

Gemeinde Roßdorf

Jahresabschluss zum 31.12.2013

Bilanz und Anhang



Bilanz und Anhang

Abkürzungsverzeichnis

Vermögensrechnung (Bilanz)	1
Finanzrechnung – direkte Methode	3
Finanzrechnung – indirekte Methode	6
Ergebnisrechnung mit Teilergebnisrechnungen.	8

Anhang zum Jahresabschluss

I. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	32
II. Erläuterungen zur Bilanz.....	32
III. Anhang	33
IV. Sonstige finanzielle Verpflichtungen	62
V. Haftungsverhältnisse	63
VI. Organe und Vertretungsbefugnisse	64
Organe, Bezüge der Organe und Anzahl Mitarbeiter	
Steuerliche Verhältnisse	

Anlagen zum Anhang

Anlagenspiegel	66
Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden	67
Beteiligungsübersicht	68
Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Ermächtigungen	69
Sonderpostenübersicht.....	71
Rückstellungsübersicht.....	72
Verbindlichkeitenübersicht.....	73
Darlehensübersicht.....	74
Forderungsübersicht.....	75

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 31.12.2013

in Euro

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis zum 31.12.2013	Ergebnis zum 31.12.2012	Pos.	Bezeichnung	Ergebnis zum 31.12.2013	Ergebnis zum 31.12.2012
1	2	3	4	5	6	7	8
	Aktiva				Passiva		
1.	Anlagevermögen	65.118.291,65	65.983.685,13	1.	Eigenkapital	52.936.441,03	54.548.095,99
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	190.823,27	136.074,90	1.1	Netto-Position	54.502.303,88	54.502.303,88
1.1.1	Konzessionen, Lizenzen u. ähnliche Rechte	29.607,20	28.895,75				
1.1.2	Geleistete Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	161.216,07	107.179,15	1.2	Rücklagen, Sonderrücklagen, Stiftungskapital	1.346.929,72	1.270.888,35
1.1.3	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
				1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.346.929,72	1.270.888,35
1.2	Sachanlagen	51.046.841,43	51.933.696,06	1.2.3	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.1	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte	20.776.556,75	20.767.793,80	1.2.4	Stiftungskapital	0,00	0,00
1.2.2	Bauten einschl. Bauten auf fremden Grundstücken	14.087.120,55	14.566.827,23				
1.2.3	Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	14.869.922,56	15.323.310,01	1.3	Ergebnisverwendung	-2.912.792,57	-1.225.096,24
1.2.4	Anlagen u. Maschinen zur Leistungserstellung	173.578,11	151.439,08	1.3.1	Ergebnisvortrag	-1.301.137,61	-232.480,54
1.2.5	Andere Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung	918.429,86	1.102.233,36	1.3.1.1	Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-1.301.137,61	-232.480,54
1.2.6	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	221.233,60	22.092,58	1.3.1.2	Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00	0,00
				1.3.2	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.611.654,96	-992.615,70
				1.3.2.1	Ordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-1.840.106,94	-1.068.657,07
				1.3.2.2	Außerordentlicher Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	228.451,98	76.041,37
1.3	Finanzanlagen	12.728.394,70	12.761.681,92				
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	11.122.517,07	11.122.517,07	2.	Sonderposten	5.178.321,45	5.009.108,40
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	37.840,43	61.976,07	2.1	Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse u. Investitionsbeiträge	5.178.321,45	5.009.108,40
1.3.3	Beteiligungen	125.556,47	125.556,47	2.1.1	Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	3.181.943,68	2.822.494,99
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	2.1.2	Zuschüsse vom nicht öffentlichen Bereich	75.040,39	80.736,10
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	70.333,15	61.481,25	2.1.3	Investitionsbeiträge	1.921.337,38	2.105.877,31
1.3.6	Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)	1.372.147,58	1.390.151,06	2.2	Sonderposten für den Gebührengleich	0,00	0,00
1.4	Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	1.152.232,25	1.152.232,25	2.3	Sonderposten für Umlagen nach § 50 Abs. 3 FAG	0,00	0,00
				2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	3.423.145,30	5.093.974,25	3.	Rückstellungen	4.765.105,29	4.959.596,02
2.1	Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	3.1	Rückstellungen f. Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	4.519.756,97	4.577.179,16
				3.2	Rückstellungen f. Umlageverpfl. nach dem Finanzausgleichsgesetz u. f. Verpfl. im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen		
2.2	Fertige u. unfertige Erzeugnisse, Leistungen u. Waren	28.620,33	28.361,73	3.3	Rückstellungen f. die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien		
				3.4	Rückstellung f. die Sanierung von Altlasten		
2.3	Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	3.189.162,91	3.659.776,72	3.5	sonstige Rückstellungen	245.348,32	382.416,86
2.3.1	Forderungen aus Zuweisungen, Zuschüssen, Transferleistungen, Investitionszuweisungen und -Zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.227.363,31	1.082.549,56				
2.3.2	Forderungen aus Steuern u. steuerähnlichen Abgaben, Umlagen	1.123.027,77	1.065.632,71	4.	Verbindlichkeiten	5.282.330,50	6.217.581,80
2.3.3	Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	114.390,58	135.600,84	4.1	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00
2.3.4	Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen	504.277,75	1.340.911,47		davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr		
2.3.5	Sonstige Vermögensgegenstände	220.103,50	35.082,14	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.915.291,09	4.117.028,46
					davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr		
				4.2.1	Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.915.244,89	4.116.306,18
					davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	192.113,70	201.061,28

Vermögensrechnung (Bilanz) zum 31.12.2013
in Euro

Pos.	Bezeichnung	Ergebnis zum 31.12.2013	Ergebnis zum 31.12.2012	Pos.	Bezeichnung	Ergebnis zum 31.12.2013	Ergebnis zum 31.12.2012
1	2	3	4	5	6	7	8
2.4	Flüssige Mittel	205.362,06	1.405.835,80	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>	46,20	722,28
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	240.443,10	267.683,57				
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung	0,00	1.100.000,00
				4.4	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	8.362,55	9.683,65
				4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen u. Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	119.891,61	39.108,57
				4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	236.243,50	326.662,22
				4.7	Verbindlichkeiten aus Steuern u. steuerähnlichen Abgaben	498.692,47	14.925,46
				4.8	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen u. gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen	398.627,70	441.838,25
				4.9	Sonstige Verbindlichkeiten	105.221,58	168.335,19
				5.	Rechnungsabgrenzungsposten	619.681,78	610.960,74
	Summe Aktiva	68.781.880,05	71.345.342,95		Summe Passiva	68.781.880,05	71.345.342,95

Roßdorf, den

Für den Gemeindevorstand

Sprößler, Bürgermeisterin

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GESFINRE-B

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter :

Direkte Finanzrechnung nach Rubriken Kl. 8		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Übertragung inv. Kassenreste	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	600.532,30	0,00	0,00	0,00	0,00	515.300,00	515.300,00	653.101,16	-137.801,16
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.424.944,91	0,00	0,00	0,00	0,00	3.441.350,00	3.441.350,00	3.405.663,49	35.686,51
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	452.890,71	0,00	0,00	0,00	0,00	440.100,00	440.100,00	452.402,76	-12.302,76
4	Steuern u. steuerähnl. Erträge einschliesslich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	12.163.334,66	0,00	0,00	0,00	0,00	13.537.400,00	13.537.400,00	13.276.867,28	260.532,72
5	Einzahlungen aus Transferleistungen	509.499,07	0,00	0,00	0,00	0,00	553.700,00	553.700,00	555.710,91	-2.010,91
6	Zuweisungen u. Zuschüsse f. laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	2.059.245,79	0,00	0,00	0,00	0,00	1.995.900,00	1.995.900,00	2.190.792,20	-194.892,20
7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	71.272,35	0,00	0,00	0,00	0,00	209.600,00	209.600,00	362.689,63	-153.089,63
8	Sonst. ordentliche Einzahlungen u. sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	498.664,77	0,00	0,00	0,00	0,00	624.500,00	624.500,00	704.116,51	-79.616,51
9	Summe Einzahlungen lfd. Verwaltungstätigkeit Nr. 1-8	19.780.384,56	0,00	0,00	0,00	0,00	21.317.850,00	21.317.850,00	21.601.343,94	-283.493,94
10	Personalauszahlungen	4.676.870,48	0,00	0,00	0,00	0,00	4.920.050,00	4.920.050,00	4.915.560,76	4.489,24
11	Versorgungsauszahlungen	575.123,78	0,00	0,00	0,00	0,00	588.150,00	588.150,00	546.427,78	41.722,22
12	Auszahlungen für Sach und Dienstleistungen	3.071.484,39	99.312,30	174.638,40	0,00	0,00	3.417.950,00	3.691.900,70	3.529.989,25	161.911,45
13	Auszahlungen für Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Auszahlungen für Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	4.211.597,60	0,00	793,58	0,00	0,00	4.300.250,00	4.301.043,58	4.312.412,50	-11.368,92
15	Auszahlungen f. Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	7.380.381,63	0,00	0,00	0,00	0,00	8.398.400,00	8.398.400,00	8.255.458,04	142.941,96
16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	135.262,05	0,00	0,00	0,00	0,00	183.400,00	183.400,00	136.600,73	46.799,27
17	Sonstige ordentl. Auszahlungen u. sonst. außerordentl. Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	20.603,73	0,00	0,00	0,00	0,00	25.850,00	25.850,00	19.417,81	6.432,19
18	Summe Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit Nr. 10-17	20.071.323,66	99.312,30	175.431,98	0,00	0,00	21.834.050,00	22.108.794,28	21.715.866,87	392.927,41
19	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus laufender Verwaltungstätigkeit	-290.939,10	-99.312,30	-175.431,98	0,00	0,00	-516.200,00	-790.944,28	-114.522,93	-676.421,35

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GESFINRE-B

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter :

Direkte Finanzrechnung nach Rubriken Kl. 8		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Übertragung inv. Kassenreste	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	380.173,80	0,00	0,00	0,00	0,00	659.100,00	659.100,00	107.235,67	551.864,33
21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögens- gegenständen des Sachanlagevermögens u. u. des immateriellen Anlagevermögens	1.611.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.020,00	-6.020,00
22	Einzahlungen aus Abg.v. Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens (davon: Einzahlungen aus Tilgung v. gewährten Krediten davon: Einzahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition)	41.009,52	0,00	0,00	0,00	0,00	43.950,00	43.950,00	45.164,12	-1.214,12
23	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit Nr. 20-22	2.032.468,32	0,00	0,00	0,00	0,00	703.050,00	703.050,00	158.419,79	544.630,21
24	Auszahlungen f. den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	475.017,04	0,00	37.268,57	6.606,04	-20.282,87	1.654.000,00	1.677.591,74	68.212,27	1.609.379,47
25	Auszahlungen für Baumaßnahmen	329.781,98	0,00	56.940,72	48.439,67	-22.231,47	190.000,00	273.148,92	290.453,73	-17.304,81
26	Auszahlungen f. Investitionen in das sonst. Sach- anlagevermögen u. immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen f.aktivierte Investitions- zuweisungen und zuschüsse)	145.853,13	4.140,71	145.285,11	5.349,17	-8.907,24	191.100,00	336.967,75	136.646,55	200.321,20
27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanz- anlagevermögen (davon: Auszahlung aus der Gewährung von Krediten davon: Auszahlungen aufgrund von Finanzmittelanlagen im Rahmen der kurzfristigen Finanzdisposition)	7.195,73	0,00	0,00	0,00	0,00	8.700,00	8.700,00	10.501,90	-1.801,90
28	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit Nr. 24-27	957.847,88	4.140,71	239.494,40	60.394,88	-51.421,58	2.043.800,00	2.296.408,41	505.814,45	1.790.593,96
29	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus Investitionstätigkeit	1.074.620,44	-4.140,71	-239.494,40	-60.394,88	51.421,58	-1.340.750,00	-1.593.358,41	-347.394,66	-1.245.963,75
30	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf	783.681,34	-103.453,01	-414.926,38	-60.394,88	51.421,58	-1.856.950,00	-2.384.302,69	-461.917,59	-1.922.385,10

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GESFINRE-B

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter :

Direkte Finanzrechnung nach Rubriken Kl. 8		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Übertragung inv. Kassenreste	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
31	Einzahlungen aus der Aufnahme v. Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen (davon: Einzahlungen aus Aufnahme v. Kassenkrediten)	2.665.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.145.000,00	1.145.000,00	0,00	1.145.000,00
32	Auszahlungen für die Tilgung v. Krediten und inneren Darlehen für Investitionen und Begebung von Anleihen (davon: Auszahlung aus der Tilgung v. Kassenkrediten)	2.894.076,19	0,00	0,00	0,00	0,00	187.800,00	187.800,00	202.382,39	-14.582,39
33	Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-229.076,19	0,00	0,00	0,00	0,00	957.200,00	957.200,00	-202.382,39	1.159.582,39
34	Änderung Zahlungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres	554.605,15	-103.453,01	-414.926,38	-60.394,88	51.421,58	-899.750,00	-1.427.102,69	-664.299,98	-762.802,71
35	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln (haushaltsunwirksam)	3.361.056,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.193.643,58	-7.193.643,58
36	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (haushaltsunwirksam)	3.663.597,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.729.817,34	-7.729.817,34
37	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-302.540,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-536.173,76	536.173,76
38	Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	1.153.771,28	0,00	0,00	0,00	0,00	304.843,00	304.843,00	1.405.835,80	-1.100.992,80
39	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Haushaltsjahres	252.064,52	-103.453,01	-414.926,38	-60.394,88	51.421,58	-899.750,00	-1.427.102,69	-1.200.473,74	-226.628,95
40	Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres	1.405.835,80	-103.453,01	-414.926,38	-60.394,88	51.421,58	-594.907,00	-1.122.259,69	205.362,06	-1.327.621,75

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GESFINRE-G

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung (indirekt)		Ergebnis des	ÜPL / APL § 100	Übertragung §	Übertragung	Abgänge Reste	aktueller Ansatz	Fortgeschr.	Ergebnis des	Vergl. Ansatz /
EURO		Vorjahres 2012	HGO	21 GemHVO	inv. Kassenreste	Erm. 312	+ Nachtrag	Ansatz 2013	Haushaltsjahres	Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
100	Jahresergebnis der Ergebnisrechnung	-992.615,70	-99.312,30	-175.431,98	0,00	0,00	-1.624.700,00	-1.899.444,28	-1.611.654,96	-287.789,32
200	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.309.937,44	0,00	0,00	0,00	0,00	1.384.800,00	1.384.800,00	1.290.119,34	94.680,66
300	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-328.578,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-276.300,00	-276.300,00	-325.886,95	49.586,95
400	= +/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	188.729,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-194.490,73	194.490,73
500	= -/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang v. Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	-60.180,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-221.348,69	221.348,69
600	= +/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen u. Erträge (einschl. sonstige außerordentl. Erträge und Aufwendungen)	-52.252,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.987,34	-47.987,34
700	-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen ist	-164.019,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	877.386,49	-877.386,49
800	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, die nicht der Investitionstätigkeit zuzuordnen sind	-191.958,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.365,23	-23.365,23
900	Finanzmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nr. 1 bis 8)	-290.939,10	-99.312,30	-175.431,98	0,00	0,00	-516.200,00	-790.944,28	-114.522,93	-676.421,35
1000	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und Zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	380.173,80	0,00	0,00	0,00	0,00	659.100,00	659.100,00	107.235,67	551.864,33
1100	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	1.611.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.020,00	-6.020,00
1200	- Auszahlungen f. Investitionen ins Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	950.652,15	4.140,71	239.494,40	60.394,88	-51.421,58	2.035.100,00	2.287.708,41	495.312,55	1.792.395,86
1300	+ Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	41.009,52	0,00	0,00	0,00	0,00	43.950,00	43.950,00	45.164,12	-1.214,12
1400	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	7.195,73	0,00	0,00	0,00	0,00	8.700,00	8.700,00	10.501,90	-1.801,90
1500	Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Nr. 10 bis 14)	1.074.620,44	-4.140,71	-239.494,40	-60.394,88	51.421,58	-1.340.750,00	-1.593.358,41	-347.394,66	-1.245.963,75

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GESFINRE-G

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter :

Finanzrechnung (indirekt)		Ergebnis des	ÜPL / APL § 100	Übertragung §	Übertragung	Abgänge Reste	aktueller Ansatz	Fortgeschr.	Ergebnis des	Vergl. Ansatz /
EURO		Vorjahres 2012	HGO	21 GemHVO	inv. Kassenreste	Erm. 312	+ Nachtrag	Ansatz 2013	Haushaltsjahres	Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8	9
1600	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen u. wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	2.665.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.145.000,00	1.145.000,00	0,00	1.145.000,00
1700	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten u. inneren Darlehen und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen	2.894.076,19	0,00	0,00	0,00	0,00	187.800,00	187.800,00	202.382,39	-14.582,39
1800	Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Nr. 16 ./ 17)	-229.076,19	0,00	0,00	0,00	0,00	957.200,00	957.200,00	-202.382,39	1.159.582,39
1900	+ Einzahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (u.a. fremde Finanzmittel, Aufnahme von Kassenkrediten, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln)	3.361.056,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.193.643,58	-7.193.643,58
2000	- Auszahlungen aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Kassenkrediten)	3.663.597,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.729.817,34	-7.729.817,34
2100	Überschuss oder Bedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Nr. 19 ./ 20)	-302.540,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-536.173,76	536.173,76
2200	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf (Nr. 9, 15, 18 und 21)	252.064,52	-103.453,01	-414.926,38	-60.394,88	51.421,58	-899.750,00	-1.427.102,69	-1.200.473,74	-226.628,95
2300	Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres	1.153.771,28	0,00	0,00	0,00	0,00	304.843,00	304.843,00	1.405.835,80	-1.100.992,80
2400	Veränderung des Zahlungsmittelbestands (Nr. 22)	252.064,52	-103.453,01	-414.926,38	-60.394,88	51.421,58	-899.750,00	-1.427.102,69	-1.200.473,74	-226.628,95
2500	Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Nr. 23 und Nr. 24)	1.405.835,80	-103.453,01	-414.926,38	-60.394,88	51.421,58	-594.907,00	-1.122.259,69	205.362,06	-1.327.621,75

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter :

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	610.850,77	0,00	0,00	0,00	515.300,00	515.300,00	652.146,95	-136.846,95
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	3.390.794,26	0,00	0,00	0,00	3.441.350,00	3.441.350,00	3.372.247,42	69.102,58
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	548-549	469.418,48	0,00	0,00	0,00	440.100,00	440.100,00	479.159,48	-39.059,48
4	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	52	66.105,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.253,50	-9.253,50
5	Steuern/steuerähnliche Erträge (inkl. gesetzl. Umlagen)	55	12.220.205,00	0,00	0,00	0,00	13.537.400,00	13.537.400,00	13.030.221,39	507.178,61
6	Erträge aus Transferleistungen	547	508.512,95	0,00	0,00	0,00	553.700,00	553.700,00	555.810,73	-2.110,73
7	Ertr. Zuweisung/Zuschüssen lfd. Zwecke/allg. Uml. 540-543		2.215.303,90	0,00	0,00	0,00	1.995.900,00	1.995.900,00	1.936.130,23	59.769,77
8	Ertr. Auflös. v. SoPo Investzuweisung, -zuschüsse, beitr.	546	328.578,84	0,00	0,00	0,00	276.300,00	276.300,00	325.886,95	-49.586,95
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	637.184,22	0,00	0,00	0,00	620.000,00	620.000,00	769.455,07	-149.455,07
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		20.446.954,32	0,00	0,00	0,00	21.380.050,00	21.380.050,00	21.130.311,72	249.738,28
11	Personalaufwendungen	62,63,640-643,647-649,65	4.723.253,11	0,00	0,00	0,00	4.920.050,00	4.920.050,00	4.814.294,87	105.755,13
12	Versorgungsaufwendungen	644-646	596.959,74	0,00	0,00	0,00	588.150,00	588.150,00	730.929,29	-142.779,29
13	Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg.	60,61,67-69	5.948.792,06	99.312,30	174.638,40	0,00	6.170.950,00	6.444.900,70	6.026.777,25	418.123,45
14	Abschreibungen	66	1.320.379,92	0,00	0,00	0,00	1.384.800,00	1.384.800,00	1.350.034,69	34.765,31
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse	71	1.499.291,55	0,00	793,58	0,00	1.547.250,00	1.548.043,58	1.601.758,01	-53.714,43
16	Steueraufwendungen u. gesetzl. Umlagen	73	7.518.312,11	0,00	0,00	0,00	8.398.400,00	8.398.400,00	8.339.248,26	59.151,74
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	20.603,73	0,00	0,00	0,00	25.850,00	25.850,00	19.847,12	6.002,88
19	Summe der ordentliche Aufwendungen (Nr. 11-18)		21.627.592,22	99.312,30	175.431,98	0,00	23.035.450,00	23.310.194,28	22.882.889,49	427.304,79
20	Verwaltungsergebnis		-1.180.637,90	-99.312,30	-175.431,98	0,00	-1.655.400,00	-1.930.144,28	-1.752.577,77	-177.566,51
21	Finanzerträge	56,57	258.558,70	0,00	0,00	0,00	209.600,00	209.600,00	71.219,08	138.380,92
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	77	146.577,87	0,00	0,00	0,00	183.400,00	183.400,00	158.748,25	24.651,75
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ 22)		111.980,83	0,00	0,00	0,00	26.200,00	26.200,00	-87.529,17	113.729,17
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)		-1.068.657,07	-99.312,30	-175.431,98	0,00	-1.629.200,00	-1.903.944,28	-1.840.106,94	-63.837,34
25	Außerordentliche Erträge	59	86.212,78	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	1.851.481,17	-1.846.981,17
26	Außerordentliche Aufwendungen	79	10.171,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.623.029,19	-1.623.029,19
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		76.041,37	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	228.451,98	-223.951,98
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		-992.615,70	-99.312,30	-175.431,98	0,00	-1.624.700,00	-1.899.444,28	-1.611.654,96	-287.789,32

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter :

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-992.615,70	-99.312,30	-175.431,98	0,00	-1.624.700,00	-1.899.444,28	-1.611.654,96	-287.789,32
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	804.139,16	0,00	0,00	0,00	546.450,00	546.450,00	840.637,75	-294.187,75
30	Kosten aus internen Leistungsverrechnungen	804.139,16	0,00	0,00	0,00	548.050,00	548.050,00	840.637,75	-292.587,75
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.600,00	-1.600,00	0,00	-1.600,00
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-992.615,70	-99.312,30	-175.431,98	0,00	-1.626.300,00	-1.901.044,28	-1.611.654,96	-289.389,32

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 01.01

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	478,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	1.074,60	-774,60
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	87.982,67	0,00	0,00	0,00	67.250,00	67.250,00	68.982,48	-1.732,48
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	548-549	167.113,27	0,00	0,00	0,00	149.600,00	149.600,00	143.055,36	6.544,64
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	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.234,11	-234,11
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	3.874,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.874,10	-3.874,10
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.697,00	-137.697,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		261.448,04	0,00	0,00	0,00	219.150,00	219.150,00	356.917,65	-137.767,65
11	Personalaufwendungen	62,63,640-643,647-649,65	1.186.387,18	0,00	0,00	0,00	1.228.600,00	1.228.600,00	1.219.303,92	9.296,08
12	Versorgungsaufwendungen	644-646	249.230,82	0,00	0,00	0,00	255.150,00	255.150,00	312.926,01	-57.776,01
13	Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg.	60,61,67-69	264.126,07	0,00	7.191,11	0,00	262.450,00	269.641,11	274.675,45	-5.034,34
14	Abschreibungen	66	17.019,41	0,00	0,00	0,00	25.950,00	25.950,00	16.431,53	9.518,47
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse	71	181.414,49	0,00	0,00	0,00	180.200,00	180.200,00	162.471,17	17.728,83
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)		1.898.177,97	0,00	7.191,11	0,00	1.952.350,00	1.959.541,11	1.985.808,08	-26.266,97
20	Verwaltungsergebnis		-1.636.729,93	0,00	-7.191,11	0,00	-1.733.200,00	-1.740.391,11	-1.628.890,43	-111.500,68
21	Finanzerträge	56,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	430,50	-430,50
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	430,50	-430,50
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)		-1.636.729,93	0,00	-7.191,11	0,00	-1.733.200,00	-1.740.391,11	-1.628.459,93	-111.931,18
25	Außerordentliche Erträge	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	79	-73,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.334,64	-1.334,64
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		73,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.334,64	1.334,64
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		-1.636.656,48	0,00	-7.191,11	0,00	-1.733.200,00	-1.740.391,11	-1.629.794,57	-110.596,54

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 01.01

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-1.636.656,48	0,00	-7.191,11	0,00	-1.733.200,00	-1.740.391,11	-1.629.794,57	-110.596,54
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	19.973,65	0,00	0,00	0,00	20.500,00	20.500,00	29.738,43	-9.238,43
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-19.973,65	0,00	0,00	0,00	-20.500,00	-20.500,00	-29.738,43	9.238,43
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.656.630,13	0,00	-7.191,11	0,00	-1.753.700,00	-1.760.891,11	-1.659.533,00	-101.358,11

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 01.02

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	92.716,89	0,00	0,00	0,00	20.200,00	20.200,00	95.621,97	-75.421,97
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	218.488,62	0,00	0,00	0,00	256.400,00	256.400,00	223.026,70	33.373,30
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	548-549	121.044,00	0,00	0,00	0,00	120.100,00	120.100,00	125.341,37	-5.241,37
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	392,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.905,83	-1.905,83
7	Ertr.Zuweisung/Zuschüssen lfd.Zwecke/allg.Uml.540-543		409.449,40	0,00	0,00	0,00	429.500,00	429.500,00	379.601,23	49.898,77
8	Ertr.Auflösg.v.SoPo Investzuweisung,-zuschüsse, beitr.	546	1.505,83	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.543,59	-43,59
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	3.838,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	665,00	-665,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		847.436,23	0,00	0,00	0,00	827.700,00	827.700,00	827.705,69	-5,69
11	Personalaufwendungen	62,63,640-643,647-649,65	1.675.081,88	0,00	0,00	0,00	1.784.000,00	1.784.000,00	1.696.989,86	87.010,14
12	Versorgungsaufwendungen	644-646	100.136,21	0,00	0,00	0,00	129.400,00	129.400,00	109.852,98	19.547,02
13	Aufwendg. f. Sach- u.Dienstleistg.	60,61,67-69	193.695,94	0,00	3.614,87	0,00	255.150,00	258.764,87	203.660,24	55.104,63
14	Abschreibungen	66	17.303,57	0,00	0,00	0,00	17.300,00	17.300,00	24.110,20	-6.810,20
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse	71	966.617,43	0,00	0,00	0,00	997.650,00	997.650,00	1.090.955,56	-93.305,56
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)		2.952.835,03	0,00	3.614,87	0,00	3.183.500,00	3.187.114,87	3.125.568,84	61.546,03
20	Verwaltungsergebnis		-2.105.398,80	0,00	-3.614,87	0,00	-2.355.800,00	-2.359.414,87	-2.297.863,15	-61.551,72
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)		-2.105.398,80	0,00	-3.614,87	0,00	-2.355.800,00	-2.359.414,87	-2.297.863,15	-61.551,72
25	Außerordentliche Erträge	59	1.269,85	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	1.885,42	114,58
26	Außerordentliche Aufwendungen	79	1.433,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		-163,97	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	1.885,42	114,58
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		-2.105.562,77	0,00	-3.614,87	0,00	-2.353.800,00	-2.357.414,87	-2.295.977,73	-61.437,14

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 01.02

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-2.105.562,77	0,00	-3.614,87	0,00	-2.353.800,00	-2.357.414,87	-2.295.977,73	-61.437,14
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	11.109,23	0,00	0,00	0,00	3.100,00	3.100,00	6.951,02	-3.851,02
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-11.109,23	0,00	0,00	0,00	-3.100,00	-3.100,00	-6.951,02	3.851,02
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.116.672,00	0,00	-3.614,87	0,00	-2.356.900,00	-2.360.514,87	-2.302.928,75	-57.586,12

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 01.03

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	19.291,93	0,00	0,00	0,00	17.400,00	17.400,00	26.239,70	-8.839,70
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	215.765,68	0,00	0,00	0,00	246.800,00	246.800,00	245.806,57	993,43
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	548-549	14.808,50	0,00	0,00	0,00	19.400,00	19.400,00	20.166,11	-766,11
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		9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00	-160,00
8	Ertr. Auflös. v. SoPo Investzuweisung, -zuschüsse, beitr.	546	9.961,30	0,00	0,00	0,00	9.350,00	9.350,00	9.854,83	-504,83
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	4.209,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.310,45	-5.310,45
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		273.036,95	0,00	0,00	0,00	292.950,00	292.950,00	307.537,66	-14.587,66
11	Personalaufwendungen	62,63,640-643,647-649,65	322.318,28	0,00	0,00	0,00	334.550,00	334.550,00	331.531,97	3.018,03
12	Versorgungsaufwendungen	644-646	67.665,77	0,00	0,00	0,00	49.700,00	49.700,00	95.145,93	-45.445,93
13	Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg.	60,61,67-69	222.395,87	2.099,16	1.213,37	0,00	208.450,00	211.762,53	207.816,75	3.945,78
14	Abschreibungen	66	88.246,56	0,00	0,00	0,00	103.150,00	103.150,00	93.249,26	9.900,74
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse	71	68.092,61	0,00	793,58	0,00	73.100,00	73.893,58	68.181,40	5.712,18
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	300,00	300,00	282,70	17,30
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)		768.719,09	2.099,16	2.006,95	0,00	769.250,00	773.356,11	796.208,01	-22.851,90
20	Verwaltungsergebnis		-495.682,14	-2.099,16	-2.006,95	0,00	-476.300,00	-480.406,11	-488.670,35	8.264,24
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)		-495.682,14	-2.099,16	-2.006,95	0,00	-476.300,00	-480.406,11	-488.670,35	8.264,24
25	Außerordentliche Erträge	59	6.450,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	1.531,11	968,89
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)		6.450,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	1.531,11	968,89
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		-489.232,14	-2.099,16	-2.006,95	0,00	-473.800,00	-477.906,11	-487.139,24	9.233,13

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 01.03

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-489.232,14	-2.099,16	-2.006,95	0,00	-473.800,00	-477.906,11	-487.139,24	9.233,13
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	73.187,23	0,00	0,00	0,00	53.950,00	53.950,00	63.326,18	-9.376,18
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-73.187,23	0,00	0,00	0,00	-53.950,00	-53.950,00	-63.326,18	9.376,18
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-562.419,37	-2.099,16	-2.006,95	0,00	-527.750,00	-531.856,11	-550.465,42	18.609,31

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 02.01

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
			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	12.220.205,00	0,00	0,00	0,00	13.537.400,00	13.537.400,00	13.030.221,39	507.178,61
6	Erträge aus Transferleistungen	547	506.119,99	0,00	0,00	0,00	551.700,00	551.700,00	551.670,79	29,21
7	Ertr. Zuweisung/Zuschüssen lfd. Zwecke/allg. Uml. 540-543		1.606.527,00	0,00	0,00	0,00	1.556.400,00	1.556.400,00	1.556.369,00	31,00
8	Ertr. Auflös. v. SoPo Investzuweisung, -zuschüsse, beitr.	546	19.794,20	0,00	0,00	0,00	11.350,00	11.350,00	22.056,10	-10.706,10
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.109,08	-12.109,08
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		14.352.646,19	0,00	0,00	0,00	15.656.850,00	15.656.850,00	15.172.426,36	484.423,64
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	32,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Abschreibungen	66	10.594,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.490,65	-17.490,65
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse	71	5.672,62	0,00	0,00	0,00	8.300,00	8.300,00	6.605,55	1.694,45
16	Steueraufwendungen u. gesetzl. Umlagen	73	748.306,60	0,00	0,00	0,00	944.800,00	944.800,00	885.802,45	58.997,55
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)		764.606,06	0,00	0,00	0,00	953.100,00	953.100,00	909.898,65	43.201,35
20	Verwaltungsergebnis		13.588.040,13	0,00	0,00	0,00	14.703.750,00	14.703.750,00	14.262.527,71	441.222,29
21	Finanzerträge	56,57	27.348,47	0,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	16.560,50	7.439,50
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	77	8.374,09	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	19.101,50	5.898,50
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ 22)		18.974,38	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-2.541,00	1.541,00
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)		13.607.014,51	0,00	0,00	0,00	14.702.750,00	14.702.750,00	14.259.986,71	442.763,29
25	Außerordentliche Erträge	59	992,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55,70	55,70
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)		992,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-55,70	55,70
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		13.608.007,32	0,00	0,00	0,00	14.702.750,00	14.702.750,00	14.259.931,01	442.818,99

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 02.01

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	13.608.007,32	0,00	0,00	0,00	14.702.750,00	14.702.750,00	14.259.931,01	442.818,99
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	13.608.007,32	0,00	0,00	0,00	14.702.750,00	14.702.750,00	14.259.931,01	442.818,99

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 02.02

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
			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	2.748.815,60	0,00	0,00	0,00	2.753.000,00	2.753.000,00	2.717.356,40	35.643,60
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	25.440,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.440,39	-25.440,39
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	461.117,54	0,00	0,00	0,00	471.000,00	471.000,00	471.821,26	-821,26
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		3.235.373,54	0,00	0,00	0,00	3.224.000,00	3.224.000,00	3.214.618,05	9.381,95
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	2.750.076,66	0,00	0,00	0,00	2.753.500,00	2.753.500,00	2.718.534,39	34.965,61
14	Abschreibungen	66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.464,65	-26.464,65
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	6.770.005,51	0,00	0,00	0,00	7.453.600,00	7.453.600,00	7.453.445,81	154,19
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)		9.520.082,17	0,00	0,00	0,00	10.211.800,00	10.211.800,00	10.198.444,85	13.355,15
20	Verwaltungsergebnis		-6.284.708,63	0,00	0,00	0,00	-6.987.800,00	-6.987.800,00	-6.983.826,80	-3.973,20
21	Finanzerträge	56,57	231.210,23	0,00	0,00	0,00	185.600,00	185.600,00	54.228,08	131.371,92
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	77	138.203,78	0,00	0,00	0,00	158.400,00	158.400,00	139.646,75	18.753,25
23	Finanzergebnis (Nr. 21 ./ 22)		93.006,45	0,00	0,00	0,00	27.200,00	27.200,00	-85.418,67	112.618,67
24	Ordentliches Ergebnis (Nr. 20 + Nr. 23)		-6.191.702,18	0,00	0,00	0,00	-6.960.600,00	-6.960.600,00	-7.069.245,47	108.645,47
25	Außerordentliche Erträge	59	-10,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,70	-84,70
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)		-10,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84,70	-84,70
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		-6.191.712,93	0,00	0,00	0,00	-6.960.600,00	-6.960.600,00	-7.069.160,77	108.560,77

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR
 Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13
 Produktfilter :
 Budgetfilter : 02.02

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-6.191.712,93	0,00	0,00	0,00	-6.960.600,00	-6.960.600,00	-7.069.160,77	108.560,77
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	-6.191.712,93	0,00	0,00	0,00	-6.960.600,00	-6.960.600,00	-7.069.160,77	108.560,77

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 03.01

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	12.418,72	0,00	0,00	0,00	10.650,00	10.650,00	12.152,43	-1.502,43
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	788,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	750,00	250,00
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	548-549	43.144,15	0,00	0,00	0,00	27.650,00	27.650,00	50.460,22	-22.810,22
4	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	52	46.156,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.199,93	-11.199,93
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. Auflösung v. SoPo Investzuweisung, -zuschüsse, beitr.	546	224.345,91	0,00	0,00	0,00	218.450,00	218.450,00	224.308,56	-5.858,56
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	30.795,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.262,96	-1.262,96
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		357.648,76	0,00	0,00	0,00	257.750,00	257.750,00	300.134,10	-42.384,10
11	Personalaufwendungen	62,63,640-643,647-649,65	918.434,02	0,00	0,00	0,00	952.800,00	952.800,00	951.970,05	829,95
12	Versorgungsaufwendungen	644-646	70.151,47	0,00	0,00	0,00	76.500,00	76.500,00	80.718,09	-4.218,09
13	Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg.	60,61,67-69	636.991,76	2.400,00	0,00	0,00	705.200,00	707.600,00	615.891,30	91.708,70
14	Abschreibungen	66	483.590,68	0,00	0,00	0,00	551.050,00	551.050,00	486.204,91	64.845,09
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse	71	230.403,48	0,00	0,00	0,00	230.100,00	230.100,00	226.115,06	3.984,94
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	4.589,79	0,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	4.554,04	-54,04
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)		2.344.161,20	2.400,00	0,00	0,00	2.520.150,00	2.522.550,00	2.365.453,45	157.096,55
20	Verwaltungsergebnis		-1.986.512,44	-2.400,00	0,00	0,00	-2.262.400,00	-2.264.800,00	-2.065.319,35	-199.480,65
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)		-1.986.512,44	-2.400,00	0,00	0,00	-2.262.400,00	-2.264.800,00	-2.065.319,35	-199.480,65
25	Außerordentliche Erträge	59	6.925,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.332,04	-96.332,04
26	Außerordentliche Aufwendungen	79	736,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.657,20	-6.657,20
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		6.189,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.674,84	-89.674,84
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		-1.980.322,84	-2.400,00	0,00	0,00	-2.262.400,00	-2.264.800,00	-1.975.644,51	-289.155,49

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 03.01

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-1.980.322,84	-2.400,00	0,00	0,00	-2.262.400,00	-2.264.800,00	-1.975.644,51	-289.155,49
29	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	804.139,16	0,00	0,00	0,00	545.750,00	545.750,00	840.637,75	-294.887,75
30	Kosten aus internen Leistungsverrechnungen	98.788,05	0,00	0,00	0,00	111.600,00	111.600,00	151.152,94	-39.552,94
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	705.351,11	0,00	0,00	0,00	434.150,00	434.150,00	689.484,81	-255.334,81
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.274.971,73	-2.400,00	0,00	0,00	-1.828.250,00	-1.830.650,00	-1.286.159,70	-544.490,30

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 03.02

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	121.603,96	0,00	0,00	0,00	100.400,00	100.400,00	116.625,23	-16.225,23
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	1.597,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	1.079,00	121,00
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	548-549	65.557,61	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	72.229,53	-22.229,53
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		190.327,50	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00
8	Ertr. Auflös. v. SoPo Investzuweisung, -zuschüsse, beitr.	546	8,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223,00	-223,00
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	0,00	0,00	0,00	0,00	32.300,00	32.300,00	0,00	32.300,00
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		379.094,65	0,00	0,00	0,00	193.900,00	193.900,00	190.156,76	3.743,24
11	Personalaufwendungen	62,63,640-643,647-649,65	61.288,25	0,00	0,00	0,00	61.100,00	61.100,00	64.810,85	-3.710,85
12	Versorgungsaufwendungen	644-646	39.228,44	0,00	0,00	0,00	20.300,00	20.300,00	51.930,55	-31.630,55
13	Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg.	60,61,67-69	216.203,97	50.000,00	153.913,89	0,00	369.050,00	572.963,89	482.100,34	90.863,55
14	Abschreibungen	66	3.162,22	0,00	0,00	0,00	2.550,00	2.550,00	3.391,38	-841,38
15	Aufwendungen f. Zuweisungen/Zuschüsse	71	47.090,92	0,00	0,00	0,00	57.400,00	57.400,00	47.429,27	9.970,73
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)		366.973,80	50.000,00	153.913,89	0,00	510.400,00	714.313,89	649.662,39	64.651,50
20	Verwaltungsergebnis		12.120,85	-50.000,00	-153.913,89	0,00	-316.500,00	-520.413,89	-459.505,63	-60.908,26
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)		12.120,85	-50.000,00	-153.913,89	0,00	-316.500,00	-520.413,89	-459.505,63	-60.908,26
25	Außerordentliche Erträge	59	805,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Außerordentliche Aufwendungen	79	20,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		784,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		12.905,62	-50.000,00	-153.913,89	0,00	-316.500,00	-520.413,89	-459.505,63	-60.908,26

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 03.02

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	12.905,62	-50.000,00	-153.913,89	0,00	-316.500,00	-520.413,89	-459.505,63	-60.908,26
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	302.303,09	0,00	0,00	0,00	212.700,00	212.700,00	297.968,89	-85.268,89
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-302.303,09	0,00	0,00	0,00	-212.700,00	-212.700,00	-297.968,89	85.268,89
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-289.397,47	-50.000,00	-153.913,89	0,00	-529.200,00	-733.113,89	-757.474,52	24.360,63

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 03.03

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>			Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
			EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
			1	2	3	4	5	6	7	8
1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	50	364.341,27	0,00	0,00	0,00	366.300,00	366.300,00	400.403,02	-34.103,02
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	51	117.356,69	0,00	0,00	0,00	115.700,00	115.700,00	115.246,27	453,73
3	Kostensatzleistungen und -erstattungen	548-549	57.750,95	0,00	0,00	0,00	73.350,00	73.350,00	67.906,89	5.443,11
4	Bestandsveränderungen u. aktivierte Eigenleistungen	52	19.949,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.946,43	1.946,43
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	43.648,52	0,00	0,00	0,00	35.650,00	35.650,00	38.586,38	-2.936,38
9	Sonstige ordentliche Erträge	53	137.223,37	0,00	0,00	0,00	116.700,00	116.700,00	140.589,32	-23.889,32
10	Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		740.269,96	0,00	0,00	0,00	707.700,00	707.700,00	760.785,45	-53.085,45
11	Personalaufwendungen	62,63,640-643,647-649,65	531.238,69	0,00	0,00	0,00	529.800,00	529.800,00	520.483,46	9.316,54
12	Versorgungsaufwendungen	644-646	68.530,95	0,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	78.287,34	-23.287,34
13	Aufwendg. f. Sach- u.Dienstleistg.	60,61,67-69	1.660.104,73	44.813,14	8.705,16	0,00	1.607.500,00	1.661.018,30	1.517.963,19	143.055,11
14	Abschreibungen	66	700.463,14	0,00	0,00	0,00	684.800,00	684.800,00	682.692,11	2.107,89
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	16.013,94	0,00	0,00	0,00	16.350,00	16.350,00	15.010,38	1.339,62
19	Summe der ordentliche Aufwendungen (Nr. 11-18)		2.976.351,45	44.813,14	8.705,16	0,00	2.893.450,00	2.946.968,30	2.814.436,48	132.531,82
20	Verwaltungsergebnis		-2.236.081,49	-44.813,14	-8.705,16	0,00	-2.185.750,00	-2.239.268,30	-2.053.651,03	-185.617,27
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)		-2.236.081,49	-44.813,14	-8.705,16	0,00	-2.185.750,00	-2.239.268,30	-2.053.651,03	-185.617,27
25	Außerordentliche Erträge	59	69.779,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.751.703,60	-1.751.703,60
26	Außerordentliche Aufwendungen	79	8.054,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.615.037,35	-1.615.037,35
27	Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		61.725,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.666,25	-136.666,25
28	Jahresergebnis (vor ILV) Nr. 24 und Nr. 27		-2.174.356,03	-44.813,14	-8.705,16	0,00	-2.185.750,00	-2.239.268,30	-1.916.984,78	-322.283,52

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 03.03

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-2.174.356,03	-44.813,14	-8.705,16	0,00	-2.185.750,00	-2.239.268,30	-1.916.984,78	-322.283,52
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	298.777,91	0,00	0,00	0,00	145.100,00	145.100,00	291.500,29	-146.400,29
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-298.777,91	0,00	0,00	0,00	-144.400,00	-144.400,00	-291.500,29	147.100,29
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-2.473.133,94	-44.813,14	-8.705,16	0,00	-2.330.150,00	-2.383.668,30	-2.208.485,07	-175.183,23

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 99.01

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		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	1.490,70	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	1.793,08	206,92
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)	1.490,70	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	1.793,08	206,92
20	Verwaltungsergebnis	-1.490,70	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.793,08	-206,92
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)	-1.490,70	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.793,08	-206,92
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	-1.490,70	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.793,08	-206,92

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 99.01

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-1.490,70	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.793,08	-206,92
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	-1.490,70	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.793,08	-206,92

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 99.02

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		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	1.300,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.300,10	199,90
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 ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11-18)	1.300,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.300,10	199,90
20	Verwaltungsergebnis	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.300,10	-199,90
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)	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.300,10	-199,90
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	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.300,10	-199,90

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 99.02

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.300,10	-199,90
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	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.300,10	-199,90

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR

Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13

Produktfilter :

Budgetfilter : 99.03

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		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	50,00	50,00	30,00	20,00
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	50,00	50,00	30,00	20,00
11	Personalaufwendungen 62,63,640-643,647-649,65	28.504,81	0,00	0,00	0,00	29.200,00	29.200,00	29.204,76	-4,76
12	Versorgungsaufwendungen 644-646	2.016,08	0,00	0,00	0,00	2.100,00	2.100,00	2.068,39	31,61
13	Aufwendg. f. Sach- u. Dienstleistg. 60,61,67-69	2.373,86	0,00	0,00	0,00	6.150,00	6.150,00	3.042,41	3.107,59
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	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)	32.894,75	0,00	0,00	0,00	37.950,00	37.950,00	34.315,56	3.634,44
20	Verwaltungsergebnis	-32.894,75	0,00	0,00	0,00	-37.900,00	-37.900,00	-34.285,56	-3.614,44
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)	-32.894,75	0,00	0,00	0,00	-37.900,00	-37.900,00	-34.285,56	-3.614,44
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	-32.894,75	0,00	0,00	0,00	-37.900,00	-37.900,00	-34.285,56	-3.614,44

Kontenschema Matrix

Kontenschema : GUV RUP HR
 Datumsfilter : 01.01.13..31.12.13
 Produktfilter :
 Budgetfilter : 99.03

<u>Ergebnisrechnung nach Rubriken verdichtet (mit Planansatz u. Haushaltsresten)</u>		Ergebnis des Vorjahres 2012	ÜPL / APL § 100 HGO	Übertragung § 21 GemHVO	Abgänge Reste Erm. 312	aktueller Ansatz + Nachtrag	Fortgeschr. Ansatz 2013	Ergebnis des Haushaltsjahres 2013	Vergl. Ansatz / Ergebnis 2013
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
ÜBERTRAG	Jahresergebnis (vor ILV):	-32.894,75	0,00	0,00	0,00	-37.900,00	-37.900,00	-34.285,56	-3.614,44
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	1.100,00	1.100,00	0,00	1.100,00
31	Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.100,00	-1.100,00	0,00	-1.100,00
32	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-32.894,75	0,00	0,00	0,00	-39.000,00	-39.000,00	-34.285,56	-4.714,44

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) wurden 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.

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. Vorjahr
Bilanzwert	65.118.291,65 €	65.983.685,13 €	-865.393,48 €

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	190.823,27 €	136.074,90 €	54.748,37 €

1.1.1 Software

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	29.607,20 €	28.895,75 €	711,45 €

Die bei der Gemeinde im Einsatz befindliche Software gehört zum überwiegenden Anteil den Gemeindegewerken, 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 2013 wurde in Höhe von 10.964,11 EUR für das künftige Dokumentenmanagementsystem (DMS) ein Lizenzpaket für den SQL-Server und eine Software zur Datenkomprimierung angeschafft.

Die übrigen Veränderungen gegenüber Vorjahr ergeben sich aufgrund der Abschreibungen. Die Nutzungsdauer für Software ist mit 5 Jahren festgelegt.

1.1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	161.216,07 €	107.179,15 €	54.036,92 €

Die Transportleitung zur Trinkwasserversorgung von Gundernhäusern nach Groß-Zimmern musste erneuert werden. Zur Sicherung der Löschwasserversorgung musste sich die Gemeinde mit einem Investitionszuschuss von 59.482,23 EUR beteiligen. Dieser wird analog zur Nutzungsdauer bei den Gemeindewerken abgeschrieben.

Aus Vorjahren sind in dieser Position der Zuschuss an die Ev. Kirche für den Waldkindergarten Wühlmaushütte, ein Zuschuss an die HLG für den Straßenausbaubereich im Gewerbegebiet Roßdorf West II / Arheilger Weg (eigentlich Erschließungskosten) sowie eine Zuweisung an die Stadt Reinheim für einen Asphaltreparaturzug enthalten, welcher im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit genutzt wird.

1.1.3 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

1.2 Sachanlagevermögen

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. Vorjahr
Bilanzwert	51.046.841,43 €	51.933.696,06 €	-886.854,63 €

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%.

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	20.776.556,75 €	20.767.793,80 €	8.762,95 €
Unbebaute Grundstücke - Grünflächen	675.953,67 €	669.128,07 €	6.825,60 €
Unbebaute Grundstücke - Ackerland	1.038.741,78 €	1.068.098,58 €	-29.356,80 €
Unbebaute Grundstücke - Bauplätze	396.755,98 €	1.972.738,23 €	-1.575.982,25 €
Sonstige unbebaute Grundstücke	2.417.637,35 €	1.563.547,73 €	854.089,62 €
Bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	14.449.099,97 €	14.449.099,97 €	0,00 €
Bebaute Grundstücke mit Verkehrsbauten	1.102.020,26 €	1.021.005,42 €	81.014,84 €
Bebaute Grundstücke mit fremden Bauten	696.347,74 €	24.175,80 €	672.171,94 €

Die Veränderungen bei den Grundstücksarten resultieren im Wesentlichen aus dem Umlegungsverfahren im Gewerbegebiet Roßdorf West II. Hier wurde aus "Bauplätzen" neue Flurstücke mit "fremden Bauten" (Wertstoffhof), "Verkehrsbauten" (Wegeflächen) und "unbebaute" Grundstücke gebildet.

Durch den beabsichtigten Bau des Gartencenters Löwer und der damit verbundenen Verlegung des Bachlaufs gab es im Vorfeld Grundstückstauschgeschäfte mit Landwirten und Grundstücksumlegungen.

Die Flurstücke des Gartencenters waren zum Teil im Anlagevermögen der Gemeindewerke (Kläranlage) als auch bei der Gemeinde (Ackerfläche) bilanziert. Durch den Verkauf an Löwer konnte die Gemeinde für ihren Anteil einen Buchgewinn von 222.630,00 EUR bei einem Verkaufspreis von 233.159,50 EUR erzielen.

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

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.

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	14.087.120,55 €	14.566.827,23 €	-479.706,68 €
Kindergärten, Kindertagesstätten	1.453.650,36 €	1.486.643,79 €	-32.993,43 €
Sportanlagen / Schwimmbad	6.216.390,15 €	6.505.104,11 €	-288.713,96 €
Bürgerhäuser / Büchereien	553.360,83 €	569.673,71 €	-16.312,88 €
Brand-/Katastrophenschutzeinrichtungen	1.590.258,17 €	1.635.049,93 €	-44.791,76 €
Leichenhallen / Friedhofsgebäude	16.838,68 €	18.241,82 €	-1.403,14 €
Sonstige Betriebsgebäude	2.208.883,88 €	2.243.138,33 €	-34.254,45 €
Betriebsgebäude:	12.039.382,07 €	12.457.851,69 €	-418.469,62 €
Verwaltungsgebäude	1.297.661,18 €	1.342.251,79 €	-44.590,61 €
Andere Bauten	210.543,21 €	216.818,71 €	-6.275,50 €
Grundstückseinrichtungen	172.835,74 €	190.867,10 €	-18.031,36 €
Verankerte Spielgeräte	29.355,73 €	9.611,96 €	19.743,77 €
Verankerte Sportgeräte	627,04 €	790,60 €	-163,56 €
Wohngebäude	336.715,58 €	348.635,38 €	-11.919,80 €

Für den Anbau der Krippengruppe des evangelischen Kindergartens wurden in 2013 noch 25.164,67 EUR als nachträgliche Anschaffungskosten aktiviert (überwiegend Endabrechnungen zu Planungskosten).

Zum Bauhof kamen noch nachträgliche Anschaffungskosten über 34.575,08 EUR für die energetische Sanierung.

Für diverse Kindergärten wurden Spielgeräte im Aussenbereich für 23.488,64 EUR angeschafft, welche über 10 Jahre Nutzungsdauer abgeschrieben werden.

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

1.2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	14.869.922,56 €	15.323.310,01 €	-453.387,45 €
a) Straßen, Wege, Brücken, öffentliche Grünanlagen, usw.	4.524.511,58 €	4.977.899,03 €	-453.387,45 €
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 doppischen Buchweise ab dem 01.01.2008 wurden folgenden Straßen grundhaft erneuert: Hintergasse, Sackgasse, Enggasse. Der Straßenausbau 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.

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	4.524.511,58 €	4.977.899,03 €	-453.387,45 €
Gemeindestraßen	3.883.727,20 €	4.269.409,24 €	-385.682,04 €
Wege, Plätze, Parkplätze	203.265,03 €	241.528,99 €	-38.263,96 €
Sonstiges allgemeines Infrastrukturvermögen	334.602,48 €	359.901,07 €	-25.298,59 €
Kulturgüter / Denkmäler	34.536,45 €	32.607,75 €	1.928,70 €
Öffentliche Grünflächen / Parks	68.380,42 €	74.451,98 €	-6.071,56 €

Für den Weg zur Kläranlage wurde 7 neue Straßenlaternen für 14.506,10 EUR angeschafft.

Auf dem Friedhof Roßdorf wurde für 2.600,15 EUR eine Bronzetafel zum Gedenken der Euthanasieopfer 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.

	31.12.2013	31.12.2012	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, Schliittschuhschleifmaschine).

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	173.578,11 €	151.439,08 €	22.139,03 €
Energieversorgung	25.536,83 €	29.165,25 €	-3.628,42 €
Materialbearbeitung/ Materiallagerung	53.699,38 €	56.001,44 €	-2.302,06 €
Wärme- / Kältetechnik, chem. Prozesse	40.620,31 €	48.445,51 €	-7.825,20 €
Arbeitssicherheit/Umweltschutz	36.218,59 €	323,88 €	35.894,71 €
Festwert für Medienbestände der Bücherei	17.500,00 €	17.500,00 €	0,00 €
Sonstige Anlagen	3,00 €	3,00 €	0,00 €

Beim Bauhof sind nachträgliche Anschaffungskosten von 2.942,82 EUR für das Streusalzsilos angefallen, welches über 20 Jahre abgeschrieben wird.

Auf dem Bauhofsgelände wurde der Waschplatz für einen Flüssigkeitsabscheider f. insgesamt 36.386,60 EUR fertiggestellt. Davon wurden 22.092,58 EUR aus dem Vorjahr aus der Pos. "Anlagen im Bau" (Vgl. Pos. 1.2.6 b) umgebucht; in 2013 wurden weitere 14.494,02 EUR benötigt. Der Waschplatz wird über eine Nutzungsdauer von 15 Jahren abgeschrieben.

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

1.2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	918.429,86 €	1.102.233,36 €	-183.803,50 €
Fuhrpark	532.971,91 €	635.196,63 €	-102.224,72 €
Andere Anlagen, Betriebs- / Geschäftsausstattung	267.411,29 €	320.360,24 €	-52.948,95 €
Geringwertige Wirtschaftsgüter	118.046,66 €	146.676,49 €	-28.629,83 €

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.

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	532.971,91 €	635.196,63 €	-102.224,72 €
Personenkraftwagen	4,00 €	1.136,33 €	-1.132,33 €
Lastkraftwagen	41.720,11 €	54.530,21 €	-12.810,10 €
Feuerwehrfahrzeuge	396.946,33 €	445.194,61 €	-48.248,28 €
sonstige Fahrzeuge (Anhänger, Bagger, Traktoren, Schneepflüge, Anbaugeräte)	94.301,47 €	134.335,48 €	-40.034,01 €

In 2013 wurden keine neuen Fahrzeuge angeschafft. Die Veränderungen gegenüber Vorjahr resultieren aus den 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.

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	267.411,29 €	320.360,24 €	-52.948,95 €
Werkstatteinrichtungen	13.073,40 €	15.236,06 €	-2.162,66 €
Werkzeuge u. Geräte	9.425,55 €	14.647,99 €	-5.222,44 €
Lager- u. Transporteinrichtungen	6.094,50 €	7.693,38 €	-1.598,88 €
Sonstige Betriebsausstattung	187.292,71 €	216.434,12 €	-29.141,41 €
Büromaschinen- u. Anlagen	13.867,03 €	21.411,68 €	-7.544,65 €
Büromöbel	35.065,11 €	41.615,43 €	-6.550,32 €
Sonstige Geschäftsausstattung	2.592,99 €	3.321,58 €	-728,59 €

Für die Feuerwehr wurde eine dreiteilige Schiebeleiter für 1.286,55 EUR angeschafft.

Die übrigen Veränderungen gegenüber dem Vorjahr resultieren aus den Abschreibungen gemäss der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer des jeweiligen Wirtschaftguts.

1.2.5 c) Geringwertige Wirtschaftsgüter

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	118.046,66 €	146.676,49 €	-28.629,83 €

In 2013 wurden geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG's) mit einem Gesamtwert von 38.577,29 EUR für diverse Bereiche angeschafft. Ab 2009 liegen die Netto-Anschaffungskosten bei der Aktivierung als GWG zwischen 150 EUR und 1.000 EUR. Die jährliche Abschreibung erfolgt konstant ab Jahresbeginn über 5 Jahre.

1.2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	221.233,60 €	22.092,58 €	199.141,02 €

a) Geleistete Anzahlungen

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Keine Veränderungen.

b) Anlagen im Bau

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	221.233,60 €	22.092,58 €	199.141,02 €

Auf dem Bauhofsgelände wurden die Arbeiten am Waschplatz für einen Flüssigkeitsabscheider fertiggestellt und die Anschaffungskosten von 22.092,58 EUR aus dem Vorjahr in die Pos. 1.2.4 (Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung) umbucht.

Auf die Straßenverbreiterung der Zufahrt zum Gartencenter Löwer entfallen 191.177,09 EUR. Die Bürgersteige wurden erst in 2014 fertiggestellt.

Mit dem Bau des Kindergartens im Neubaugebiet "An der Weißmühle" wurde begonnen. Die Anschaffungskosten von 28.108,74 EUR entfallen hauptsächlich auf Planungskosten.

Mit den Arbeiten am Aussichtspunkt Vogelherd am historischen Hügelweg wurde mit 1.947,77 EUR begonnen.

1.3 Finanzanlagen

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. Vorjahr
Bilanzwert	12.728.394,70 €	12.761.681,92 €	-33.287,22 €

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.

	31.12.2013	31.12.2012	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.

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	37.840,43 €	61.976,07 €	-24.135,64 €

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.

	31.12.2013	31.12.2012	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 €
Beteiligung Sparkasse Dieburg	0,00 €	0,00 €	0,00 €

1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	70.333,15 €	61.481,25 €	8.851,90 €

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

1.3.6 Sonstige Ausleihungen (sonstige Finanzanlagen)

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	1.372.147,58 €	1.390.151,06 €	-18.003,48 €

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

	1.369.847,58 €	1.386.951,06 €	-17.103,48 €
Egerländer Str. 43	218.827,26 €	221.542,99 €	-2.715,73 €
Sachsenweg	845.472,29 €	856.040,69 €	-10.568,40 €
Ulmenweg	305.548,03 €	309.367,38 €	-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:

	1.800,00 €	2.700,00 €	-900,00 €
--	-------------------	-------------------	------------------

Die Veränderung gegenüber Vorjahr ergibt sich aus der Auszahlung eines Darlehens an einen Mitarbeiter sowie den planmäßigen Tilgungen von zwei Arbeitnehmerdarlehen.

1.4 Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen

	31.12.2013	31.12.2012	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.

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. Vorjahr
Bilanzwert	3.423.145,30 €	5.093.974,25 €	-1.670.828,95 €

2.1 Vorräte einschl. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe

	31.12.2013	31.12.2012	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

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	28.620,33 €	28.361,73 €	258,60 €

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

2.3 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	3.189.162,91 €	3.659.776,72 €	-470.613,81 €

Die Forderungen sind mit dem Nennwert abzüglich angemessener Wertberichtigung ausgewiesen.

Für den Bilanzstichtag 31.12.2013 wurden für die Berechnung der Einzelwertberichtigungen alle offenen Forderungen auf Kassenkonten aus dem Jahr 2012 und älter ausgewertet. Für diese offenen Posten wurden noch alle Zahlungseingänge bis zum 31.12.2014 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

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	1.227.363,31 €	1.082.549,56 €	144.813,75 €
Kirchenbaulasten	0,00 €	14.030,00 €	-14.030,00 €
Regierungspräsidium Kassel	0,00 €	183.309,72 €	-183.309,72 €
Landesprogramm Gewässerrenaturierung	0,00 €	71.050,00 €	-71.050,00 €
Bundesagentur für Arbeit	5.213,55 €	1.715,71 €	3.497,84 €
Zuweisung Land / Neubau Kita Weißmühle	450.000,00 €	0,00 €	450.000,00 €
Zuweisung Land / Konjunkturpaket II	688.018,12 €	713.458,52 €	-25.440,40 €
Wahlkostenerstattung (Bundes-/Landtagswahlen)	9.341,97 €	0,00 €	9.341,97 €
Kostenerstattung von Gemeinden	16.982,38 €	0,00 €	16.982,38 €
Betriebskosten-Endabr. AWO	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Betriebskosten-Endabr. Ev. Kita	0,00 €	36.152,62 €	-36.152,62 €
Landeswohlfahrtsverband Hessen	1.000,00 €	3.000,00 €	-2.000,00 €
Kreisausschuss Landkreis DA-DI	40.384,98 €	38.978,39 €	1.406,59 €
Div. Verbindlichkeiten an den Landkreis DA-DI	-4.246,39 €	0,00 €	-4.246,39 €
Da-Di-Werk / Container-Stellplatzgebühren	17.294,49 €	8.144,24 €	9.150,25 €
Zuwendung v. Land Hessen f. Endfunkgeräte FFW	0,00 €	4.416,00 €	-4.416,00 €
Sonstiges	3.374,21 €	8.294,36 €	-4.920,15 €

Die Forderung an das Land Hessen für den jährlichen Zuschuss zur Ablösung der Kirchenbaulasten ist in 2013 ausgelaufen. Dieser betraf das Pfarrhaus und die Kirche Roßdorf, in Gundernhausen 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. Die Bescheide wurde in 2013 bezahlt.

Aus dem Landesprogramm zur Gewässerentwicklung und Hochwasserschutz hat die Gemeinde zur Renaturierung des Erbsenbaches eine Landeszuwendung beantragt, welche in Raten bis Ende 2013 zur Auszahlung kamen.

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.

Hierbei handelt es sich um Kostenerstattungen von Nachbarkommunen für die Unterbringung von deren Kindern in Roßdörper Kindertagesstätten.

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

2.3.2 Forderungen aus Steuern u. steuerähnlichen Abgaben

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	1.123.027,77 €	1.065.632,71 €	57.395,06 €
Forderungsarten:	1.237.599,64 €	1.165.720,45 €	71.879,19 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer / Gewerbesteuerumlage	462.284,96 €	176.242,85 €	286.042,11 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	622,84 €	1.017,81 €	-394,97 €
Gewerbesteuer	479.711,24 €	528.075,82 €	-48.364,58 €
Grundsteuer A	1.333,22 €	1.182,59 €	150,63 €
Grundsteuer B	27.827,59 €	48.851,74 €	-21.024,15 €
Hundesteuer	3.428,61 €	2.208,11 €	1.220,50 €
Vergnügungssteuer inkl. Spielapparate	833,25 €	1.003,70 €	-170,45 €
Überzahlung Gewerbesteuerumlage	0,00 €	83.790,22 €	-83.790,22 €
Forderungen aus diversen Gebühren	38.740,17 €	46.499,28 €	-7.759,11 €
Forderungen aus Frisch- u. Abwassergebühren	101.640,94 €	130.236,90 €	-28.595,96 €
Forderungen aus Radarüberwachung	55.718,83 €	48.231,14 €	7.487,69 €
Forderungen aus Strassenbeiträgen	4.940,57 €	37.219,84 €	-32.279,27 €
Forderungen aus Stellplatzabgaben	21.000,00 €	21.000,00 €	0,00 €
Forderung an Finanzamt / Kfz-Steuer	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sonstiges	39.517,42 €	40.160,45 €	-643,03 €
Wertberichtigungen:	-114.571,87 €	-100.087,74 €	-14.484,13 €
Einzelwertberichtigung auf sonst. Abgaben	-25.038,00 €	0,00 €	-25.038,00 €
Einzelwertberichtigung auf Steuern	-60.759,27 €	-72.868,35 €	12.109,08 €
Einzelwertberichtigung auf Gebühren	-3.369,00 €	-3.582,50 €	213,50 €
Einzelwertberichtigung auf Beiträge	-25.405,60 €	-23.636,89 €	-1.768,71 €

2.3.3 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (LuL)

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	114.390,58 €	135.600,84 €	-21.210,26 €
Forderungsarten:	147.232,48 €	172.350,00 €	-25.117,52 €
VNB Verteilnetzbetreiber	72.340,26 €	84.423,75 €	-12.083,49 €
Deutsche Städte-Medien - Anschlagwesen	2.106,45 €	1.758,14 €	348,31 €
Vermietung / Verpachtung	40.010,16 €	45.968,61 €	-5.958,45 €
Verpachtung (Betriebe gewerbl. Art)	8.629,39 €	11.636,50 €	-3.007,11 €
Sonstiges	24.146,22 €	28.563,00 €	-4.416,78 €
Wertberichtigungen:	-32.841,90 €	-36.749,16 €	3.907,26 €
Einzelwertberichtig. auf Forderungen aus LuL	-32.841,90 €	-36.749,16 €	3.907,26 €

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

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	504.277,75 €	1.340.911,47 €	-836.633,72 €

Sparkasse Dieburg - Jahresüberschuss

Gemeindewerke Roßdorf: 504.277,75 € 1.340.911,47 € -836.633,72 €

Gewinnausschüttung	0,00 €	294.139,01 €	-294.139,01 €
Konzessionsabgaben	116.228,00 €	182.582,00 €	-66.354,00 €
Umsatzsteuer *	0,00 €	131.654,49 €	-131.654,49 €
Personalkostenerstattung	159.974,26 €	167.379,94 €	-7.405,68 €
Bürocostenerstattung	36.449,68 €	50.645,37 €	-14.195,69 €
Bauhof (Nutzung u. Arbeitsleistungen)	33.800,88 €	18.529,38 €	15.271,50 €
Sonstiges	17.343,20 €	30.635,11 €	-13.291,91 €
Gehälter Gemeindewerkepersonal #	3.071,73 €	465.346,17 €	-462.274,44 €
Grundstücksverkäufe Gartencenter \$	137.410,00 €	0,00 €	137.410,00 €

Die Begleichung von Forderungen der Gemeinde gegenüber den Gemeindewerken ist aufgrund von Liquiditätsengpässen des Eigenbetriebs teilweise erst in 2013 erfolgt.

Die Gewinnausschüttung wird i.d.R. im Folgejahr vorgenommen. Die Ausschüttung für 2012 wurde erst in 2014 beschlossen.

Die Forderung betrifft per 31.12.2013 einen Restbetrag von 19.147,00 EUR für 2012 und 97.081,00 EUR für 2013. Der Wert per 31.12.12 betraf die Konzessionsabgaben für 2011 + 2012.

* Ende 2013 bestand eine Umsatzsteuerverbindlichkeit der Gemeinde gegenüber den Werken. 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 aus den Umsatzsteuer-Jahreserklärungen bzw. Quartalsmeldungen werden mit diesen im Nachhinein verrechnet. Ende 2012 hatte die Gemeinde eine Ust-Forderung gegenüber den Werken.

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

Unter Sonstiges sind 15.748,50 EUR enthalten, welche die Gemeinde den Gemeindewerken für Körperschafts- u. Kapitalertragssteuer vorgelegt hat.

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

Die Gemeindewerke hatten den Kaufvertrag mit der Gärtnerei Löwer vorab mit geschätzten Quadratmetern abgeschlossen und daher zunächst den Kaufpreis erhalten. Nachdem die genauen qm aus der endgültigen Vermessung zu Grundstücksumlegungen (Vgl. Pkt. 1.2.1) sowie dem Herausrechnen div. Flächen der Kläranlage (z.B. Wohnhaus, Rückhaltebecken) fest standen, ergab sich eine Forderung der Gemeinde an die Gemeindewerke in Höhe von 137.410,00 EUR.

2.3.5 Sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	220.103,50 €	35.082,14 €	185.021,36 €
Forderung an Finanzamt (Umsatzsteuer)	32.837,46 €	0,00 €	32.837,46 €
Vorsteuer erst in Folgejahren abziehbar	1.304,33 €	1.304,33 €	0,00 €
Forderung an Sozialversicherungsträger - U 2	466,01 €	0,00 €	466,01 €
Forderung an Personal f. Privatnutzung	113,74 €	102,93 €	10,81 €
Vorschüsse / Überzahlungen an Personal	150,00 €	0,00 €	150,00 €
Forderung für Schadenserstattungen	75,00 €	2.075,12 €	-2.000,12 €
Forderungen aus Anlageabgängen	104.009,50 €	0,00 €	104.009,50 €
Forderungen aus Abgrenzung deb. Kreditoren	27.833,29 €	4.798,07 €	23.035,22 €
Forderungen an Zweckverbände	23.230,41 €	0,00 €	23.230,41 €
Sonstiges (wie Verzinsung aus Steuerbescheiden) siehe auch Pkt. 8.9	30.083,76 €	26.801,69 €	3.282,07 €

Ende 2013 besteht eine Umsatzsteuer-Forderung gegenüber dem Finanzamt, im Vorjahr eine Verbindlichkeit. Vgl. Pkt. 8.9

Nach der endgültigen Vermessung zum Gartencenter (Vgl. Pkt. 2.3.4) gab es einen notariellen Nachtrag zum Kaufvertrag mit Löwer. Daraus standen der Gemeinde 95.749,50 EUR direkt von Löwer zu. Die restlichen 8.260,00 EUR resultieren aus einem Verkauf im Gewerbegebiet im "Arheilger Weg".

Forderungen an den ZAW wie: Personalkostenerstattung für Beseitigung von wildem Müll; Baustellenabfallsammelstellenkonzept (BASK), usw.

2.4 Flüssige Mittel

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

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	205.362,06 €	1.405.835,80 €	-1.200.473,74 €
Bankbestände:	205.362,06 €	1.405.835,80 €	-1.200.473,74 €
Volksbank Darmstadt	3.157,47 €	59,28 €	3.098,19 €
Volksbank Odenwald	2.245,82 €	567,66 €	1.678,16 €
Sparkasse Dieburg	5.856,26 €	153,65 €	5.702,61 €
Postbank Frankfurt	3.335,13 €	472,13 €	2.863,00 €
Sparkasse Darmstadt	154.918,34 €	25.168,17 €	129.750,17 €
Sparkasse Darmstadt - Tagesgeld	0,00 €	1.350.150,72 €	-1.350.150,72 €
Sparkasse Dieburg - Tagesgeld	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zins- u. Cash- Konten	0,01 €	0,01 €	0,00 €
Termingelder	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Mietkautionen	30.946,76 €	24.938,06 €	6.008,70 €
Kasse	1.792,27 €	4.326,12 €	-2.533,85 €
Wechselgeld Eisbahn	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Handkassen - Dauervorschüsse	3.110,00 €	0,00 €	3.110,00 €

3. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN (aRAP)

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	240.443,10 €	267.683,57 €	-27.240,47 €

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.

	23.041,76 €	22.455,02 €	586,74 €
--	-------------	-------------	----------

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

	189.266,11 €	210.658,80 €	-21.392,69 €
--	--------------	--------------	--------------

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

	16.041,38 €	17.537,19 €	-1.495,81 €
--	-------------	-------------	-------------

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

	11.093,77 €	13.843,77 €	-2.750,00 €
--	-------------	-------------	-------------

Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten.

	1.000,08 €	3.188,79 €	-2.188,71 €
--	------------	------------	-------------

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

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. Vorjahr
Bilanzwert	52.936.441,03 €	54.548.095,99 €	-1.611.654,96 €

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).

	31.12.2013	31.12.2012	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.

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	1.346.929,72 €	1.270.888,35 €	76.041,37 €

5.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

In der Eröffnungsbilanz wurden aufgrund des Erlasses des HMdIS vom 02.08.2010 die zum Bilanzstichtag bestehenden liquiden Mittel (der katedralen Rücklagen) als Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses ausgewiesen, da die Kriterien des Erlasses erfüllt waren. Die negativen ordentlichen Ergebnisse der voran gegangenen Jahresabschlüsse 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 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

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	1.346.929,72 €	1.270.888,35 €	76.041,37 €

Außerordentliche Ergebnisse 2008 bis 2010 (Vgl. 5.3.1.2)	1.135.600,71 €	1.135.600,71 €	
Außerordentliche Ergebnis 2011 (Vgl. 5.3.2)	135.287,64 €	135.287,64 €	
Außerordentliche Ergebnis 2012 (Vgl. 5.3.2)	76.041,37 €	0,00 €	

5.2.3 Sonderrücklagen

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

5.2.4 Stiftungskapital

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

5.3 Ergebnisverwendung

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	-2.912.792,57 €	-1.225.096,24 €	-1.687.696,33 €

5.3.1 Ergebnisvortrag

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	-1.301.137,61 €	-232.480,54 €	-1.068.657,07 €

5.3.1.1 Ordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	-1.301.137,61 €	-232.480,54 €	-1.068.657,07 €
Gewinnvortrag aus 2008	60.174,13 €	60.174,13 €	
Verlustvortrag aus 2011 (Vgl. Pkt. 5.3.2)	-292.654,67 €	-292.654,67 €	
Verlustvortrag aus 2012 (Vgl. Pkt. 5.3.2)	-1.068.657,07 €	0,00 €	
5.3.1.2 Außerordentliche Ergebnisse aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gewinnvortrag aus 2008	0,00 €	0,00 €	
Gewinnvortrag aus 2009	0,00 €	0,00 €	
Gewinnvortrag aus 2010	0,00 €	0,00 €	

Die Gewinnvorträge aus dem a.o. Ergebnis der Jahre 2008 bis 2010 mit 1.135.600,71 EUR wurden in die Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses umgebucht.

5.3.2 Jahresüberschuss

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	-1.611.654,96 €	-992.615,70 €	-619.039,26 €

Im Jahresabschluss 2013 ergibt sich im ordentlichen Ergebnis ein Jahresfehlbetrag, im außerordentlichen Ergebnis ein Jahresüberschuss.

a)	Ordentliches Ergebnis	-1.840.106,94 €	-1.068.657,07 €	-771.449,87 €
b)	Außerordentliches Ergebnis	228.451,98 €	76.041,37 €	152.410,61 €

6. SONDERPOSTEN

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. Vorjahr
Bilanzwert	5.178.321,45 €	5.009.108,40 €	169.213,05 €

6.1 Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	5.178.321,45 €	5.009.108,40 €	169.213,05 €

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:

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	3.181.943,68 €	2.822.494,99 €	359.448,69 €

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

vom Bund	188.268,94 €	195.059,58 €	-6.790,64 €
vom Land	1.214.975,23 €	798.497,73 €	416.477,50 €
vom Land für Sonderinvestitionsprogramm	688.018,13 €	713.458,52 €	-25.440,39 €
vom Landkreis	38.102,58 €	49.624,51 €	-11.521,93 €
von Zweckverbänden	28,60 €	50,54 €	-21,94 €
von öffentlichen Sonderrechnungen	38.371,30 €	40.741,87 €	-2.370,57 €
Allgemeine Investitionspauschale Land	655.499,22 €	626.529,28 €	28.969,94 €
vom Bund für Straßen	6.959,34 €	7.732,60 €	-773,26 €
vom Land für Straßen	343.804,66 €	382.005,18 €	-38.200,52 €
vom Landkreis für Straßen	5.934,78 €	6.594,19 €	-659,41 €
von öffentlichen Unternehmen für Straßen	1.980,90 €	2.200,99 €	-220,09 €

Für den Neubau des Kindergartens im Wohngebiet "An der Weißmühle" hat die Gemeinde einen Landeszuschuss von 450.000 EUR erhalten, welcher analog zur Abschreibung des Gebäudes aufgelöst wird.

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. (Abenteuerland) 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.

Die jährliche allgemeine Investitionspauschale, in 2013 mit 45.000 EUR, wurde für die Straßenerweiterung am Gartencenter Löwer verwendet.

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:

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	75.040,39 €	80.736,10 €	-5.695,71 €

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

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt analog zur Nutzungsdauer der Wirtschaftsgüter.

In 2013 wurden 100 EUR für eine Sitzbank gespendet, die übrigen Veränderungen betreffen die Auflösung der Sonderposten.

6.1.3 Investitionsbeiträge

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	1.921.337,38 €	2.105.877,31 €	-184.539,93 €

Stellplatzablösung	2.868,04 €	3.414,33 €	-546,29 €
Straßenbeiträge von Anliegern	1.918.469,34 €	2.102.462,98 €	-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

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

6.3 Sonderposten für Umlagen nach § 37 Abs. 3 FAG

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

6.4 Sonstige Sonderposten

	31.12.2013	31.12.2012	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.

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	4.765.105,29 €	4.959.596,02 €	-194.490,73 €

7.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	4.519.756,97 €	4.577.179,16 €	-57.422,19 €

Dieser Wert setzt sich zusammen aus:

Pensionen	3.323.436,00 €	3.328.525,00 €	-5.089,00 €
Beihilfen	775.680,00 €	707.844,00 €	67.836,00 €
Altersteilzeit	420.640,97 €	540.810,16 €	-120.169,19 €

Die Versorgungskasse Darmstadt berechnet die Pensionsrückstellung mit der Software "Haessler Pensionsrückstellung HPR 5". Dem Programm liegen als Rechengrundlagen die Richttafeln 1998 sowie die Richttafeln 2005 G von Prof. Dr. Klaus Heubeck zugrunde, die für versicherungsmathematische Hochrechnungen allgemein anerkannt sind. Gemäß § 41 Abs. 6 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). Weiteres siehe unter "Erläuterungen zur Ergebnisrechnung" unter Pkt. 12.

Rückstellungen für Altersteilzeit

Mit mehreren Beschäftigten hat die Gemeinde Roßdorf Verträge über Altersteilzeit im Blockmodell abgeschlossen. Die 6 Mitarbeiter/innen befanden sich zum Bilanzstichtag in einem Altersteilzeit-Arbeitsverhältnis, davon alle 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

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	245.348,32 €	382.416,86 €	-137.068,54 €
Unterlassene Instandhaltungen	12.410,60 €	131.035,47 €	-118.624,87 €
Drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	5.225,00 €	6.000,00 €	-775,00 €
Beratung und Prüfung der Eröffnungsbilanz	0,00 €	8.606,20 €	-8.606,20 €
Prüfungskosten Jahresabschlüsse	103.500,00 €	105.641,16 €	-2.141,16 €
Rückstellung f. Entschädigungsleistung wg. Altlasten auf 2 Grundstücken (in 2014 bezahlt)	40.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €
Regionalbusverkehr DADINA	77.000,22 €	83.921,53 €	-6.921,31 €
Kautionen für Dauerkarten Schwimmbad	7.212,50 €	7.212,50 €	0,00 €

Für unterlassene Instandhaltungen (die konkret einen Planansatz hatten) wurde eine Rückstellung gebildet. Dabei handelt es sich z.B. um Arbeiten am Babybecken des Freibads und Kältemittel für die Eisbahn.

Von der Kindertagesstätte Pustebume wird eine Nachzahlung der Betriebskosten (Zuschuss) gefordert. Für das anhängige Gerichtsverfahren wurde ein Rechtsanwalt beauftragt, welcher in 2013 erste Leistungen erbracht hat.

Die Prüfung der Eröffnungsbilanz wurde durch das Revisionsamt Anfang 2013 abgeschlossen.

In 2013 wurde die Jahresabschlussprüfung 2008 beendet. Die Rückstellung für Prüfungskosten der Jahresabschlüsse wurde um den Anteil für 2013 erhöht.

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

8. VERBINDLICHKEITEN

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	5.282.330,50 €	6.217.581,80 €	-935.251,30 €

8.1 Verbindlichkeiten aus Anleihen

Nicht vorhanden.

8.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	3.915.244,89 €	4.116.306,18 €	-201.061,29 €

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.

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	3.915.244,89 €	4.116.306,18 €	-201.061,29 €

Rehberghalle / Helaba	1.783.682,84 €	1.823.858,11 €	-40.175,27 €
Kindergarten Abenteuerland (Energ. Sanierung)	58.333,32 €	60.416,66 €	-2.083,34 €
Bauhof (energetische Sanierung) / Wi-Bank *	4.796,40 €	4.967,70 €	-171,30 €
Neubau Kindergarten Ulmenweg	237.500,00 €	250.000,00 €	-12.500,00 €
Anbau Krippengruppe Ev. Kindergarten	100.585,00 €	104.117,00 €	-3.532,00 €
Rathausenerweiterung	0,00 €	8.947,58 €	-8.947,58 €
Kindergarten AWO Thüringer Str.	53.685,60 €	71.580,82 €	-17.895,22 €
Feuerwehrrätehaus Gundershausen	117.597,09 €	132.935,85 €	-15.338,76 €
Zahlwaldhalle	540.904,07 €	597.146,19 €	-56.242,12 €
Hofreite Palmy	75.416,67 €	80.416,67 €	-5.000,00 €
Bauhof (energetische Sanierung) / Wi-Bank	155.000,00 €	165.000,00 €	-10.000,00 €
Rehberghalle / Wi-Bank *	787.743,90 €	816.919,60 €	-29.175,70 €

Im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramms wurden für die energetischen Sanierungen des Kindergartens in Gundershausen 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" sowie den Anbau im Evangelischen Kindergarten für die Krippengruppe.

In 2013 wurden keine Investitionsdarlehen aufgenommen.

8.2.2 Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €

8.2.3 Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Kreditgebern

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	46,20 €	722,28 €	-676,08 €

Die Anmietung des Zahlungsverkehrssystem EC-Cash ist monatlich zu bezahlen. Für den Dezember wurde das Nutzungsentgelt von 46,20 EUR erst im Januar des Folgejahres eingezogen.

8.3 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für die Liquiditätssicherung

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	0,00 €	1.100.000,00 €	-1.100.000,00 €

Der Kassenkredit bei der Sparkasse Darmstadt konnte komplett zurück gezahlt werden.

8.4 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	8.362,55 €	9.683,65 €	-1.321,10 €

In 2010 wurde mit der Pfungstädter Brauerei ein Bierliefervertrag abgeschlossen. Die Tilgung wird verrechnet mit den 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

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	119.891,61 €	39.108,57 €	80.783,04 €

vom Bund	404,91 €	243,51 €	243,51 €
vom Land	525,50 €	311,00 €	-14.798,75 €
von Gemeinden	17.233,53 €	21.513,53 €	21.513,53 €
von Zweckverbänden	10.911,76 €	11.911,76 €	11.911,76 €
von übrigen Bereichen	90.815,91 €	5.128,77 €	-599,12 €

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden betreffen überwiegend Kostenerstattungen für die Betreuung in Kindertagesstätten.

Die 10.911,76 EUR betreffen Abrechnungen für Mehrleistungen im Regionalbusverkehr durch die DADINA.

Die Verbindlichkeiten gegenüber übrigen Bereichen betreffen im Wesentlichen die Betriebskostenabrechnungen die Kindertagesstätten fremder Betreiber (AWO, Ev. Kirche), welche zu Beginn des Folgejahres vorgenommen werden.

8.6 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	236.243,50 €	326.662,22 €	-90.418,72 €
Verbindlichkeiten zu Anlagevermögen	35.910,06 €	62.871,33 €	-26.961,27 €
Verbindlichkeiten gg. Ausland	4.942,71 €	4.942,71 €	0,00 €
Verbindlichkeiten gg. Inland	178.798,22 €	256.358,18 €	-77.559,96 €
Kostenersatzleistungen an Bundeskassen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kostenersatzleistungen an Gemeinden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Kostenersatzleistungen übrige Bereiche	16.592,51 €	2.490,00 €	14.102,51 €

Die offenen Verbindlichkeiten aus Anlagevermögen betreffen vorwiegend restliche Rechnungen zum Kindergarten im Neubaugebiet Weißmühle sowie die Straßenbeleuchtung am Gartencenter Löwer.

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, deren 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

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	498.692,47 €	14.925,46 €	483.767,01 €

Unter dieser Position wird die Abgrenzung von kreditorischen Debitoren, d.h. Guthaben von Dritten aus Steuer- und Gebührenbescheiden, ausgewiesen. Kurz vor dem Jahreswechsel 2013/2014 wurde eine Änderungsveranlagung zu Gunsten eines Gewerbesteuerzahlers durchgeführt. Aus dieser resultieren allein 464 T €.

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.

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	398.627,70 €	441.838,25 €	-43.210,55 €
Verbindlichkeiten: Lieferungen u. Leistungen	199.138,95 €	353.964,60 €	-154.825,65 €
Nutzung Computeranlage	145.723,02 €	310.013,73 €	-164.290,71 €
Kanalanschluss	4.556,33 €	0,00 €	4.556,33 €
Hausanschluss	1.635,61 €	0,00 €	1.635,61 €
Personalgestellung	42.470,80 €	40.826,70 €	1.644,10 €
Sonstiges	4.753,19 €	3.124,17 €	1.629,02 €
Sonstige Verbindlichkeiten:	158.210,81 €	87.873,65 €	70.337,16 €
Frisch- u. Abwasserbescheide	158.012,81 €	82.662,85 €	75.349,96 €
Einzahlungen Dritter auf Gmd.Kto. für Werke	198,00 €	5.210,80 €	-5.012,80 €
Ust-Guthaben der Gemeindewerke	41.277,94 €	0,00 €	41.277,94 €

Die bei der Gemeinde im Einsatz befindliche Hard- und Software im Rathaus gehört zum überwiegenden Anteil den Gemeindewerken. Die Verbindlichkeiten von 145.723,02 ergeben sich aus der Nutzung der Computer- anlage für 2013 (Vorjahr 2011 + 2012).

Beim Kanal- und Hausanschluss handelt es sich um den erstmaligen Anschluss des in der Industriestr. 28 neu angesiedelten Wertstoffhofs. Das Grundstück wurde von der Gemeinde an den Betreiber verpachtet.

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 158.012,81 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 2013 bestand gegenüber den Gemeindewerken eine Verbindlichkeit. (Vgl. 2.3.4)

8.9 Sonstige Verbindlichkeiten

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. VJ
Bilanzwert	105.221,58 €	168.335,19 €	-63.113,61 €
Lohn-/Kirchensteuer-Vblk. für Dezember	51.277,43 €	51.923,32 €	-645,89 €
Sozialversicherungsträger	20,16 €	708,20 €	-688,04 €
Künstlersozialkasse	315,04 €	40,22 €	274,82 €
Verbindlichkeiten gg. Arbeitnehmern	352,80 €	0,00 €	352,80 €
Zusatzversorgungskasse Loga	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Versorgungsumlage Beamte/Pensionäre	1.799,76 €	0,00 €	1.799,76 €
Versorgungskasse f. Beihilfen	2.709,00 €	601,50 €	2.107,50 €
Sparkassen-Pensionskasse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reisekostenerstattungen an Personal	1.687,98 €	1.698,36 €	-10,38 €
Sonstiges	268,00 €	114,00 €	154,00 €
Mietkautionen	30.946,76 €	24.938,06 €	6.008,70 €
sonstige Kautionen	1.875,00 €	2.000,00 €	-125,00 €
Berufsgenossenschaften	8.723,10 €	6.384,34 €	2.338,76 €
Gewerbsteuerbescheide / Erstattungszinsen (siehe auch Pkt. 2.3.5)	0,00 €	21,00 €	-21,00 €
Abgrenzungsgegenkonto kreditorische Debitoren	5.246,55 €	6.795,16 €	-1.548,61 €
Ev. Kirchendekanat für Kirchenbaulasten	0,00 €	28.060,00 €	-28.060,00 €
Umsatzsteuer-Verbindlk. gg. Finanzamt	0,00 €	45.051,03 €	-45.051,03 €

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

Ende 2013 besteht eine Umsatzsteuer-Forderung gegenüber dem Finanzamt, im Vorjahr eine Verbindlichkeit. 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.

	31.12.2013	31.12.2012	Veränderung gg. Vorjahr
Bilanzwert	619.681,78 €	610.960,74 €	8.721,04 €

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	175.145,10 €	189.760,93 €	-14.615,83 €
Urnenplatznutzung	kameraler Zeit	99.081,93 €	114.349,02 €	-15.267,09 €
Nutzungen	seit Doppikbeginn	333.698,70 €	289.324,92 €	44.373,78 €
	Zwischensumme:	607.925,73 €	593.434,87 €	14.490,86 €

Hinzu kommen:

Sonstiges	868,00 €	0,00 €	868,00 €
LWV-Zuschuss/Prämie über den kompletten Zeitraum einer Berufsausbildung.	1.000,00 €	3.000,00 €	-2.000,00 €
Ist ohne Soll *	7.462,82 €	11.191,18 €	-3.728,36 €
Sponsoring im Fuhrpark (Anhänger) mit Erträgen für Werbeflächen	2.425,23 €	3.334,69 €	-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 2013 war bei der Gemeinde folgendes Personal beschäftigt:

Beschäftigte	142
Beamte	6
Versorgungsempfänger	6

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 Körperschaftsteuergesetz).

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 für 2014 eine jährliche finanzielle Verpflichtung in Höhe von ca. 6,2 T €. Ab 2015 erhöht sich dieser Wert auf rund 32 T €.

Die Gemeinde ist folgende Bürgschaften eingegangen:

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

Aus dem Bodenbevorratungsvertrag vom 03.09.2001 mit der Hessischen Landgesellschaft (HLG) besteht eine Rückkaufsverpflichtung 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.

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 2013 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.	Exner, Thomas
7.	Felger, Hermann
8.	Günther-Scharmann, Steven
9.	Humla, Nina, bis 15. November 2013
10.	Jovanovic, Timo
11.	Jung, Klaus
12.	Kaffenberger, Bijan
13.	Rückert, Dr. Annette
14.	Sander, Uwe, ab 21. November 2013
15.	Trebitz-Draier, Ursula
16.	Weick, Günther
17.	Zimmermann, Norman
18.	Elliott, Dr. Simon
19.	Fischer, Hans-Jürgen, ab 17. Oktober 2013
19.	Hanstein, Harald
20.	Lutz, Dr. Hans-Joachim
21.	Schwarz, Bardo, bis 24. September 2013
22.	Stellfeldt, Markus
23.	Träxler, Tobias
24.	Weber, Susanne
25.	Döhner-Dietrich, Yvonne
26.	Fischer, Beate
27.	Fuchs-Bischoff, Klaus-Dieter
28.	Harbodt, Albert, ab 04. Juli 2013
28.	Jennewein, Engelbert, bis 30. Juni 2013
29.	Kaufmann, Friedrich
30.	Marx, Fortuna
31.	Quaiser, Jutta
32.	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. Die letzte Kommunalwahl in Hessen fand am 27.03.2011 statt, die nächste am 06.03.2016.

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 2013 gehörten folgende Mitglieder dem Gemeindevorstand der Gemeinde Roßdorf an:

- | | |
|----|--|
| | Sprößler, Christel (Bürgermeisterin) |
| 1. | Dintelmann, Georg |
| 2. | Horneff, Fritz |
| 3. | Kaufmann, Christina |
| 4. | Lehmann, Jochen |
| 5. | Rück, Karlheinz (Erster Beigeordneter) |
| 6. | Stumpf, Heinrich |
| 7. | Geiß, Heike |
| 8. | Kammer, Monika |
| 9. | 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 (31.12.2012)
1	2	+	-	+ / -	+		-	(2+3-4+5+6-8)	10
1. Immaterielle Vermögensgegenstände									
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	92.700,12	10.964,11	0,00	0,00		10.252,66	74.057,03	29.607,20	28.895,75
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	115.946,37	59.482,23	0,00	0,00		5.445,31	14.212,53	161.216,07	107.179,15
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.	208.646,49	70.446,34	0,00	0,00	0,00	15.697,97	88.269,56	190.823,27	136.074,90
2. Sachanlagevermögen									
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.767.793,80	1.651.699,06	1.642.936,11	0,00		0,00	0,00	20.776.556,75	20.767.793,80
2.2 Bauten, einschliesslich Bauten auf fremden Grundstücken	26.008.291,22	83.228,39	0,00	0,00		562.935,07	12.004.399,06	14.087.120,55	14.566.827,23
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	19.189.311,23	17.240,42	0,00	0,00		470.627,87	4.336.629,09	14.869.922,56	15.323.310,01
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.710.568,51	2.942,82	0,00	36.386,60		17.190,39	1.576.319,82	173.578,11	151.439,08
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.822.491,87	39.864,54	0,00	0,00		223.668,04	2.943.926,55	918.429,86	1.102.233,36
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	22.092,58	235.527,62	0,00	-36.386,60		0,00	0,00	221.233,60	22.092,58
Summe 2.	71.520.549,21	2.030.502,85	1.642.936,11	0,00	0,00	1.274.421,37	20.861.274,52	51.046.841,43	51.933.696,06
Summe 1. + 2.	71.729.195,70	2.100.949,19	1.642.936,11	0,00	0,00	1.290.119,34	20.949.544,08	51.237.664,70	52.069.770,96
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	61.976,07		24.135,64					37.840,43	61.976,07
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	61.481,25	8.851,90						70.333,15	61.481,25
3.6 Sonstige Finanzanlagen	1.390.151,06	1.650,00	19.653,48					1.372.147,58	1.390.151,06
Summe 3.	12.761.681,92	10.501,90	43.789,12	0,00	0,00	0,00	0,00	12.728.394,70	12.761.681,92
Gesamtsumme (1. bis 3.)	84.490.877,62	2.111.451,09	1.686.725,23	0,00	0,00	1.290.119,34	20.949.544,08	63.966.059,40	64.831.452,88
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.)	85.643.109,87	2.111.451,09	1.686.725,23	0,00	0,00	1.290.119,34	20.949.544,08	65.118.291,65	65.983.685,13

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 Landesbeamter
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
Abgänge (in 2013) und Übertragung von Haushaltsermächtigungen von 2013 nach 2014

Produkt	bisherige Buchungsstelle	Beschreibung	Rest Ansatz VJ	Ansatz 2013	Gesamt Verfügbar in 2013	Verbrauch in 2013	vorläufiger Rest aus 2013	Abgang auf ERM aus Vorjahr	Rest Ansatz lfd. Jahr verfällt	HH-Rest 2013 nach HHJ. 2014 übertragen	Produkt	neue Buchungsstelle	Finanz-Rechn. Kto.	
1.11.1.06	677100	Beratungskosten	6.550,00	7.550,00	14.100,00	-14.215,88	-115,88	./.	./.	0,00				Stellenbewertungen / Verbrauch in 2013
1.11.1.07	606100-0061	Renovierung Wohnung Hauptstraße	499,57	0,00	499,57	-499,57	0,00	./.	./.	0,00				Durchlauferhitzer / Verbrauch in 2013
1.11.1.07	606100-0071	Material f. Freibad-Becken	4.139,20	0,00	4.139,20	0,00	4.139,20	./.	./.	4.139,20	1.11.1.07	606100-0071	832211	Materialkst. (z.B. Fliesen) Verbrauch in 2014
1.11.1.07	606100-0072	Spaßbecken Freibad	4.066,39	0,00	4.066,39	-4.066,39	0,00	./.	./.	0,00				Fliesen / Verbrauch in 2013
1.12.2.04	688001	Fortbildung Servicebüro	154,65	400,00	554,65	-720,00	-165,35	./.	./.	0,00				Fortbildung Pamela / Verbrauch in 2013
1.12.2.06	608500	FFW, KFZ-Kosten	221,70	1.000,00	1.221,70	-2.153,90	-932,20	./.	./.	0,00				Feuerlöschschläuche / Verbrauch in 2013
1.12.2.06	712800	FFW, Zuschüsse f. lfd. Zwecke	793,58	1.000,00	1.793,58	-2.080,91	-287,33	./.	./.	0,00				Zuschuss an DRK zum Digitalfunk
2.25.2.01	681001	Bücherei, Medienbestände	486,46	5.000,00	5.486,46	-5.642,98	-156,52	./.	./.	0,00				Verbrauch in 2013
3.36.1.01	606300-0222	Material f. Einrichtungen u. Ausstattungen	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	./.	./.	10.000,00	3.36.1.01	606300-0222	832211	Kita Weissmühle / Verbrauch in 2014
3.36.1.01	606300	Kitas-Ausstattungsgegenstände	782,14	12.000,00	12.782,14	-12.782,14	0,00	./.	./.	0,00				Div. Kitas / Verbrauch in 2013
3.36.1.01	677100-0001	Rechtsstreit Pusteblume	2.663,46	0,00	2.663,46	-944,23	1.719,23	./.	./.	1.719,23	3.36.1.01	677100-0001	832431	Rechtsstreit Pusteblume / Rechn. Dr. Knüpfer über 5.157,70 €, also jährl. 1.719,23 € (Anteil 2013 944,23 € (Rest Rü.); Anteil 2014 1.719,23 €)
3.36.1.01	688001	Kitas, Fortbildung	169,27	7.000,00	7.169,27	-7.169,27	0,00	./.	./.	0,00				Div. Kitas / Verbrauch in 2013
5.55.1.01	612002-0320	Renaturierung Mittelwiesengraben - Planung	0,00	15.000,00	15.000,00	-3.817,90	11.182,10	./.	10.225,62	956,48	5.55.1.01	612002-0320	832291	Verbrauch in 2014
5.55.1.01	617900-0320	Renaturierung Mittelwiesengraben	0,00	42.000,00	42.000,00	-33.036,67	8.963,33	./.	6.342,43	2.620,90	5.55.1.01	617900-0320	832291	Verbrauch in 2014 + 2015
5.55.3.01	677100	Friedhofsgebührenkalkulation	991,67	1.000,00	1.991,67	-991,67	1.000,00	./.	1.000,00	0,00				
5.55.4.01	612002	Planung Silek	2.169,35	0,00	2.169,35	-8.311,03	-6.141,68	./.	./.	0,00				
5.55.4.01	617900	Sonst. Bez. Leistungen SILEK / Hügelweg	151.744,54	21.000,00	172.744,54	-137.533,71	35.210,83	./.	3.013,63	18.375,46	5.55.4.01	617900	832291	SILEK / Verbrauch in 2014
		1) Zw. Summe	175.431,98			Zw. Summe		0,00		37.811,27		Aufwand		
5.55.4.01	617900	SILEK / Hügelweg		0,00						3.208,00	5.55.4.01	0083	841821	Sitznetz / Hügelweg ANL000288 (siehe oben)
4.472,06										5.55.4.01	9010	843832	4x Sitzbänke+Infotafel / Hügelweg (s.o.)	

Gemeinde Roßdorf
Abgänge (in 2013) und Übertragung von Haushaltsermächtigungen von 2013 nach 2014

Produkt	bisherige Buchungsstelle	Beschreibung	Rest Ansatz VJ	Ansatz 2013	Gesamt Verfügbar in 2013	Verbrauch in 2013	vorläufiger Rest aus 2013	Abgang auf ERM aus Vorjahr	Rest Ansatz lfd. Jahr verfällt	HH-Rest 2013 nach HHJ. 2014 übertragen	Produkt	neue Buchungsstelle	Finanz-Rechn. Kto.	
1.11.1.04	0077.843831	Dokumentenmanagementsystem (DMS)	52.000,00	0,00	52.000,00	-10.964,11	41.035,89	./.	./.	41.035,89	1.11.1.04	0077	843831	Verbrauch in 2014
1.11.1.07	0023.841821	Bodenbevorratung	29.893,60	25.000,00	54.893,60	-26.712,82	28.180,78	19.693,82	./.	7.917,96	1.11.1.07	0023	841821	Liegenschaften
5.54.1.01			1.280,00	0,00	1.280,00	-1.849,00	-569,00	./.	./.	0,00	5.54.1.01	0023	841821	Straßengrundstücke
1.11.1.07	0072.842851	Energetische Sanierung Bauhof	36.806,55	0,00	36.806,55	-34.575,08	2.231,47	2.231,47		0,00				
1.11.1.07	0207.843831	Spielgeräte allgemein	0,00	45.000,00	45.000,00	-23.488,64	21.511,36	./.	18.069,53	3.111,42	1.11.1.09	0226	841821	Spielgerät Gdh. Villa Rappelkiste
1.11.1.07										330,41	1.11.1.09	9010	843832	Spielgerät / Verbrauch in 2014
1.11.1.07	0222.841821	Gebäude: Kita Weissmühle	0,00	1.520.000,00	1.520.000,00	0,00	1.520.000,00	./.	./.	1.490.732,18	1.11.1.09	0222	842851	Verbrauch in 2014 u. 2015
	0222.842851	Anlagen im Bau: Weissmühle	0,00	0,00	0,00	-28.108,74	-28.108,74							
		Grundstück: Kita Weissmühle	0,00											
1.12.2.06	0024.843831	Feuerwehr, Langlebige Vermögensgüter	3.586,55	0,00	3.586,55	-1.286,55	2.300,00	./.	./.	2.300,00	1.12.2.06	0024	843831	Industriesauger
1.12.2.06	9010.843832	Feuerwehr, GWG	7.800,00	5.000,00	12.800,00	-12.686,51	113,49	./.	113,49	0,00				
1.12.2.06	0079.840815	FFW, Investitionszuschuss an GWR	59.500,00	0,00	59.500,00	-59.482,23	17,77	17,77	./.	0,00				
3.36.1.01	0027.843831	Div. Kitas: Inventar langlebig	12.300,00	0,00	12.300,00	0,00	12.300,00	8.054,11	./.	3.500,00	3.36.1.01	0027	843831	Wickelkommode / Verbrauch 2014
										516,89	3.36.1.01	0222	843832	Inventar GWG
3.36.1.01	9010.843832	Div. Kitas GWG's	7.598,56	6.000,00	13.598,56	-11.275,12	2.323,44	./.	./.	2.323,44	3.36.1.01	0222	843832	Inventar GWG
3.36.1.01	0222.843831	Kita Weissmühle: Inventar - langlebig	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	./.	./.	15.000,00	3.36.1.01	0222	843831	Inventar langlebig
										25.000,00	3.36.1.01	0222	843832	Inventar GWG
3.36.1.01	0222.843832	Weissmühle: Inventar - GWG	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	./.	./.	10.000,00	3.36.1.01	0222	843832	Inventar GWG
5.54.1.01	0006.842851	Brücke Mönchsteg	134,17	0,00	134,17	-134,17	0,00	./.	./.	0,00				
5.54.1.01	0078.842851	Gemeindestraßen, Brücke Bahnhofstraße	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00				Restmittel verfallen.
5.57.3.02	0021.841821	Abscheider Waschplatz	6.094,97	0,00	6.094,97	-5.505,92	589,05	589,05	./.	0,00				
5.57.3.02	0021.843831	Bauhof, Aufsatzstreuer und Traktor für Winterdienst	0,00	52.000,00	52.000,00	-589,05	51.410,95	./.	./.	51.410,95	5.57.3.02	0021	843831	
5.57.3.02	9010.843832	Bauhof GWG	2.500,00	5.000,00	7.500,00	-6.596,80	903,20	835,36	67,84	0,00				
		2) Zw. Summe	239.494,40				Zw. Summe			51.421,58			INVESTITIONEN	
		Gesamtsumme:	414.926,38							51.421,58			GESAMT	

Anlage 7
Übersicht der Sonderposten

Sonderposten	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2013	Zugang	Abgang	planmäßige Auflösungen	Stand am Ende des Haushaltsjahres 2013
Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge					
Zuweisungen vom öffentlichen Bereich	2.822.494,99	495.000,00	0,00	135.551,31	3.181.943,68
Zuweisungen vom nicht öffentlichen Bereich	80.736,10	100,00	0,00	5.795,71	75.040,39
Investitionsbeiträge	2.105.877,31	0,00	0,00	184.539,93	1.921.337,38
Summe 1.	5.009.108,40	495.100,00	0,00	325.886,95	5.178.321,45
Sonstige Sonderposten					
sonstige Sonderposten					
Summe 2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme (1. bis 2.)	5.009.108,40	495.100,00	0,00	325.886,95	5.178.321,45

Bilanz zum 31.12.2013

Rückstellungsübersicht

	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres am 01.01.2013	Inanspruch- nahme in 2013	Auflösungen	Zuführungen	Stand am Ende des Haushalts- jahres 2013
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen					
Pensionen	3.328.525,00	0,00	0,00	0,00	3.328.525,00
Beihilfen	707.844,00	0,00	0,00	0,00	707.844,00
Altersteilzeit	540.810,16	0,00	0,00	0,00	540.810,16
Summe 1.	4.577.179,16	0,00	0,00	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	131.035,47	125.524,87	0,00	6.900,00	12.410,60
Drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	6.000,00	775,00	0,00	0,00	5.225,00
Beratung u. Prüfung der Eröffnungsbilanz	8.606,20	8.606,20	0,00	0,00	0,00
Prüfung Jahresabschluss 2008	19.641,16	19.641,16	0,00	0,00	0,00
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	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
Prüfung Jahresabschluss 2013	0,00	0,00	0,00	17.500,00	17.500,00
Entschädigungsleistung an ehemaliger Eigentümer von zwei Grundstücke mit Altlasten	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
Rückstellung für noch nicht erhaltene Rechnungen	83.921,53	27.607,88	2.093,12	22.779,69	77.000,22
Kautionen für Freibad-Dauerkarten	7.212,50	0,00	0,00	0,00	7.212,50
Summe 5.	382.416,86	182.155,11	2.093,12	47.179,69	245.348,32
Gesamtsumme (1. bis 5.)	4.959.596,02	182.155,11	2.093,12	47.179,69	4.822.527,48

Verbindlichkeitenübersicht

	Gesamt	Restlaufzeiten		
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen				
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.915.244,89	192.113,70	747.929,26	2.975.201,93
Verbindlichkeiten gegenüber öffentlichen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten aus Krediten	46,20	46,20	0,00	0,00
Summe 1.	3.915.291,09	192.159,90	747.929,26	2.975.201,93
Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften				
Bierlieferverträge mit Brauereien	8.362,55	8.362,55	0,00	0,00
Summe 2.	8.362,55	8.362,55	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen u. Zuschüssen, Transferleistungen und Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen				
	119.891,61	92.722,66	27.168,95	0,00
Summe 3.	119.891,61	92.722,66	27.168,95	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen				
Lieferungen u. Leistungen Inland	178.798,22	178.798,22		
Lieferungen u. Leistungen Anlagevermögen	35.910,06	35.910,06		
Lieferungen u. Leistungen Ausland	4.942,71	4.942,71		
Kostenersatzleistungen an Bund u. Gmd.	0,00	0,00		
Kostenersatzleistungen Sonstige	16.592,51	16.592,51		
Summe 4.	236.243,50	236.243,50	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben				
Diverse	429,31	429,31		
Abgrenzung kreditorische Debitoren (hauptsächl. Gew.St.)	498.263,16	498.263,16		
Summe 5.	498.692,47	498.692,47	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen und Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht und Sondervermögen				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	199.138,95	199.138,95		
sonstige Verbindlichkeiten	158.210,81	158.210,81		
Umsatzsteuerverbindlichkeit	41.277,94	41.277,94		
Summe 6.	398.627,70	398.627,70	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten				
Lohn-/Kirchensteuer gg. Finanzamt	51.277,43	51.277,43		
Mietkautionen	30.946,76	30.946,76		
Übrige	22.997,39	22.997,39		
Summe 7.	105.221,58	105.221,58	0,00	0,00
Gesamtsumme (1. bis 7.)	5.282.330,50	1.532.030,36	775.098,21	2.975.201,93

Übersicht über die Darlehen

Nr., Objekt Kreditanstalt	Zins- satz %	Darlehens- nummer	ursprüngl. Kreditaufn.	Restschuld ohne Sonderb.	Sonderbeitrag zahlbar am Laufzeitende	Stand 31.12.2013
1	2	3	4	5	6	7
1.2.4 Kindergarten Thüringer Straße WI-Bank Ffm. InvFo-Darl.	0	7910249049	357.904,32 €	53.685,60 €		53.685,60 €
1.2.5 Feuerwehrgerätehaus Gdh., WI-Bank Ffm. InvFo-Darl. I	0	7910736045	51.129,19 €	15.338,75 €		15.338,75 €
1.2.6 Feuerwehrgerätehaus Gdh., WI-Bank Ffm. InvFo-Darl. II	0	7910928048	255.645,94 €	102.258,34 €		102.258,34 €
1.2.7 Zahlwaldhalle WI-Bank Ffm. InvFo-Darl. I	0	7500012044	511.291,88 €	255.645,88 €	24.499,41 €	280.145,29 €
1.2.8 Zahlwaldhalle WI-Bank Ffm. InvFo-Darl. II	0	7911277049	567.533,98 €	260.758,78 €		260.758,78 €
1.2.10 Hofreite Palmy WI-Bank Ffm. InvFo-Darl. I	0	7500032914	100.000,00 €	70.000,00 €	5.416,67 €	75.416,67 €
1.2.11 Sanierung Bauhof energetisch WI-Bank Ffm. InvFo-Darl.	0	7500028858	200.000,00 €	155.000,00 €		155.000,00 €
1.2.12 Sanierung Rehberghalle WI-Bank Ffm. Konjunkturpaket II, Darl.1	3,62	7500061717	875.271,00 €	787.743,90 €		787.743,90 €
1.2.13 Sanierung Kiga Gdh. WI-Bank Ffm. Konjunkturpaket II, Darl.2	3,45	7500071105	62.500,00 €	58.333,32 €		58.333,32 €
1.2.14 Sanierung Bauhof energetisch WI-Bank Ffm. Konjunkturpaket II, Darl.3	3,45	7500071112	5.139,00 €	4.796,40 €		4.796,40 €
1.2.15 Sanierung Rehberghalle Helaba Ffm., Darl. 2	3,63	800065801	1.900.000,00 €	1.783.682,84 €		1.783.682,84 €
1.2.16 Anbau Kita Alte Bahnhofstr. 2 KfW Ffm.	1,5	8904371	105.000,00 €	100.585,00 €		100.585,00 €
1.2.17 Neubau Kita Ulmenweg 1 WI-Bank Ffm. InvFo-Darl. Abt. C	2,2	7500659222	250.000,00 €	237.500,00 €		237.500,00 €
Summen			5.241.415,31 €	3.885.328,81 €	29.916,08 €	3.915.244,89 €

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				
Zuwendung vom Land aus Investitionsprogramm 2013 zur Schaffung von U3 Plätzen / KiTa Weißmühle	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00
Forderung an das Land für Tilgungen Darlehen: Konjunkturpaket II	688.018,12	25.440,40	101.761,60	560.816,12
Kostenerstattungen nach § 28 HKJGB (Nachberechnungen an andere Kommunen für Besuch der Kita Pustebblume)	12.800,00	0,00	12.800,00	0,00
Übrige	76.545,19	76.545,19	0,00	0,00
Summe 1.	1.227.363,31	551.985,59	114.561,60	560.816,12
Forderungen aus Steuern u. steuerähnlichen Abgaben				
Restabrechnung Einkommensteuer- u. Umsatzsteueranteile	462.907,80	462.907,80	0,00	0,00
Übrige	660.119,97	660.119,97		
Summe 2.	1.123.027,77	1.123.027,77	0,00	0,00
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				
Diverse	42.050,32	42.050,32		
Forderungen aus Konzessionsabgaben (Dritte)	72.340,26	72.340,26		
Summe 3.	114.390,58	114.390,58	0,00	0,00
Forderungen gegen verbundene Unternehmen und gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, und Sondervermögen				
Forderungen aus Lieferungen und Leistungen - Gemeindewerke	230.999,82	230.999,82		
Sonstige Forderungen - Gemeindewerke (Konzessionsabgaben)	116.228,00	116.228,00		
Von der Gemeinde für die Gemeindewerke vorgelegte Gelder (z.B. Entgelt der Werke-Mitarbeiter, Körperschaftsteuer, usw.)	19.639,93	19.639,93		
Grundstücksverkäufe	137.410,00	137.410,00		
Summe 4.	504.277,75	504.277,75	0,00	0,00
Sonstige Vermögensgegenstände				
Umsatzsteuerforderung an das Finanzamt	32.837,46	32.837,46		
Abgrenzung debitorische Kreditoren	27.833,29	27.833,29		
Forderungen aus Anlageabgängen	104.009,50	104.009,50		
Diverse	55.423,25	54.118,92	1.304,33	0,00
Summe 5.	220.103,50	218.799,17	1.304,33	0,00
Gesamtsumme (1. bis 5.)	3.189.162,91	2.512.480,86	115.865,93	560.816,12