlandstiftung Hessen e. V.

Schutzgemeinschaft Deutscher Wald e. V.
Jagdgenossenschaft Roßdorf I
Jagdgenossenschaft Roßdorf II
Jagdgenossenschaft Gundernhausen
Hegegemeinschaften Dieburg, Böllenfalltor und Kranichstein (Jagd)
Geo-Naturpark Bergstraße-Odenwald e.V. (über Gemeindewerke)
Hessischer Verein für Körperbehinderte e.V., Darmstadt
Interessenkreis Behinderter Dieburg und Umgebung
Verein für Ehe und Familienberatung im Landkreis Darmstadt-Dieburg e.V.
Förderverein Darmstädter Sportstiftung

Sonstige Mitgliedschaften

Land- und Forstwirtschaftliche Berufsgenossenschaft Hessen, Rheinland-Pfalz u. Saarland, Darmstadt
Unfallkasse Hessen, Frankfurt (UKH)
Berufsgenossenschaft der Gas-, Fernwärme- und Wasserwirtschaft, Düsseldorf, später BG ETEM (Energie, Textil, Elektro, Medienerzeugnisse)
Gartenbau-Berufsgenossenschaft, Kassel
Versorgungskasse für die Beamten der Gemeinden und Gemeindeverbände
Zusatzversorgungskasse der Gemeinden und Gemeindeverbände

Beteiligung Zweckverbände

Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Gruppenwasserwerk Dieburg“

Verbandsvorstand des Wasserverbandes „Schwarzbachgebiet-Ried“

Verbandsversammlung der „Kommunalen Informationsverarbeitung in Hessen“

Verbandsversammlung des Zweckverbandes „Abfall und Wertstoffeinsammlung“ (ZAW)

Städte- und Gemeindebeirat DADINA

Verbandsvorstand des Wasserverbandes Gersprenzgebiet

Verbandsversammlung des Sparkassenzweckverbandes Dieburg

Verbandsversammlung des Wasserverbandes „Schwarzbachgebiet-Ried“

Verbandsversammlung des Wasserverbandes Gersprenzgebiet

Gemeinde Roßdorf
Abgang und Übertragung von Haushaltsermächtigungen
von 2012 nach 2013

Produkt	bisherige Buchungsstelle	Beschreibung	Rest Ansatz VJ	Ansatz 2012	Verbrauch in 2012	Abgang buchen	HH-Rest 2012 nach HHJ. 2013 übertragen
1.11.1.03	677100	Verw.steuerung, Rechts- u. Beratungskst. (für MPS-Unterstützung)	3.966,54	20.900,00	-22.146,44	./.	0,00
1.11.1.03	688001	Verw.steuerung, Fortbildung	1.411,10	2.000,00	-5.191,26	./.	0,00
1.11.1.06	677100	Personalangelegenheiten, Beratungskosten	0,00	7.550,00	-187,43	./.	6.550,00
1.11.1.07	606100-0050	Dachsanierung Nordhäuser Str. / Material	70,53	0,00	-70,53	./.	0,00
1.11.1.07	612002	Liegensch., Allg. Planungsleistungen	4.333,01	0,00	-4.333,01	./.	0,00
1.11.1.07	606100-0061	Renovierung Wohnung Hauptstr. 50	0,00	5.000,00	-3.105,07	./.	499,57
1.11.1.07	616100-0071	Babybecken Freibad	0,00	32.000,00	0,00	./.	0,00
1.11.1.07	616100-0071	Babybecken Freibad			0,00	./.	4.139,20
1.11.1.07	616100-0072	Spasbecken Freibad	0,00	14.300,00	0,00	./.	0,00
1.11.1.07	616100-0072	Spasbecken Freibad			0,00	./.	4.066,39
1.11.1.07	677100	Liegenschaften, Rechts- u. Beratungskst.	907,19	4.600,00	-12.067,26	./.	0,00
1.11.1.08	688001	Finanzverwaltung, Fortbildung	835,18	4.700,00	-7.542,73	./.	0,00
1.12.2.04	688001	Fortbildung Servicebüro	0,00	400,00	-245,35	./.	154,65
1.12.2.06	608500	FFW., Kfz-Kosten	0,00	3.000,00	-2.778,30	./.	221,70
1.12.2.06	712800	FFW., Zuschüsse f. lfd. Zwecke	579,52	1.000,00	-785,94	./.	793,58
2.25.2.01	681001	Bücherei, Medienbestände	3.543,59	5.000,00	-8.057,13	./.	486,46
3.36.1.01	606300	Kitas - Ausstattungsgegenstände	0,00	16.300,00	-10.593,28	./.	782,14
3.36.1.01	606300-0220	Ausstattungsgegenstände unter GWG-Grenze f. Erweiterung Ev. Kiga Krippe	5.350,00	0,00	-6.481,12	./.	0,00
3.36.1.01	677100	Rechtsberatung Kitas Allg.	0,00	8.500,00	-55,08	./.	2.663,46
3.36.1.01	688001	Kitas, Fortbildung	480,00	7.000,00	-6.843,44	./.	169,27
5.51.1.01	677100	Regionalplanung u. Vermessung	1.731,05	0,00	-1.731,05	./.	0,00
5.55.3.01	677100	Friedhofsgebührenkalkulation	2.204,28	1.000,00	-1.212,61	./.	991,67
5.55.4.01	612002	Planung Silek	9.976,86	24.600,00	-32.407,51	./.	2.169,35
5.55.4.01	617900	Renaturierung Erbsenbach	0,00	156.000,00	-4.255,46	./.	151.744,54
5.57.3.02	608500	Bauhof, lfd. Kfz-Kosten	718,06	2.500,00	-3.532,21	./.	0,00
			36.106,91		Zw. Summe		175.431,98

Gemeinde Roßdorf
Abgang und Übertragung von Haushaltsermächtigungen
von 2012 nach 2013

Produkt	bisherige Buchungsstelle	Beschreibung	Rest Ansatz VJ	Ansatz 2012	Verbrauch in 2012	Abgang buchen	HH-Rest 2012 nach HHJ. 2013 übertragen
1.11.1.04	0077.843831	Dokumentenmanagement (DMS)	12.000,00	40.000,00	0,00	0,00	52.000,00
1.11.1.05	9010.843832	GWG's Verwaltung	671,58	0,00	-671,58	0,00	0,00
1.12.2.04	9010.843832	GWG's Servicebüro	272,31	0,00	-272,31	0,00	0,00
1.11.1.07	0023.841821	Liegensch., Bodenbevorratung	6.694,90	25.000,00	-486,24	35,06	29.893,60
1.11.1.07							1.280,00
1.11.1.07	0070.842851	Energetische Sanierung Rehberghalle	194.932,48	0,00	-194.282,49	649,99	0,00
1.11.1.07	0072.842851	Energetische Sanierung Bauhof	151.799,33	0,00	-114.992,78	0,00	36.806,55
1.11.1.07	0220.841821	Neubau Ev. Kiga Krippe	354.029,88	0,00	-414.177,31	0,00	0,00
1.12.2.06	0024.843831	Feuerwehr, Langl. Vermögensgüter	50.000,00	0,00	-3.564,62	46.435,38	3.586,55
1.12.2.06	9010.843832	Feuerwehr, GWG	41.047,40	6.200,00	-34.880,65	4.566,75	7.800,00
1.12.2.06	0079.840815	Feuerwehr, Investitionszusch. an GWR	0,00	59.500,00	0,00	0,00	59.500,00
3.36.1.01	0027.843831	Kiga Regenbogen	5.900,00	17.800,00	-10.047,48	114,98	12.300,00
3.36.1.01							1.237,54
3.36.1.01	0220.843831	langlebiges Inventar Ev. Kiga Krippe	7.800,00	0,00	-1.895,69	5.904,31	0,00
3.36.1.01	0220.843832	GWG's Ev. Kiga Krippe	4.858,60	0,00	-4.858,60	0,00	0,00
3.36.1.01	9010.843832	Kiga AWO und Abenteuerland	16.715,60	6.500,00	-9.401,82	7.452,76	6.361,02
3.36.6.01	9010.843832	GWG Jugendclub	505,00	0,00	-2.698,01	0,00	0,00
4.42.4.01	9010.843832	Rehberghalle u. andere Sportstätten	190,16	4.351,87	-6.337,68	0,00	0,00
5.54.1.01	0006.842851	Brücke Mönchsteg	134,17	0,00	0,00	0,00	134,17
5.54.1.01	0015.841821	Straßenbeleuchtung	5.407,59	3.090,39	-8.498,98	0,00	0,00
5.54.1.01	0078.842851	Gemeindestraßen, Brücke Bahnhofstraße	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
5.54.1.01	0082.840812	Asphaltreparaturzug IKK	0,00	11.000,00	-9.269,27	0,00	0,00
5.55.3.01	0209.842851	Friedhof, Urnenwände	28.121,68	0,00	-19.249,25	8.872,43	0,00
5.55.3.01	9010.843832	Friedhof, 2 CD-Player	475,86	0,00	-475,86	0,00	0,00
5.57.3.02	9010.843832	Bauhof GWG	3.308,31	5.000,00	-3.289,46	0,00	2.500,00
5.57.3.02	0021.841821	Abscheider / Waschplatz	6.094,97	0,00	0,00	0,00	6.094,97
			890.959,82		Zw. Summe	74.031,66	239.494,40
5.57.3.02	0021.843831	Bauhof ARES + Maschinen u. Fahrzeuge	6.067,49	52.500,00	-12.041,67	0,00	0,00
			897.027,31			74.031,66	0,00
			933.134,22		GESAMT		414.926,38

Anlage 7
Übersicht der Sonderposten

Sonderposten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres am 01.01.2012	Zugang	Abgang	planmäßige Auflösungen	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2012
Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge					
Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	2.903.415,53	57.982,01	0,00	138.902,55	2.822.494,99
Zuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	56.692,11	29.180,36	0,00	5.136,37	80.736,10
Investitionsbeiträge	2.290.417,23	0,00	0,00	184.539,92	2.105.877,31
Summe 1.	5.250.524,87	87.162,37	0,00	328.578,84	5.009.108,40
Sonstige Sonderposten					
sonstige Sonderposten					
Summe 2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme (1. bis 2.)	5.250.524,87	87.162,37	0,00	328.578,84	5.009.108,40

Gemeinde Roßdorf
Anlage 6
Rückstellungsübersicht

Bilanz zum 31.12.2012

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres am 01.01.2012	Inanspruch- nahme in 2012	Zuführungen	Auf- lösungen	Stand am Ende des Haushalts- jahres 2012
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					
Pensionen	3.297.869,00	43.529,00	74.185,00	0,00	3.328.525,00
Beihilfen	695.851,00	6.936,00	18.929,00	0,00	707.844,00
Altersteilzeit	511.534,66	46.948,16	76.223,66	0,00	540.810,16
Summe 1.	4.505.254,66	97.413,16	169.337,66	0,00	4.577.179,16
Rückstellungen für Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse					
FAG-Rückstellung					
Summe 2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen f. die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien					
Abfalldeponien					
Summe 3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellung für die Sanierung von Altlasten					
Sanierung Altlasten					
Summe 4.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen					
Unterlassene Instandhaltungen	3.973,74	3.973,74	131.035,47	0,00	131.035,47
Drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	6.000,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
Beratung u. Prüfung der Eröffnungsbilanz	8.606,20	0,00	0,00	0,00	8.606,20
Prüfung Jahresabschluss 2008	27.000,00	7.358,84	0,00	0,00	19.641,16
Prüfung Jahresabschluss 2009	23.000,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00
Prüfung Jahresabschluss 2010	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Prüfung Jahresabschluss 2011	23.000,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00
Prüfung Jahresabschluss 2012	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
Entschädigungsleistung an ehemalige Eigentümer von zwei Grundstücke mit Altlasten	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
Rückstellung für noch nicht erhaltene Rechnungen	101.973,99	46.000,00	27.947,54	0,00	83.921,53
Kauttionen für Freibad-Dauerkarten	7.057,50	0,00	155,00	0,00	7.212,50
Summe 5.	265.611,43	57.332,58	174.138,01	0,00	382.416,86
Gesamtsumme (1. bis 5.)	4.770.866,09	154.745,74	343.475,67	0,00	4.959.596,02

Anlage 4

Verbindlichkeitenübersicht

	Gesamt	Restlaufzeiten		
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.116.306,18	201.061,28	747.929,32	3.167.315,58
Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	722,28	722,28	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00
Summe 1.	5.217.028,46	1.301.783,56	747.929,32	3.167.315,58
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften				
Bierlieferverträge mit Brauereien	9.683,65	9.683,65	0,00	0,00
Summe 2.	9.683,65	9.683,65	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen u. Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen				
	39.108,57	39.108,57		
Summe 3.	39.108,57	39.108,57	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
Lieferungen u. Leistungen Inland	256.358,18	256.358,18		
Lieferungen u. Leistungen Anlagevermögen	62.871,33	62.871,33		
Lieferungen u. Leistungen Ausland	4.942,71	4.942,71		
Kostensatzleistungen an Bund u. Gmd.	0,00	0,00		
Kostensatzleistungen Sonstige	2.490,00	2.490,00		
Summe 4.	326.662,22	326.662,22	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben				
Abgrenzung debitorische Kreditoren	14.925,46	14.925,46		
Diverse	0,00	0,00		
Summe 5.	14.925,46	14.925,46	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	353.964,60	353.964,60		
sonstige Verbindlichkeiten	87.873,65	87.873,65		
Summe 6.	441.838,25	441.838,25	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten				
Kirchenbaulasten	28.060,00	28.060,00	0,00	0,00
Lohn-/Kirchensteuer gg. Finanzamt	51.923,32	51.923,32		
Umsatzsteuer gg. Finanzamt	45.051,03	45.051,03		
Mietkautionen	24.938,06	24.938,06		
Übrige	18.362,78	18.362,78		
Summe 7.	168.335,19	168.335,19	0,00	0,00
Gesamtsumme (1. bis 7.)	6.217.581,80	2.302.336,90	747.929,32	3.167.315,58

Anlage 5

Übersicht über die Darlehen

Nr., Objekt Kreditanstalt	Zins- satz %	Darlehens- nummer	ursprüngl. Kreditaufn.	Restschuld ohne Sonderb.	Sonderbeitrag zahlbar am Laufzeitende	Stand 31.12.2012
1	2	3	4	5	6	7
1.2.3 Rathuserweiterung WI-Bank Ffm. InvFo-Darl. II	0	7909585049	204.516,75 €	0,00 €	8.947,58 €	8.947,58 €
1.2.4 Kindergarten Thüringer Straße WI-Bank Ffm. InvFo-Darl.	0	7910249049	357.904,32 €	71.580,82 €		71.580,82 €
1.2.5 Feuerwengerätehaus Gdh., WI-Bank Ffm. InvFo-Darl. I	0	7910736045	51.129,19 €	17.895,21 €		17.895,21 €
1.2.6 Feuerwengerätehaus Gdh., WI-Bank Ffm. InvFo-Darl. II	0	7910928048	255.645,94 €	115.040,64 €		115.040,64 €
1.2.7 Zahlwaldhalle WI-Bank Ffm. InvFo-Darl. I	0	7500012044	511.291,88 €	281.210,48 €	24.499,41 €	305.709,89 €
1.2.8 Zahlwaldhalle WI-Bank Ffm. InvFo-Darl. II	0	7911277049	567.533,98 €	291.436,30 €		291.436,30 €
1.2.10 Hofreite Palmy WI-Bank Ffm. InvFo-Darl. I	0	7500032914	100.000,00 €	75.000,00 €	5.416,67 €	80.416,67 €
1.2.11 Sanierung Bauhof energetisch WI-Bank Ffm. InvFo-Darl.	0	7500028858	200.000,00 €	165.000,00 €		165.000,00 €
1.2.12 Sanierung Rehberghalle WI-Bank Ffm. Konjunkturpaket II, Darl.1	3,62	7500061717	875.271,00 €	816.919,60 €		816.919,60 €
1.2.13 Sanierung Kiga Gdh. WI-Bank Ffm. Konjunkturpaket II, Darl.2	3,45	7500071105	62.500,00 €	60.416,66 €		60.416,66 €
1.2.14 Sanierung Bauhof energetisch WI-Bank Ffm. Konjunkturpaket II, Darl.3	3,45	7500071112	5.139,00 €	4.967,70 €		4.967,70 €
1.2.15 Sanierung Rehberghalle Helaba Ffm., Darl. 2	3,63	800065801	1.900.000,00 €	1.823.858,11 €		1.823.858,11 €
1.2.16 Anbau Kita Alte Bahnhofstr. 2 KfW Ffm.	1,5	8904371	105.000,00 €	104.117,00 €		104.117,00 €
1.2.17 Neubau Kita Ulmenweg 1 WI-Bank Ffm. InvFo-Darl. Abt. C	2,2	7500659222	250.000,00 €	250.000,00 €		250.000,00 €
Summen			5.445.932,06 €	4.077.442,52 €	38.863,66 €	4.116.306,18 €

Anlage 3

Forderungsübersicht

	Gesamt	Restlaufzeiten		
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -zuschüssen und Investitionsbeiträgen				
RP Kassel: Verordnung über Mindestvoraussetzungen in Kitas (Abschläge f. 2009 bis 2012) Urteil vom 06.06.2012 des hessischen Staatsgerichtshofs	102.669,72	102.669,72	0,00	0,00
RP Kassel: Richtlinie über Mindestvoraussetzungen in Kitas	80.640,00	80.640,00	0,00	0,00
Landesprogramm Renaturierung	71.050,00	71.050,00	0,00	0,00
Kirchenbaulasten	14.030,00	14.030,00	0,00	0,00
Forderung an Land f. Tilgungen Darlehen Konjunkturpaket II	713.458,52	25.440,40	101.761,60	586.256,52
Übrige	100.701,32	100.701,32	0,00	0,00
Summe 1.	1.082.549,56	394.531,44	101.761,60	586.256,52
Forderungen aus Steuern u. steuerähnlichen Abgaben				
Diverse	804.581,83	804.581,83		
Restabrechnung Einkommensteuer- u. Umsatzsteueranteile	261.050,88	261.050,88		
Summe 2.	1.065.632,71	1.065.632,71	0,00	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
Diverse	51.177,09	51.177,09		
Forderungen aus Konzessionsabgaben (Dritte)	84.423,75	84.423,75		
Summe 3.	135.600,84	135.600,84	0,00	0,00
Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen				
Forderungen aus LuL - Gemeindewerke	238.238,08	238.238,08		
Sonstige Forderungen - Gemeindewerke (Gewinnausschüttung u. Konzessionsabgaben)	476.721,01	476.721,01		
Umsatzsteuerforderung an die Gemeindewerke	131.654,49	131.654,49		
Von der Gemeinde für die Gemeindewerke vorgelegte Gelder (z.B. Entgelt der Werke-Mitarbeiter, Körperschaftssteuer, ..)	494.297,89	494.297,89		
Summe 4.	1.340.911,47	1.340.911,47	0,00	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände				
Abgrenzung debitorische Kreditoren	4.798,07	4.798,07		
Diverse	30.284,07	28.979,74	1.304,33	0,00
Summe 5.	35.082,14	33.777,81	1.304,33	0,00
Gesamtsumme (1. bis 5.)	3.659.776,72	2.970.454,27	103.065,93	586.256,52