

Rechenschaftsbericht

zur

Jahresrechnung

2013

Inhaltsübersicht

١.	Vo	rbeme	rkungen und Kurz	zzusammenfassung		1
II.	Er	gebnis	se der Jahresrech	nnung		2
	1.	Haush	naltswirtschaft			
		1.1				2
		1.2	Die wichtigsten I	Ergebniszahlen (Gruppierungsübersicht)	4
	2.	Verän	derungen und Ab	weichungen der		
		2.1		im Vergleich zum Vorjahresergebnis	1	
		2.2	Kostenrechnend		1	
		2.3	Betriebshof für C	Grünflächen, Technik und Bau	1	
		2.4	Budgetierung		1	9
	3.			weichungen der Ergebniszahlen im		
			eich zu den Haush	naltsansätzen		
		3.1	Allgemeines		2	
				einzelnen Abweichungen	2	
		3.1.2		rplanmäßige Ausgaben im	2	4
			Verwaltungshau			
		3.1.3		rplanmäßige Ausgaben im	2	7
			Vermögenshaus			
		3.2		nach der Haushaltsgliederung	2	9
	4.		ahmen zur Haush			
		4.1		haftliche Sperren	3	
		4.2	Deckungsreserv		3	
				ıngs- an den Vermögenshaushalt	3	
				g des Vermögenshaushalts	3	7
	7.		naltsreste		_	_
		7.1			3	
	_	7.2	9	bereste	3	9
	8.		enreste			_
		8.1			4	
	•	8.2	5	reste	4	
		Schule		0.77	4	
			igen, Rücklagen,	Stiftung	4	
			itionen		4	
		Kasse	_		5	
	13.	Schlus	ssbetrachtung		5	U
Δr	nlage	'n				
			na und Aufaliederi	ung des Ergebnisses der		
•			rechnung	arig aco Ergobinocco aci		
2			ßiger Abschluss	(§ 40 GemHVO)		
			srechnung	(§ 43 GemHVO)		
			sübersicht	(§ 38 Abs. 1 GemHVO)		
		_	beurkundungen	(3 55 / 155: 1 55:111175)		
				chnung Kulturstiftung		
			iRiaer Ahschluss I			

I. Vorbemerkungen und Kurzzusammenfassung

1. Vorbemerkung

Nach § 95 der Gemeindeordnung ist in der Jahresrechnung das Ergebnis der Haushaltswirtschaft einschließlich des Standes des Vermögens und der Schulden zu Beginn und am Ende des Haushaltsjahres nachzuweisen. Die Jahresrechnung ist durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Im Rechenschaftsbericht sind gem. § 44 GemHVO insbesondere die wichtigsten Ergebnisse der Jahresrechnung und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern. Der Rechenschaftsbericht soll außerdem einen Überblick über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr geben.

2. Kurzzusammenfassung

2.1 Zuführungsrate

Die Zuführungsrate vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt beträgt im Jahr 2013 9.002.320 €. Im Haushaltsplan war eine Zuführungsrate von 9.006.000 € erwartet worden. Trotz der Wenigereinnahmen aus der Gewerbesteuer konnte das Ergebnis erreicht werden. Die Wenigereinnahmen konnten zum größten Teil kompensiert werden durch Mehreinnahmen sowie Wenigerausgaben bei den Personalkosten, den Zuweisungen an Dritte sowie der Gewerbesteuerumlage.

2.2. Schuldenstand

Im Jahr 2013 wurden, wie geplant, keine Kredite aufgenommen. Die Sondertilgung konnte getätigt werden.

Der <u>Schuldenstand im städt. Haushalt</u> hat sich somit von 31.440.000 € auf <u>28.006.000</u> € zum <u>31.12.2013</u> vermindert.

Der <u>Schuldenstand im Eigenbetrieb Stadtentwässerung</u> hat sich von 18.187.669 € auf 20.798.596 € zum 31.12.2013 erhöht. (vgl. Rechenschaftsbericht, Ziff.9., S. 45)

2.3. Allgemeine Rücklage

Die Allgemeine Rücklage zum 31.12.2012 beträgt 20.226.465 €. Im Jahr 2013 musste der Rücklage ein Betrag von 1.363.227 € entnommen werden. Gegenüber der Planung bedeutet dies eine Verbesserung um rd. 1,4 Mio €.

Der Stand zum 31.12.2013 beläuft sich somit auf 18.863.238 €.

Unter Berücksichtigung des fortgeschriebenen Mindestbestands von 2.849.001 € stehen 16.014.236 € zur Rückführung der Verschuldung zur Verfügung.

Somit brachte das Jahr 2013 für die Finanzwirtschaft der Stadt ein gutes Ergebnis. Die Steuereinnahmen sind auf einem guten Niveau, sind aber im Bereich der Gewerbesteuer von hohen Schwankungen geprägt. Dies zeigt sich an der Wenigereinnahme von 4,5 Mio € gegenüber dem Plan 2013 bzw. in Höhe von rd. 8,8 Mio € gegenüber dem Ergebnis 2012.

Daher ist der von Gemeinderat und Verwaltung eingeschlagene Konsolidierungskurs notwendig und muss in den nächsten Jahren fortgesetzt werden. Insbesondere die begonnene konsequente Rückführung der in 2009 aufgenommenen Schulden hat hierbei Priorität.

II. Ergebnisse der Jahresrechnung 2013

1. Haushaltswirtschaft

1.1.1 Haushaltssatzung

Der Gemeinderat hat die **Haushaltssatzung** für das Haushaltsjahr 2013 am 13.12.2012 beschlossen:

	Planjahr 2013	Vorjahr 2012	Veränderung	
	€	€	+/- €	<u>v.H</u> .
im Verwaltungshaushalt mit	148.336.000	135.822.000	+12.514.000	+9,2
im Vermögenshaushalt mit	26.910.000	33.297.000	-6.387.000	-19,2
insgesamt mit	175.246.000	169.119.000	+6.127.000	+3,6

Mit Erlass vom 07.03.2013 hat das Regierungspräsidium Stuttgart die **Gesetzmäßigkeit** der Haushaltssatzung 2013 gem. §§ 81 Abs. 3 und 121 Abs. 2 GemO bestätigt und den auf 4.271.000 € festgesetzten Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** gem. § 86 Abs. 4 GemO genehmigt.

Die **öffentliche Bekanntmachung** der Haushaltssatzung 2013 erfolgte am 14.03.2013 im Staufer-Kurier. Die Haushaltssatzung 2013 mit Haushaltsplan lag gem. § 81 Abs. 4 GemO vom 18.03.2013 bis 26.03.2013, je einschließlich, öffentlich auf.

1.1.2 Entwicklung des Haushalts 2013

Im Ausschuss für Wirtschaft, Kultur und Sport wurde am 26.09.2013 die mögliche veränderte Entwicklung des Haushalts gegenüber der Planung aufgezeigt.

Die zu diesem Zeitpunkt absehbaren Veränderungen der Einnahmen (Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Schlüsselzuweisungen) und Ausgaben ergaben hochgerechnet auf das Jahresende, dass trotz der Mindereinnahmen bei der Gewerbesteuer, die geplante Zuführung von 9,0 Mio € mit prognostizierten 8,3 Mio € annähernd gehalten werden kann. Die geplante Sondertilgung in Höhe von 2,76 Mio € sollte ohne die geplante Rücklagenentnahme finanziert werden.

1.1.3 Nachtragssatzung

Eine **Nachtragssatzung** musste im Jahr 2013 nicht beschlossen werden.

1.1.4 Jahresrechnung

Nach § 95 GemO ist die **Jahresrechnung** innerhalb von 6 Monaten nach Ende des Haushaltsjahres aufzustellen. Der Gemeinderat stellt die Jahresrechnung innerhalb eines Jahres nach Ende des Haushaltsjahres fest.

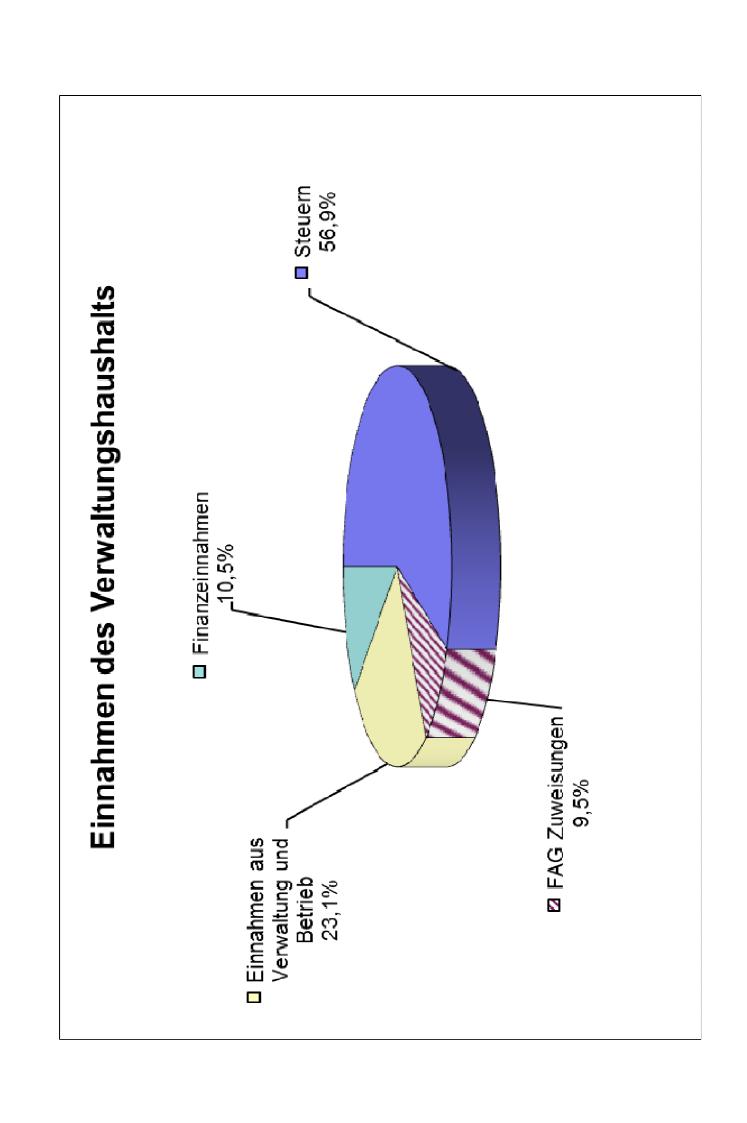
Die Jahresrechnung 2013 wurde am 01.07.2014 aufgestellt und wird voraussichtlich am 20.11.2014 vom Gemeinderat festgestellt.

Das Ergebnis 2013 lautet:

3	2013	3	2012	2
	Plan €	Ergebnis €	Plan €	Ergebnis €
Verwaltungshaushalt				
Ausgaben	148.336.000	146.297.958,53	135.822.000	150.354.522,83
Vermögenshaushalt				
Ausgaben	26.910.000	29.388.765,52	33.297.000	26.666.028,02
Gesamt-Ausgaben	175.246.000	175.686.724,05	169.119.000	177.020.550,85
Verwaltungshaushalt				
Einnahmen	148.336.000	146.297.958,53	135.822.000	150.354.522,83
Vermögenshaushalt		·		·
Einnahmen	26.910.000	28.025.538,36	33.297.000	39.180.991,05
Gesamt-Einnahmen	175.246.000	174.323.496,89	169.119.000	189.535.513,88
Zwischensumme		-1.363.227,16		12.514.963,03
Entnahme Allg. Rücklage		1.363.227,16		0,00
Zuführung Allg. Rücklage		0,00		12.514.963,03
5 5 5	-	0,00		0,00

Im Jahr 2013 musste zum Ausgleich des Vermögenshaushalts der Allgemeinen Rücklage ein Betrag von 1.363.227,16 € entnommen werden. Im Haushaltsplan wurde davon ausgegangen, den Betrag von 2.760.000 € zur außerordentlichen Schuldentilgung aus der Rücklage entnehmen zu müssen.

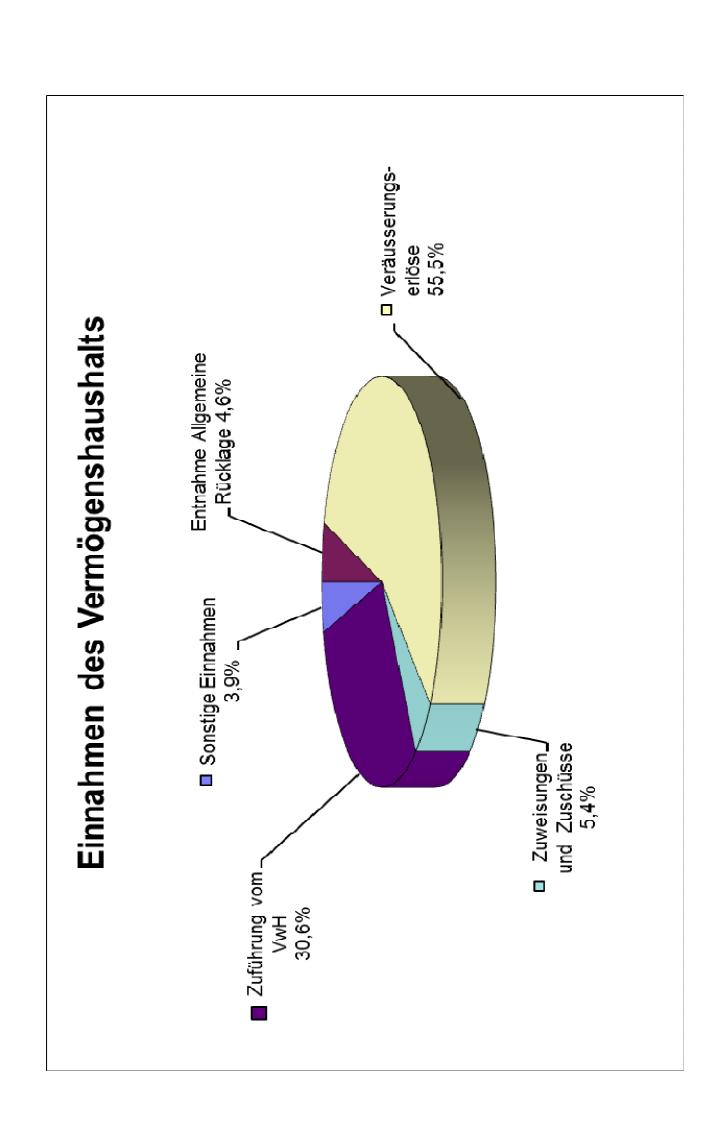
Somit ergab sich eine Verbesserung um rd. 1,4 Mio € gegenüber der Planung.



1.2 Die wichtigsten Ergebniszahlen in 2013 (Gruppierungsübersicht) 1.2.1 Verwaltungshaushalt

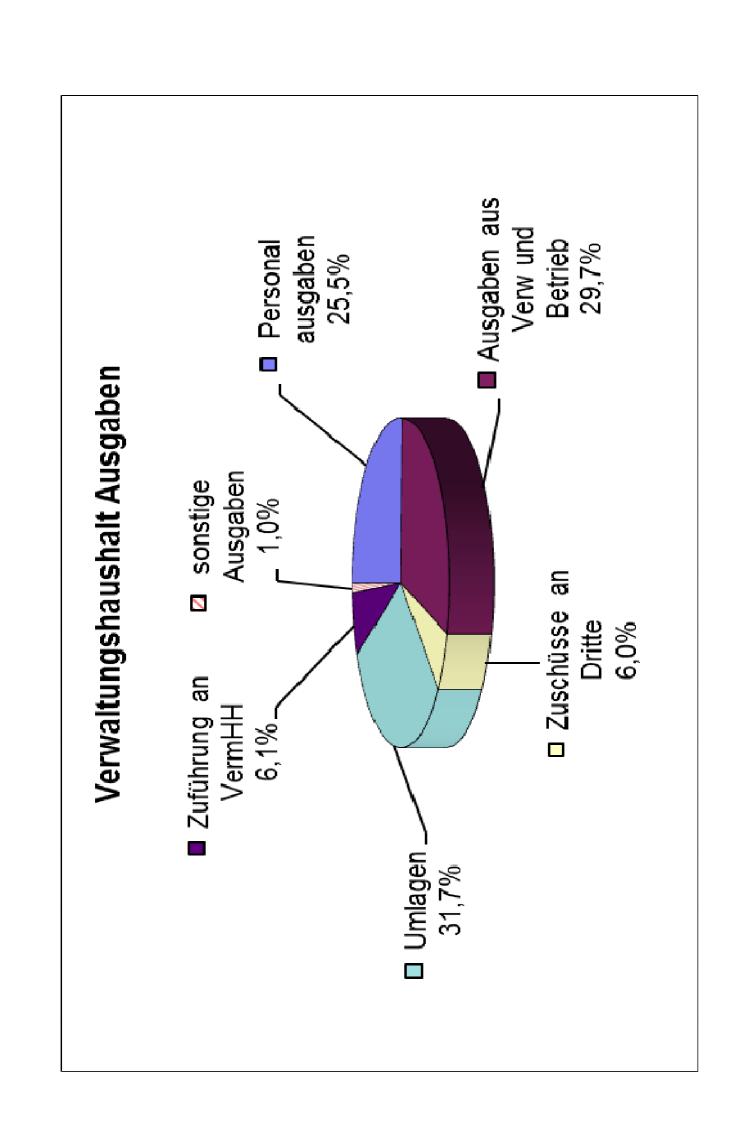
Parainasatz Arteil 2013 in % 201	E i n n a h m e n					Abweichung	gen
Steuern, allg, Zuweisungen Grundsteuer A 80.000		Planansatz	Anteil	Ergebnis	Anteil		-
Steuern, allg. Zuweisungen Grundsteuer A 80.000 0,1 73.262,95 0,1 -6.737,05 -8,4 Grundsteuer B 9.500.000 6,4 9.777.588,50 6,7 +277.588,50 +2,9 Gewerbesteuer 44.000.000 29,7 39.464.826,35 27,0 -4.535.173,65 -10,3 Gemeindeanteil a. d. Einkommenssteuer 27.280.000 18,4 28.396.675,56 19,4 +1.116.675,56 +4,1 Gemeindeanteil a. d. Umsatzsteuer 3.835.000 2,6 3.725.729,90 2,6 -109.270,10 -2,8 andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen 1.335.000 0,9 1.598.270,02 1,1 +263.270,02 +19,7 Zwischensumme 86.030.000 58,1 83.036.353,28 56,9 -2.993.646,72 -3,5 FAG-Schlüsselzuweisungen 48.5000 0,3 440.930,80 0,4 +2.430,80 +0,5 Familienleistungsausgleich 48.500 0,3 440.930,80 0,4 +2.430,80 +0,5 Familienleistungsausgleich 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb 6.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten u. a. 11.224.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen vom Bund 30.000 - 34.380,97 - 44.380,97 +14,6 vom Land 24.000 - 26.585,02 - 42.585,02 +10,8 von Gemeinden 113.000 0,1 126.153,40 0,1 +13.153,40 +11,6 von sonst. öffentl. Bereich 9.000 - 189.438,04 - +180.43	3			•		•	
Grundsteuer A 88.000 b 0.1 b 73.262.95 b 0.1 b -6.737,05 b -8.4 b Gewerbesteuer Gewerbesteuer Gewerbesteuer Gemeindeanteil a. d . Einkommenssteuer Gemeindeanteil a. d . Umsatzsteuer Gemeindeanteil a. d . Umsatzsteuer James Seuera in Jame		€		€		€	in %
Grundsteuer B Gewerbesteuer Gewerbesteuer Gemeindeanteil a. d . 9.500.000 6,4 9.777.588,50 6,7 +277.588,50 +2,9 Gewerbesteuer Gemeindeanteil a. d . 27.280.000 18,4 28.396.675,56 19,4 +1.116.675,56 +4,1 Gemeindeanteil a. d . Umsatzsteuer 3.835.000 2,6 3.725.729,90 2,6 -109.270,10 -2,8 andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen 1.335.000 0,9 1.598.270,02 1,1 +263.270,02 +19,7 Zwischensumme Steuern and Steuern und steuering Einnahmen 86.030.000 58,1 83.036.353,28 56,9 -2.993.646,72 -3,5 FAG-Schlüsselzuweisungen - sonstigs Zuweisungen - sonstigs Zuweisungen - sonstigs Zuweisungen - sonstigs Zuweisungen - sonstige Zuweisun							
Gewerbesteuer Gemeindeanteil a. d. Einkommenssteuer 44.000.000 29,7 39.464.826,35 27,0 4-5.35.173,65 -10,3 Einkommenssteuer Gemeindeanteil a. d. Umsatzsteuer andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen 3.835.000 2,6 3.725.729,90 2,6 -109.270,10 -2,8 andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen 1.335.000 0,9 1.598.270,02 1,1 +263.270,02 +19,7 Zwischensumme Steuern -sonstige Zuweisungen -sonstige Zuweisungen -sonstige Zuweisungen 86.030.000 58,1 83.036.353,28 56,9 -2.993.646,72 -3,5 FAG-Schlüsselzuweisungen -sonstige Zuweisungen 458.500 0,3 460.930,80 0,4 +2.430,80 +0,5 Familieneleistungsausgleich 2.438.000 1,7 2.368.339,00 0,6 -69.661,00 -2,9 Summe Steuern, allg. Zuweisungen 99.656.100 67,3 96.863.653,08 66,4 -2.792.446,92 -2,8 Einnahmen aus Verwalting und Betrieb Gebühren u. ähnl. Entgelte Schühren u. ähnl. Entgelte Schühren u. ähnl. Entgelte Vom Bund 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Erstatt			,		•		
Gemeindeanteil a. d. Z7.280.000 18,4 28.396.675,56 19,4 +1.116.675,56 +4,1 Gemeindeanteil a. d. Umsatzsteuer 3.835.000 2,6 3.725.729,90 2,6 -109.270,10 -2,8 andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen 1.335.000 0,9 1.598.270,02 1,1 +263.270,02 +19,7 Zwischensumme 86.030.000 58,1 83.036.353,28 56,9 -2.993.646,72 -3.5 FAG-Schlüsselzuweisungen -sonstige Zuweisungen -sonstige Zuweisungen -sonstige Zuweisungen -sonstige Zuweisungen -sonstige Zuweisungen 458.500 0,3 460.930,80 0,4 +2.430,80 +0,5 Familienleistungsausgleich 4.438.000 1,7 2.368.339,00 1,6 -69.661,00 -2,9 Summe Steuern - aller Zuweisungen - gebühren u. ähnl. Entgelte Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Gebühren u. ähnl. Entgelte 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten u. a. 11.224.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen vom Bund von Gemeinden 24.000 <td></td> <td></td> <td>-</td> <td></td> <td>-</td> <td>•</td> <td></td>			-		-	•	
Einkommenssteuer Gemeindeanteil a. d. Umsatzsteuer andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen 27.280.000 2,6 3.725.729,90 2,6 -109.270,10 -2,8 Junsatzsteuer andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen 1.335.000 0,9 1.598.270,02 1,1 +263.270,02 +19,7 Zwischensumme Steuern 86.030.000 58,1 83.036.353,28 56,9 -2.993.646,72 -3,5 FAG-Schlüsselzuweisungen -sonstige Zuweisungen 10.729.600 7,2 10.998.030,00 7,5 +268.430,00 +2,5 -sonstige Zuweisungen 458.500 0,3 460.930,80 0,4 +2.430,80 +0,5 Familienleistungsausgleich 2.438.000 1,7 2.368.339,00 1,6 -69.661,00 -2,9 Summe Steuern, allg. Zuweisungen 99.656.100 67,3 96.863.653,08 66,4 -2.792.446,92 -2,8 Einnahmen aus Verwaltungund Betrieb Gebühren u. ähnl. Entgelte Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten u. a. 11.224.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen vom Bund 24.000 0,1 126.153,40		44.000.000	29,7	39.464.826,35	27,0	-4.535.173,65	-10,3
Gemeindeanteil a. d. Umsatzsteuer 3.835.000 2,6 3.725.729,90 2,6 -109.270,10 -2,8 andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen 1.335.000 0,9 1.598.270,02 1,1 +263.270,02 +19,7 Zwischensumme 86.030.000 58,1 83.036.353,28 56,9 -2.993.646,72 -3,5 FAG-Schlüsselzuweisungen FAG-Schlüsselzuweisungen 458.500 0,3 460.930,80 0,4 +2.430,80 +0,5 Familienleistungsausgleich 2.438.000 1,7 2.368.339,00 0,4 +2.430,80 +0,5 Summe Steuern, allg. Zuweisungen 99.656.100 67,3 96.863.653,08 66,4 -2.792.446,92 -2,8 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Gebühren u. ähnl. Entgelte 4.420.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen vom Bund 30.000 - 34.380,97 - +4.380,97 +14,6 vom Land 2.0 </td <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td>							
Umsatzsteuer andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen 3.835.000 2,6 3.725.729,90 2,6 -109.270,10 -2,8 Zwischensumme Steuern 8.6.030.000 58,1 83.036.353,28 56,9 -2.993.646,72 -3,5 FAG-Schlüsselzuweisungen - sonstige Zuweisungen - sonstige Zuweisungen 458.500 0,3 460.930,80 0,4 +2.430,80 +0,5 Familienleistungsausgleich 2.438.000 1,7 2.368.339,00 1,6 -69.661,00 -2,9 Summe Steuern, allg. Zuweisungen 99.656.100 67,3 96.863.653,08 66,4 -2.792.446,92 -2,8 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Gebühren u. ähnl. Entgelte Gebühren u. änl. Entgelte Vom Bund 30.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen 30.000 - 34.380,97 - +4.380,97 +14,6 vom Bund 30.000 - 26.585,02 - +2.586,02 +10,8 von Gemeinden 113.		27.280.000	18,4	28.396.675,56	19,4	+1.116.675,56	+4,1
andere Steuern und steuerähnliche Einnahmen 1.335.000 0,9 1.598.270,02 1,1 +263.270,02 +19,7 Zwischensumme Steuern 86.030.000 58,1 83.036.353,28 56,9 -2.993.646,72 -3,5 FAG-Schlüsselzuweisungen - sonstige Zuweisungen - Familienleistungsausgleich 10.729.600 7,2 10.998.030,00 7,5 +268.430,00 +2,5 Familienleistungsausgleich 2.438.000 1,7 2.368.339,00 1,6 -69.661,00 -2,9 Summe Steuern, allg. Zuweisungen 99.656.100 67,3 96.863.653,08 66,4 -2.792.446,92 -2,8 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten u. a. 11.224,000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen 2000 - 34,380,97 - +4.380,97 +14,6 vom Land 24,000 - 26.585,02 - +2.585,02 +10,8 von Gemeinden 113.000		0.005.000		0 705 700 00		400 070 40	
Steuerähnliche Einnahmen 1.335.000 0,9 1.598.270,02 1,1 +263.270,02 +19,7 Zwischensumme Steuern 86.030.000 58,1 83.036.353,28 56,9 -2.993.646,72 -3,5 FAG-Schlüsselzuweisungen - sonstige Zuweisungen 10.729.600 7,2 10.998.030,00 7,5 +268.430,00 +2,5 Summe Steuern, allg. Zuweisungen 458.500 0,3 460.930,80 0,4 +2.430,80 +0,5 Summe Steuern, allg. Zuweisungen 99.656.100 67,3 96.863.653,08 66,4 -2.792.446,92 -2,8 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Gebühren u. ähnl. Entgelte 4.420.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen 11.224.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen 30.000 - 34.380,97 - +4.380,97 +14,6 vom Land 24.000 0,1 126.153,		3.835.000	2,6	3.725.729,90	2,6	-109.270,10	-2,8
Zwischensumme 86.030.000 58,1 83.036.353,28 56,9 -2.993.646,72 -3,5 FAG-Schlüsselzuweisungen -sonstige Zuweisungen -sonstige Zuweisungen -sonstige Zuweisungen 10.729.600 7,2 10.998.030,00 7,5 +268.430,00 +2,5 Familienleistungsausgleich 2.438.000 1,7 2.368.339,00 1,6 -69.661,00 -2,9 Summe Steuern, allg. Zuweisungen 99.656.100 67,3 96.863.653,08 66,4 -2.792.446,92 -2,8 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Gebühren u. ähnl. Entgelte 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Gebühren u. a. Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten u. a. 11.224.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen vom Bund vom Gemeinden 30.000 - 34.380,97 - +4.380,97 +14,6 vom Gemeinden 113.000 0,1 126.153,40 0,1 +13.153,40 +11,8 von übrigen Bereichen 9.000 - 189.438,04 - +180.438,04 -		4 005 000	0.0	4 500 070 00		.000.070.00	. 40.7
Steuern 86.030.000 58,1 83.036.353,28 56,9 -2.993.646,72 -3,5 FAG-Schlüsselzuweisungen - sonstige Zuweisungen Familienleistungsausgleich 10.729.600 7,2 10.998.030,00 7,5 +268.430,00 +2,5 Summe Steuern, allg. Zuweisungen 99.656.100 0.7 2.368.339,00 1,6 -69.661,00 -2,9 Summe Steuern, allg. Zuweisungen 99.656.100 67,3 96.863.653,08 66,4 -2.792.446,92 -2,8 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb 66ebühren u. ähnl. Entgelte 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten u. a. 11.224.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen vom Bund 30.000 - 34.380,97 - +4.380,97 +14,6 vom Gemeinden von kommunalen Sonderrechnungen 282.900 0,1 126.153,40 0,1 +13.153,40 +11,6 vom burdigen Bereichen 9.000 - 189.438,04 - +180.438,04 -		1.335.000	0,9	1.598.270,02	1,1	+263.270,02	+19,7
FAG-Schlüsselzuweisungen - sonstige Zuweisungen - sonstige Zuweisungen - Sonstige Zuweisungen - Sonstige Zuweisungen - 458.500 7,2 10.998.030,00 7,5 +268.430,00 +2,5 Familienleistungsausgleich 2.438.000 1,7 2.368.339,00 1,6 -69.661,00 -2,9 Summe Steuern, allg. Zuweisungen 99.656.100 67,3 96.863.653,08 66,4 -2.792.446,92 -2,8 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Gebühren u. ähnl. Entgelte 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Gebühren u. ähnl. Entgelte Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten u. a. 11.224.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen vom Bund vom Gemeinden vom Land 24.000 - 26.585,02 - +4.380,97 +14,6 +4,6 +11,6 +		00 000 000	50.4	00 000 050 00	50.0	0.000.040.70	0.5
-sonstige Zuweisungen Familienleistungsausgleich 458.500 0,3 460.930,80 0,4 +2.430,80 +0,5 Summe Steuern, allg. Zuweisungen 99.656.100 67,3 96.863.653,08 66,4 -2.792.446,92 -2,8 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Gebühren u. ähnl. Entgelte 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Gebühren u. ähnl. Entgelte Einnahmen aus Verkauf, 11.224.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten u. a. 11.224.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen vom Bund 30.000 - 34.380,97 - +4.380,97 +14,6 vom Land 24.000 0,1 126.153,40 0,1 +13.153,40 +11,6 vom Sonst. öffentl. Bereich von kommunalen 0 0 282.900 0,2 285.500,09 0,2 +2.600,09 +0,9 von übrigen Bereichen 9.000 1,7 17.770.468,44 12,0 +1.667.568,5			•	-	-	•	-
Familienleistungsausgleich 2.438.000 1,7 2.368.339,00 1,6 -69.661,00 -2,9 Summe Steuern, allg. Zuweisungen 99.656.100 67,3 96.863.653,08 66,4 -2.792.446,92 -2.8 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Gebühren u. ähnl. Entgelte 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Gebühren u. ähnl. Entgelte Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten u. a. 11.224.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen vom Bund vom Bund vom Bund vom Land vom Land vom Gemeinden vom Sonst. öffentl. Bereich von kommunalen Sonderrechnungen Sonderrechnungen 24.000 - 34.380,97 - +4.380,97 +14,6 von kommunalen Sonderrechnungen Sonderrechnungen von übrigen Bereichen 9.000 - 0 - 0 - +2.585,02 +10,8 Zwischensumme Infl. Czweck vom Bund vom übrigen Bereichen 9.000 1,0 17.770.468,44 12,0 +1.667.568,53 +10,4 Zuweisungen f. Ifd. Zwecke vom Bund vom Gemeinden und Gemeindeverbänden vom sonst. öffentl. Bereich von privaten Unternehmen vom sonst. öffentl. Bereich von privaten Unternehmen vom sonst. öffentl. Bereich von privaten Unternehmen von übrigen Bereichen 503.900	•		-		-	•	-
Summe Steuern, allg. Zuweisungen 99.656.100 67,3 96.863.653,08 66,4 -2.792.446,92 -2,8 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Gebühren u. ähnl. Entgelte 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Gebühren u. ähnl. Entgelte 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten u. a. 11.224.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen vom Bund vom Bund vom Gemeinden vom Land von Gemeinden von kommunalen Sonderrechnungen Sonderrechnungen Sonderrechnungen Von übrigen Bereichen Po.00 0,1 126.153,40 0,1 +13.153,40 +11,6 Vom burdigen Bereichen Po.00 0,2 285.500,09 0,2 +2.600,09 +0,9 Von übrigen Bereichen Po.00 10,9 17.770.468,44 12,0 +1.667.568,53 +10,4 Innere Verrechnungen Zuweisungen f. Ifd. Zwecke vom Bund Von Eminden und Po.20 117.000 0,1 75.541,79 0,1 -41.458,21 -35,4 Vom Gemeinden und Gemeindeverbänden Vom sonst. öffentl. Bereich Von privaten Unternehmen Von übrigen Bereichen <td< td=""><td></td><td></td><td>,</td><td></td><td>•</td><td>-</td><td></td></td<>			,		•	-	
allg. Zuweisungen 99.656.100 67,3 96.863.653,08 66,4 -2.792.446,92 -2,8 Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten u. a. 11.224.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen vom Bund vom Bund vom Land vom Land von Gemeinden von Gemeinden von Kommunalen Sonderrechnungen von übrigen Bereichen 24.000 - 34.380,97 - +4.380,97 +14,6 von Gemeinden von kommunalen Sonderrechnungen von übrigen Bereichen 0 - 0 - 4.26.00,09 +0,9 Zwischensumme von übrigen Bereichen von Bund von Gemeinden und Gemeinden und Gemeinden und Gemeinden und Gemeindeverbänden vom sonst. öffentl. Bereich von Sonst. öffentl. Bereich von privaten Unternehmen von übrigen Bereichen 366.300 0,2 276.890,07 0,2 -89.409,93 -24,4 von privaten Unternehmen von übrigen Bereichen 366.300 0,2 276.890,07 0,2 -89.409,93 -24,4		2.436.000	1,7	2.300.339,00	1,0	-09.001,00	-2,9
Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Gebühren u. ähnl. Entgelte	•	00 656 100	67.2	06 962 652 09	66.4	2 702 446 02	2.0
und Betrieb Gebühren u. ähnl. Entgelte 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten u. a. 11.224.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen vom Bund vom Bund vom Land vom Land vom Cemeinden von Gemeinden von Gemeinden von Sonst. öffentl. Bereich von Kommunalen Sonderrechnungen von Kommunalen Sonderrechnungen von Kommunalen Sonderrechnungen von Übrigen Bereichen 9.000 - 189.438,04 0,1 +13.153,40 +11,6 Zwischensumme Innere Verrechnungen von Übrigen Bereichen 9.000 - 189.438,04 16.102.900 10,9 17.770.468,44 12,0 +1.667.568,53 +10,4 Innere Verrechnungen von Bund von Gemeinden und Gemeinden und Gemeinden und Gemeindeverbänden von Gemeinden und Gemeindeverbänden von Sonst. öffentl. Bereich von privaten Unternehmen von übrigen Bereichen 503.900 0,2 276.890,07 0,2 -89.409,93 -24,4 von privaten Unternehmen von übrigen Bereichen 503.900 0,3 38.873,98 - -465.026,02 -92,3		99.050.100	67,3	96.863.653,08	00,4	-2.792.446,92	-2,8
Gebühren u. ähnl. Entgelte Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten u. a. 4.420.000 3,0 5.258.215,48 3,6 +838.215,48 +19,0 Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten u. a. 11.224.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen vom Bund vom Bund vom Land vom Land vom Cameinden vom Sonst. öffentl. Bereich vom kommunalen Sonderrechnungen 282.900 0,1 126.153,40 0,1 +13.153,40 +11,6 Sonderrechnungen von übrigen Bereichen 9.000 - 285.500,09 0,2 +2.600,09 +0,9 Zwischensumme Innere Verrechnungen 2.900 10,9 17.770.468,44 12,0 +1.667.568,53 +10,4 Innere Verrechnungen 2.905 5.965.300 4,0 6.108.951,14 4,2 +143.651,14 +2,4 Zuweisungen f. Ifd. Zwecke vom Bund vom Gemeinden und Gemeinden und Gemeindeverbänden und Gemeindeverbänden 366.300 0,2 276.890,07 0,2 -89.409,93 -24,4 vom sonst. öffentl. Bereich von privaten Unternehmen von übrigen Bereichen 45.500 - 146.111,99 0,1 +100.611,99 +221,1 <t< td=""><td>•</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></t<>	•						
Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten u. a. 11.224.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen vom Bund vom Land vom Land von Gemeinden von Gemeinden von Köffentl. Bereich von Kommunalen 24.000 - 34.380,97 - +4.380,97 +14,6 von Gemeinden von Köffentl. Bereich von kommunalen 113.000 0,1 126.153,40 0,1 +13.153,40 +11,6 Sonderrechnungen von übrigen Bereichen 282.900 0,2 285.500,09 0,2 +2.600,09 +0,9 Von übrigen Bereichen 9.000 - 189.438,04 - +180.438,04 - Zwischensumme 16.102.900 10,9 17.770.468,44 12,0 +1.667.568,53 +10,4 Innere Verrechnungen Zuweisungen f. Ifd. Zwecke vom Bund vom Land vom Land vom Land vom Land vom Land vom Gemeinden und Gemeinden und Gemeindeverbänden vom Gemeinden und Gemeindeverbänden vom sonst. öffentl. Bereich von privaten Unternehmen von übrigen Bereichen 366.300 0,2 276.890,07 0,2 -89.409,93 -24,4 von privaten Unternehmen von übrigen Bereichen 503.900 0,3 38.873,98 - -465.026,02 -92,3 <td></td> <td>4 420 000</td> <td>3.0</td> <td>5 258 215 48</td> <td>3.6</td> <td>+838 215 48</td> <td>+19 0</td>		4 420 000	3.0	5 258 215 48	3.6	+838 215 48	+19 0
Mieten, Pachten u. a. 11.224.000 7,6 11.850.195,53 8,1 +626.195,53 +5,6 Erstattungen vom Bund vom Land vom Land von Gemeinden von Gemeinden von Gemeinden von Sonst. öffentl. Bereich von kommunalen Sonderrechnungen von übrigen Bereichen 24.000 - 26.585,02 - +2.585,02 +10,8 Von Gemeinden von kommunalen Sonderrechnungen von übrigen Bereichen 0 - 0 - 0 - 282.900 0,2 285.500,09 0,2 +2.600,09 +0,9 Von übrigen Bereichen 282.900 0,2 285.500,09 0,2 +2.600,09 +0,9 Von übrigen Bereichen 9.000 - 189.438,04 - +180.438,04 - Zwischensumme 16.102.900 10,9 17.770.468,44 12,0 +1.667.568,53 +10,4 Innere Verrechnungen 5.965.300 4,0 6.108.951,14 4,2 +143.651,14 +2,4 Zuweisungen f. Ifd. Zwecke vom Bund vom Land 9.642.500 6,5 9.546.706,01 6,5 -95.793,99 -1,0 Vom Gemeinden und Gemeindeverbänden vom sonst. öffentl. Bereich von pri	•	4.420.000	5,0	0.200.210,40	0,0	1000.210,40	1 10,0
Erstattungen vom Bund 30.000 - 34.380,97 - +4.380,97 +14,6 vom Land 24.000 - 26.585,02 - +2.585,02 +10,8 von Gemeinden 113.000 0,1 126.153,40 0,1 +13.153,40 +11,6 vom sonst. öffentl. Bereich 0 - 0 - 0 - 0 - Sonderrechnungen 282.900 0,2 285.500,09 0,2 +2.600,09 +0,9 von übrigen Bereichen 9.000 - 189.438,04 - +180.438,04 - Zwischensumme 16.102.900 10,9 17.770.468,44 12,0 +1.667.568,53 +10,4 Innere Verrechnungen 5.965.300 4,0 6.108.951,14 4,2 +143.651,14 +2,4 Zuweisungen f. Ifd. Zwecke 117.000 0,1 75.541,79 0,1 -41.458,21 -35,4 vom Land 9.642.500 6,5 9.546.706,01 6,5 -95.793,99 -1,0 vom G	•	11.224.000	7.6	11.850.195.53	8.1	+626.195.53	+5.6
vom Bund 30.000 - 34.380,97 - +4.380,97 +14,6 vom Land 24.000 - 26.585,02 - +2.585,02 +10,8 von Gemeinden 113.000 0,1 126.153,40 0,1 +13.153,40 +11,6 vom sonst. öffentl. Bereich 0 - 0 - 0 - 0 - Sonderrechnungen 282.900 0,2 285.500,09 0,2 +2.600,09 +0,9 von übrigen Bereichen 9.000 - 189.438,04 - +180.438,04 - Zwischensumme 16.102.900 10,9 17.770.468,44 12,0 +1.667.568,53 +10,4 Innere Verrechnungen 5.965.300 4,0 6.108.951,14 4,2 +143.651,14 +2,4 Zuweisungen f. Ifd. Zwecke vom Bund 117.000 0,1 75.541,79 0,1 -41.458,21 -35,4 vom Gemeinden und 9.642.500 6,5 9.546.706,01 6,5 -95.793,99 -1,0	·		.,0		٠, .		,.
vom Land 24.000 - 26.585,02 - +2.585,02 +10,8 von Gemeinden 113.000 0,1 126.153,40 0,1 +13.153,40 +11,6 vom sonst. öffentl. Bereich 0 - 0 - 0 - von kommunalen 282.900 0,2 285.500,09 0,2 +2.600,09 +0,9 von übrigen Bereichen 9.000 - 189.438,04 - +180.438,04 - Zwischensumme 16.102.900 10,9 17.770.468,44 12,0 +1.667.568,53 +10,4 Innere Verrechnungen 5.965.300 4,0 6.108.951,14 4,2 +143.651,14 +2,4 Zuweisungen f. Ifd. Zwecke 117.000 0,1 75.541,79 0,1 -41.458,21 -35,4 vom Bund 117.000 6,5 9.546.706,01 6,5 -95.793,99 -1,0 von Gemeinden und 366.300 0,2 276.890,07 0,2 -89.409,93 -24,4 vom sonst. öffentl. Bereich 45.500		30.000	_	34.380.97	_	+4.380.97	+14.6
von Gemeinden 113.000 0,1 126.153,40 0,1 +13.153,40 +11,6 vom sonst. öffentl. Bereich von kommunalen 0 - 0 - 0 - 0 - Sonderrechnungen von übrigen Bereichen 282.900 0,2 285.500,09 0,2 +2.600,09 +0,9 +0,9 Von übrigen Bereichen 9.000 - 189.438,04 - +180.438,04 - - +180.438,04 - - - -0 - - - -0 - - -0 - - - -0 - - - -0 - - - -0 - - - -0 - </td <td></td> <td></td> <td>_</td> <td>-</td> <td>_</td> <td>•</td> <td></td>			_	-	_	•	
vom sonst. öffentl. Bereich von kommunalen 0 - 0 - 0 - Sonderrechnungen von übrigen Bereichen 282.900 0,2 285.500,09 0,2 +2.600,09 +0,9 von übrigen Bereichen 9.000 - 189.438,04 - +180.438,04 - Zwischensumme 16.102.900 10,9 17.770.468,44 12,0 +1.667.568,53 +10,4 Innere Verrechnungen 5.965.300 4,0 6.108.951,14 4,2 +143.651,14 +2,4 Zuweisungen f. Ifd. Zwecke vom Bund 117.000 0,1 75.541,79 0,1 -41.458,21 -35,4 vom Land 9.642.500 6,5 9.546.706,01 6,5 -95.793,99 -1,0 von Gemeinden und Gemeindeverbänden 366.300 0,2 276.890,07 0,2 -89.409,93 -24,4 vom sonst. öffentl. Bereich 45.500 - 146.111,99 0,1 +100.611,99 +221,1 von übrigen Bereichen 503.900 0,3 38.873,98 - <td< td=""><td>von Gemeinden</td><td>113.000</td><td>0,1</td><td>-</td><td>0,1</td><td>•</td><td></td></td<>	von Gemeinden	113.000	0,1	-	0,1	•	
Sonderrechnungen von übrigen Bereichen282.900 9.0000,2 - 189.438,04285.500,09 - 189.438,040,2 - - 189.438,04+2.600,09 - +180.438,04+0,9 - +180.438,04Zwischensumme Innere Verrechnungen Zuweisungen f. Ifd. Zwecke vom Bund vom Land vom Land von Gemeinden und Gemeindeverbänden vom sonst. öffentl. Bereich von privaten Unternehmen von übrigen Bereichen117.000 9.642.500 9.00 	vom sonst. öffentl. Bereich	0	-	0	-	0	-
von übrigen Bereichen 9.000 - 189.438,04 - +180.438,04 - Zwischensumme 16.102.900 10,9 17.770.468,44 12,0 +1.667.568,53 +10,4 Innere Verrechnungen 5.965.300 4,0 6.108.951,14 4,2 +143.651,14 +2,4 Zuweisungen f. Ifd. Zwecke vom Bund 117.000 0,1 75.541,79 0,1 -41.458,21 -35,4 vom Land 9.642.500 6,5 9.546.706,01 6,5 -95.793,99 -1,0 von Gemeinden und Gemeindeverbänden 366.300 0,2 276.890,07 0,2 -89.409,93 -24,4 vom sonst. öffentl. Bereich 45.500 - 146.111,99 0,1 +100.611,99 +221,1 von privaten Unternehmen 0 - 0 - -465.026,02 -92,3	von kommunalen						
Zwischensumme 16.102.900 10,9 17.770.468,44 12,0 +1.667.568,53 +10,4 Innere Verrechnungen 5.965.300 4,0 6.108.951,14 4,2 +143.651,14 +2,4 Zuweisungen f. Ifd. Zwecke vom Bund 117.000 0,1 75.541,79 0,1 -41.458,21 -35,4 vom Land 9.642.500 6,5 9.546.706,01 6,5 -95.793,99 -1,0 von Gemeinden und 366.300 0,2 276.890,07 0,2 -89.409,93 -24,4 vom sonst. öffentl. Bereich 45.500 - 146.111,99 0,1 +100.611,99 +221,1 von privaten Unternehmen 0 - 0 - -465.026,02 -92,3	Sonderrechnungen	282.900	0,2	285.500,09	0,2	+2.600,09	+0,9
Innere Verrechnungen 5.965.300 4,0 6.108.951,14 4,2 +143.651,14 +2,4 Zuweisungen f. Ifd. Zwecke 117.000 0,1 75.541,79 0,1 -41.458,21 -35,4 vom Land 9.642.500 6,5 9.546.706,01 6,5 -95.793,99 -1,0 von Gemeinden und 366.300 0,2 276.890,07 0,2 -89.409,93 -24,4 vom sonst. öffentl. Bereich 45.500 - 146.111,99 0,1 +100.611,99 +221,1 von privaten Unternehmen 0 - 0 - - -465.026,02 -92,3	von übrigen Bereichen		-	189.438,04	-	+180.438,04	
Zuweisungen f. Ifd. Zwecke vom Bund 117.000 0,1 75.541,79 0,1 -41.458,21 -35,4 vom Land 9.642.500 6,5 9.546.706,01 6,5 -95.793,99 -1,0 von Gemeinden und 366.300 0,2 276.890,07 0,2 -89.409,93 -24,4 vom sonst. öffentl. Bereich 45.500 - 146.111,99 0,1 +100.611,99 +221,1 von privaten Unternehmen 0 - 0 - 0 - von übrigen Bereichen 503.900 0,3 38.873,98 - -465.026,02 -92,3	Zwischensumme	16.102.900	10,9	17.770.468,44	12,0	+1.667.568,53	+10,4
vom Bund 117.000 0,1 75.541,79 0,1 -41.458,21 -35,4 vom Land 9.642.500 6,5 9.546.706,01 6,5 -95.793,99 -1,0 von Gemeinden und 366.300 0,2 276.890,07 0,2 -89.409,93 -24,4 vom sonst. öffentl. Bereich 45.500 - 146.111,99 0,1 +100.611,99 +221,1 von privaten Unternehmen 0 - 0 - 0 - von übrigen Bereichen 503.900 0,3 38.873,98 - -465.026,02 -92,3	Innere Verrechnungen	5.965.300	4,0	6.108.951,14	4,2	+143.651,14	+2,4
vom Land 9.642.500 6,5 9.546.706,01 6,5 -95.793,99 -1,0 von Gemeinden und 366.300 0,2 276.890,07 0,2 -89.409,93 -24,4 vom sonst. öffentl. Bereich 45.500 - 146.111,99 0,1 +100.611,99 +221,1 von privaten Unternehmen 0 - 0 - -465.026,02 -92,3	Zuweisungen f. lfd. Zwecke						
von Gemeinden und 366.300 0,2 276.890,07 0,2 -89.409,93 -24,4 vom sonst. öffentl. Bereich von privaten Unternehmen von übrigen Bereichen 45.500 - 146.111,99 0,1 +100.611,99 +221,1 von übrigen Bereichen 503.900 0,3 38.873,98 - -465.026,02 -92,3		117.000	0,1	75.541,79	0,1	-41.458,21	-35,4
Gemeindeverbänden 366.300 0,2 276.890,07 0,2 -89.409,93 -24,4 vom sonst. öffentl. Bereich 45.500 - 146.111,99 0,1 +100.611,99 +221,1 von privaten Unternehmen 0 - 0 - 0 - von übrigen Bereichen 503.900 0,3 38.873,98 - -465.026,02 -92,3	vom Land	9.642.500	6,5	9.546.706,01	6,5	-95.793,99	-1,0
vom sonst. öffentl. Bereich 45.500 - 146.111,99 0,1 +100.611,99 +221,1 von privaten Unternehmen 0 - 0 - 0 - von übrigen Bereichen 503.900 0,3 38.873,98 - -465.026,02 -92,3							
von privaten Unternehmen 0 - 0 - 0 - von übrigen Bereichen 503.900 0,3 38.873,98 - -465.026,02 -92,3			0,2				
von übrigen Bereichen 503.900 0,3 38.873,98465.026,02 -92,3		45.500	-	146.111,99	0,1	+100.611,99	+221,1
	•		_	•	-		-
		503.900	0,3	38.873,98	-	-465.026,02	-92,3
Summe Einnahmen aus							
Verwaltung und Betrieb 32.743.400 22,0 33.963.543,42 23,1 +1.220.143,51 +3,7	Verwaltung und Betrieb	32.743.400	22,0	33.963.543,42	23,1	+1.220.143,51	+3,7

Einnahmen					Abweichunger	า
Bezeichnung	Planansatz	Anteil	Ergebnis	Anteil	Plan - Ergebr	nis
	2013	in %	2013	in %	+ mehr - wenig	er
	€		€		€	<u>in %</u>
Sonst.						
Finanzeinnahmen						
Zinseinnahmen	1.341.100	0,9	1.452.743,92	1,0	+111.643,92	+8,3
Gewinnanteile,						
Beteiligungen,						
Konzessionsabgaben	2.520.000	1,7	2.535.096,82	1,7	+15.096,82	+0,6
Weitere Finanzeinn.	5.793.000	3,9	4.451.040,06	3,0	-1.341.959,94	-23,2
Kalkulatorische						
Einnahmen	6.282.400	4,2	7.031.881,14	4,8	+749.481,14	+11,9
Zuführung vom						
VermHH	0	-	0	-	0	-
Entnahme aus						
Sonderrücklagen	0	-	0	-	0	_
Summe sonstige						
Finanzeinnahmen	15.936.500	10,7	15.470.761,94	10,5	-465.738,06	-2,9
Summe						
Verwaltungshaushalt						
Einnahmen	148.336.000	100,0	146.297.958,53	100,0	-2.038.041,47	-1,4



1.2.2 Vermögenshaushalt

Einnahmen						
Bezeichnung	Planansatz 2013	Anteil in %	Ergebnis 2013	Anteil in %	Abweichun Plan - Ergel	
	€		€		€	<u>in %</u>
Zuführung vom						
Verwaltungshaushalt	9.006.000	33,5	9.002.319,91	30,6	-3.680,09	-
Zuführung an						
Sonderrücklagen	0	-	0	-	0	-
Entnahmen aus						
- Allg. Rücklage	2.760.000	10,3	1.363.227,16	4,6	-1.396.772,84	-50,6
Rückflüsse von Darlehen						
- komm. Sonderrechnungen	1.112.000	4,1	1.149.278,37	3,9	+37.278,37	+3,4
 öffentl .Bereich 	67.000	0,2	13.334,49	-	-53.665,51	-
- übriger Bereich	6.000	-	6.000,00	-	0	-
Einnahmen a. d.						
Veräußerung						
 von Beteiligungen 	0	-	0	-	0	-
- von Sachen						
d. Anlagevermögens	12.284.000	45,7	16.299.413,15	55,5	+4.015.413,15	+32,7
Beiträge u. ä. Entgelte	518.000	1,9	-7.669,00	-	-525.669,00	-101, <u>5</u>
Zwischensumme						
Eigenfinanzierungsmittel	25.753.000	95,7	27.825.904,08	94,6	+2.072.904,08	+8,0
Zuweisungen u. Zuschüsse						
für Investitionen u. Investi-						
tionsförderungsmaßnahmen						
vom Bund	150.000	0,6	26.700,00	0,1	-123.300,00	-82,2
vom Land	892.000	3,3	1.441.115,03	5,0	+549.115,03	+61,6
von Gemeinden	115.000	0,4	0	-	-115.000,00	-100,0
von Zweckverbänden	0	-	3.296,00	-	+3.296,00	-
vom unternehmerischen	_					
u. übrigen Bereich	0	-	67.745,16	0,2	+67.745,16	-
Rückzahlung v. Zuschüssen	0	-	24.005,25	0,1	+24.005,25	-
Kredite	0	-	0	-	0	-
Kredite f. Umschuldungen		-	0	-	0	-
Übertragungsbuchung	_		_		_	
/Fehlbetrag	0		0	0	0	
Summe						
Vermögenshaushalt						
Einnahmen	26.910.000	100,0	29.388.765,52	100,0	+2.478.765,52	+9,2
Gesamtsumme						
Einnahmen	175.246.000		175.686.724,05		+440.724,05	+0,3

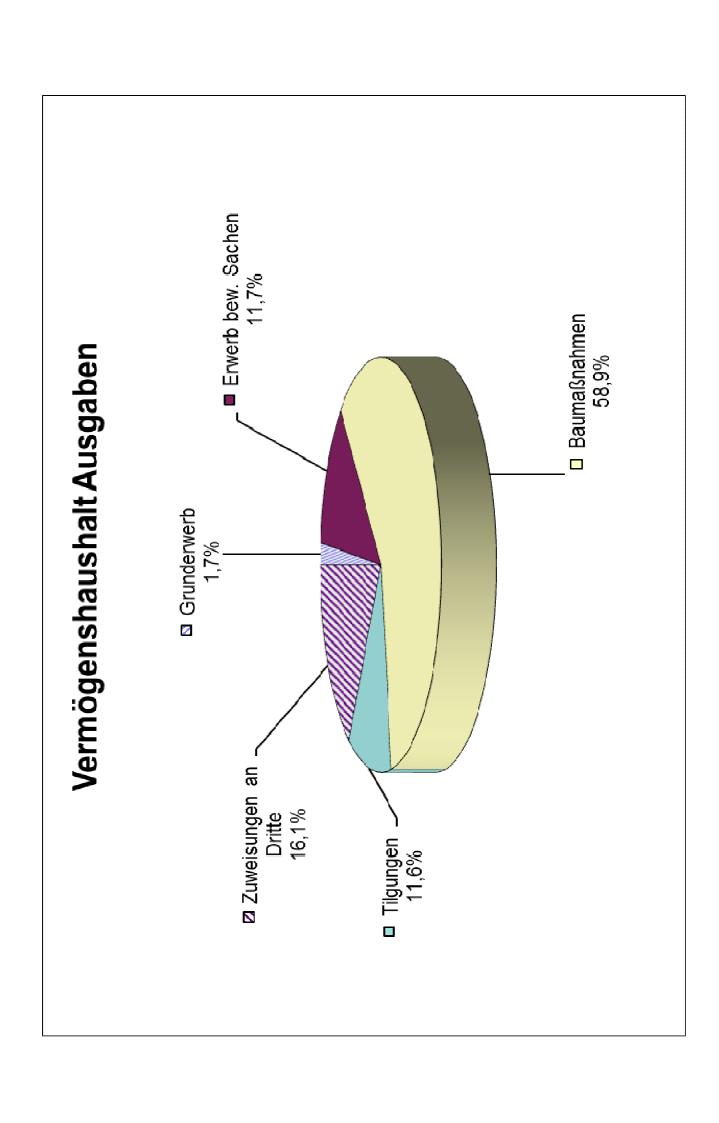


1.2.3 Verwaltungshaushalt

1.2.3 Verwaltungshaushalt						
Ausgaben						hungen
Bezeichnung	Planansatz		Ergebnis	Anteil		rgebnis
	2013	in %	2013	in %	+ mehr- \	_
	€		€		€	<u>in %</u>
Personalausgaben						
ehrenamtliche Tätigkeit	224.700	0,2	168.879,04	0,1	-55.820,96	-24,8
Dienstbezüge	28.620.100	-	27.602.240,75	18,9	-1.017.859,25	-3,6
Versorgung	3.128.700	2,1	3.972.287,12	2,8	+843.587,12	+27,0
gesetzliche Sozialvers.	4.850.300	3,3	4.901.776,47	3,4	+51.476,47	+1,1
Beihilfen	294.800	0,2	616.345,23	0,4	+321.545,23	•
Nebenausgaben	51.000	-	55.556,42	-	+4.556,42	+8,9
Deckungsreserve Personal	1.098.000	0,7	0	-	-1.098.000,00	-100,0
Summe	00 007 000	05.0	07.047.005.00	05.5	050 544 07	0.5
Personalausgaben	38.267.600	25,8	37.317.085,03	25,5	-950.514,97	-2,5
Sächl. Verwaltungs- und						
Betriebsaufwand						
Unterhaltung d. Grundstücke,						
d. baul. Anlagen u. d. sonst.	0.050.000	- 0	0.000.405.75	0.0	4 070 405 75	45.0
unbeweglichen Vermögens	8.353.000	5,6	9.629.165,75	6,6	+1.276.165,75	+15,3
Geräte, Ausstattung,	4 04 4 500	0.0	4 400 004 40	0.0	444405.50	0.4
Einrichtung	1.214.500	0,8	1.100.304,48	0,8	-114.195,52	-9,4
Mieten und Pachten	1.705.700	1,2	1.722.152,17	1,2	+16.452,17	+1,0
Bewirtschaftung d. Grund-	5 000 000	0.0	5 700 054 54	4.0	440 454 54	
stücke und baul. Anlagen	5.366.900	3,6	5.780.351,51	4,0	+413.451,51	+7,7
Haltung von Fahrzeugen	443.000	0,3	378.448,99	0,3	-64.551,01	-14,6
Bes. Aufwendungen für	4.40, 400	0.0	404 404 40	0.0	00 040 00	0.0
Beschäftigte	440.400	0,3	404.181,40	0,3	-36.218,60	-8,2
Weitere Verwaltungs-	0.540.500		7 070 500 47	4.0	500 000 47	0.0
und Betriebsausgaben	6.543.500	4,4	7.079.566,17	4,8	+536.066,17	+8,2
Steuern und Geschäfts-	0.000.400	4.0	0.4.44.0.40.50	4.5	100 150 11	0.4
ausgaben u. a.	2.330.100	1,6	2.141.943,56	1,5	-188.156,44	-8,1
Verfügungsmittel ORäte	125.000	0,1	108.202,20	0,1	-16.797,80	-13,4
Zwischensumme	26.522.100	17,9	28.344.316,23	19,6	+1.822.216,23	+6,9
Erstattungen	47.000		47.004.40		004.40	4 7
an Bund	17.000	-	17.801,48	-	+801,48	+4,7
an Land	1.500	-	0	-	-1.500,00	-100,0
an Gemeinden und	400.000	0.0	057.040.00	0.0	4.40.400.00	05.5
Gemeindeverbände	400.000	0,3	257.816,68	0,2	-142.183,32	-35,5
an Zweckverbände	40.000	-	36.887,65	-	-3.112,35	-7,8
an übrige Bereiche	1.636.000	1,1	1.348.632,59	0,9	-287.367,41	-17,6
Zwischensumme	28.616.600	-	30.005.454,63	20,7	+1.388.854,63	+4,9
Innere Verrechnungen	5.965.300	4,0	6.108.951,14	4,2	+143.651,14	+2,4
Kalkulatorische Kosten	6.282.400	4,2	7.031.881,14	4,8	+749.481,14	+11,9
sächlicher Verwaltungs-	10.001.005	o= -	10 110 000 5:	00 -	0.004.000.51	
und Betriebsaufwand	40.864.300	27,5	43.146.286,91	29,7	+2.281.986,91	+5,6

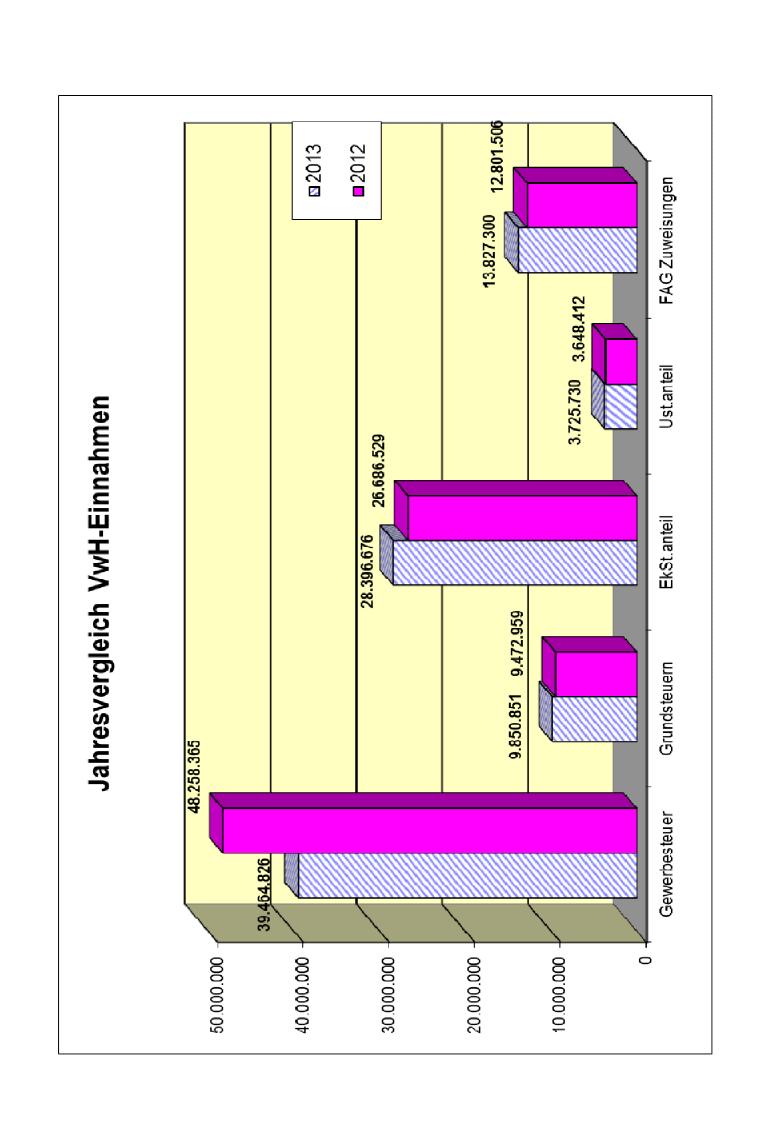
Verwaltungshaushalt

A u s g a b e n Bezeichnung	Planansatz 2013 €	Anteil in %	Ergebnis 2013 €	Anteil in %	Plan-E	chungen Ergebnis weniger in %
Zuweisungen und						
Zuschüsse	5 000 000	0.0	5 047 004 40	0.0	044.070.04	5 0
Soziale u. ä. Zwecke	5.632.000	3,8	5.317.021,16	3,6	-314.978,84	-5,6
an Land	8.000	-	2.824,00	-	-5.176,00	-64,7
an Gemeinden	75.800	0.4	68.965,56	- 0 4	-6.834,44	-9,0
an Zweckverbände	575.500	0,4	564.192,21	0,4	-11.307,79	-2,0
an sonst. öffentl. Bereich	0		0		0	
an komm.	U	-	U	-	U	-
Sonderrechnung	292.500	0,2	197.448,31	0,1	-95.051,69	-32,5
an übrigen Bereich	2.783.800	1,9	2.794.196,82	1,9	+10.396,82	+0,4
Schuldendiensthilfen	2.705.000	1,5	2.734.130,02	1,5	0	-
Leistg. d .Sozialhilfe	2.500	_	255,00	_	-2.245,00	-89,8
Summe Zuweisungen	2.000		200,00		2.2 10,00	00,0
und Zuschüsse	9.370.100	6,3	8.944.903,06	6,0	-425.196,94	-4,5
Sonst .Finanzausgaben	0.0.0.00		0.01000,00			.,.
Zinsausgaben						
an Bund	0	_	0	_	0	_
an Land	0	_	0	_	0	-
an Gemeinden	0	-	0	-	0	-
an sonst. öffentl .Ber.	0	-	0	-	0	-
an Kreditmarkt	923.000	0,6	943.270,61	0,6	+20.270,61	+2,2
Summe Zinsausgaben	923.000	0,6	943.270,61	0,6	+20.270,61	+2,2
Gewerbesteuerumlage	8.433.000	5,7	5.874.732,74	4,0	-2.558.267,26	-30,3
Allg. Umlagen						
Finanzausgleichsuml.	15.208.000	10,3	15.210.557,40	10,4	+2.557,40	-
Kreisumlage	25.324.000	17,1	25.004.546,00	17,1	-319.454,00	-1,3
an Zweckverbände	290.000	0,2	296.029,88	0,2	+6.029,88	+2,1
Weitere Finanzausg.	150.000	0,1	558.226,99	0,4	+408.226,99	+272,2
Deckungsreserve	500.000	0,3	0	-	-500.000,00	-100,0
Zuführung an						
Vermögenshaushalt	9.006.000	6,1	9.002.319,91	6,1	-3.680,09	-
Sonderrücklagen	0	-	0	-	0	-
Globale Minderausgabe	0	0,0	0	-	0	<u> </u>
Summe sonstige	50.004.000	40.4	50 000 000 50	00.0	0.044.040.47	4.0
Finanzausgaben	59.834.000	40,4	56.889.683,53	38,8	-2.944.316,47	-4,9
Summe						
Verwaltungshaushalt	140 226 000	100.0	146 207 059 52	100.0	2 020 044 47	4 4
Ausgaben	148.336.000	100,0	146.297.958,53	100,0	-2.038.041,47	-1,4



1.2.4 Vermögenshaushalt

A u s g a b e n Bezeichnung	Planansatz 2013 €	Anteil in %	Ergebnis 2013 €	Anteil in %	Abweichu Plan-E + mehr- €	rgebnis
Zuführung an	€		€		€	<u> </u>
	0		0		0	
Verwaltungshaushalt	0 108.000	0.4	0	-	100,000,00	100.0
Allg. Rücklage Entn. aus Sonderrücklage	00.000	0,4	0	-	-108.000,00	-100,0
Inanspruchnahme aus	U	-	U	-	0	-
	0		0		0	
Bürgschaften Erwerb v. Beteiligungen,	U	-	U	-	U	-
Kapitaleinlagen	5.000		0		-5.000,00	-100,0
Erwerb v. Grundstücken	214.000	0,8	493.551,66	- 1,7	+279.551,66	+130,6
Erwerb v. bewegl. Sachen	214.000	0,0	493.331,00	1,7	+279.551,00	+130,0
	2 002 000	115	2 427 566 55	117	16E 122 1E	11.0
des Anlagevermögens Baumaßnahmen	3.903.000	14,5	3.437.566,55	11,7	-465.433,45	-11,9
Hochbau	10.601.000	20.4	9.794.994,21	22.2	906 005 70	7.6
Tiefbau	3.781.000	39,4	· ·	33,3	-806.005,79	-7,6
		14,0	4.011.751,44	13,7	+230.751,44	+6,1
Sonst .Baumaßnahmen	3.339.000	12,4	3.487.393,78	11,9	+148.393,78	+4,4
Summe Baumaßnahmen	17.721.000	GE O	17 204 120 42	E0 0	406 060 F7	2.4
	17.721.000	65,8	17.294.139,43	58,9	-426.860,57	-2,4
Tilgung von Krediten	0		0		0	
an Bund	0	-	0	-	0	-
an Land	0	-	0	-	0	-
an sonst. öffentl. Bereich	0	40.0	0	-	0	-
an Kreditmarkt	3.434.000	12,8	3.434.000,00	11,6	0	
Summe	3.434.000	10.0	3.434.000,00	11.6	0	
Tilgungsausgaben	3.434.000	12,8	3.434.000,00	11,6	U	
Zuweisungen Zuschüsse für Investitionen						
an Land	0		0		0	
an Gemeinden	0	-	0	-	0	-
an Zweckverbände	35.000	0.1	_	-	_	04.0
an sonst. öffentl. Bereich	237.000	0,1	2.109,00	0.0	-32.891,00	-94,0
		0,9	271.000,00	0,9	+34.000,00	+14,3
an übrigen Bereich	1.253.000	4,7	4.456.398,88	15,2	+3.203.398,88	+255,7
Rückzahlungen zu viel						
erhaltener Zuweisungen und Zuschüsse	0		0		0	
	0	-	0	-	0	-
Kreditbeschaffungskosten	0	-	0	-	0	-
Abwicklung d. Vorjahre	0	-	0	-	0	-
Deckung v. Fehlbeträgen Summe	U		U		U	
Vermögenshaushalt	26 040 000	100.0	20 200 765 52	100.0	10 470 765 50	.0.2
Ausgaben	26.910.000	100,0	29.388.765,52	100,0	+2.478.765,52	+9,2
Gesamtsumme	175 046 000		47E COC 704 OF		. 440 704 05	.00
Ausgaben	175.246.000		175.686.724,05		+440.724,05	+0,3
Einnahmen	175.246.000		175.686.724,05		+440.724,05	+0,3
nachrichtlich:						
Fehlbetrag gem. § 25			0.00		.0.00	
GemHVO			0,00		+0,00	

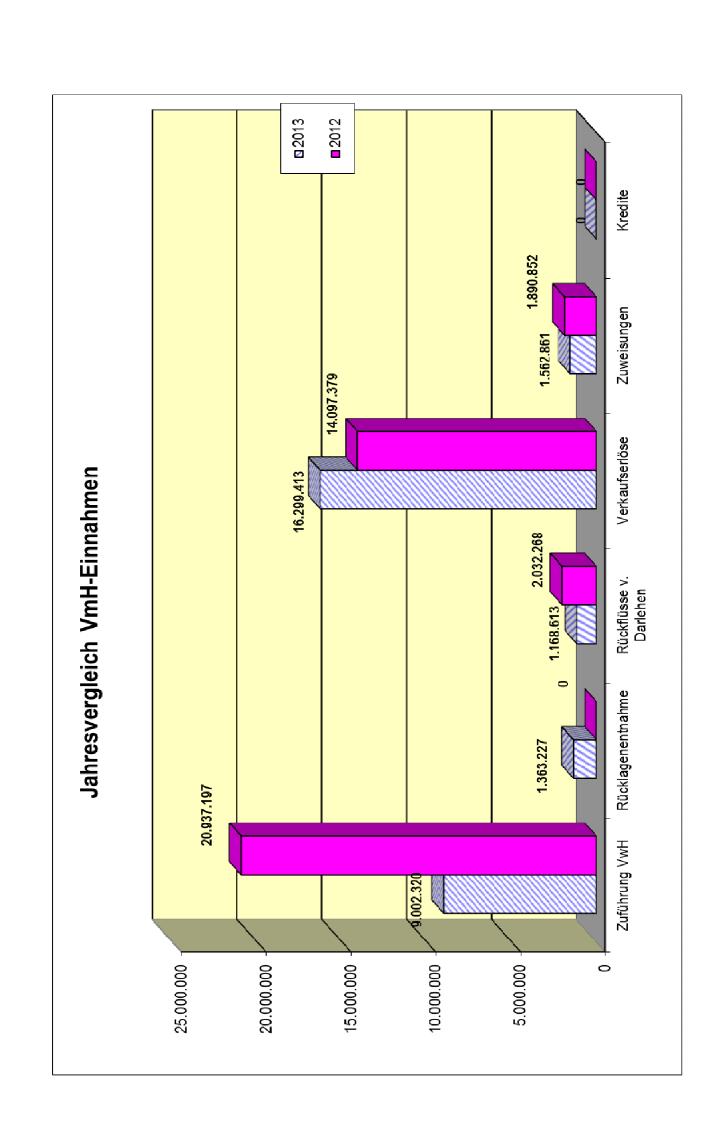


2. Veränderungen und Abweichungen der Ergebniszahlen 20132.1 Im Vergleich zum Vorjahresergebnis 2012Verwaltungshaushalt

Verwaltungshaushalt				
Einnahmen				eichungen
Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	•	2013-2012
	2013 €	2012 <i>€</i>	+ mehr €	- weniger
Steuern, allg. Zuweisungen	€	€	€	<u>in %</u>
Grundsteuer A	73.262,95	78.816,03	-5.553,08	-7,0
Grundsteuer B	9.777.588,50	9.394.143,15	+383.445,35	+4,1
Gewerbesteuer	39.464.826,35	48.258.365,37	-8.793.539,02	-18,2
Gemeindeanteil an der	00.101.020,00	10.200.000,07	0.7 00.000,02	10,2
Einkommenssteuer	28.396.675,56	26.686.529,20	+1.710.146,36	+6,4
Gemeindeanteil an der	20.000.070,00	20.000.020,20		. 0, .
Umsatzsteuer	3.725.729,90	3.648.412,01	+77.317,89	+2,1
Andere Steuern und	0.720.720,00	0.010.112,01	177.017,00	, .
steuerähnl. Einnahmen	1.598.270,02	1.406.799,24	+191.470,78	+13,6
Zwischensumme	110001270,02			1.10,0
Steuern	83.036.353,28	89.473.065,00	-6.436.711,72	-7,2
Schlüsselzuweisungen FAG	10.998.030,00	9.983.622,00	+1.014.408,00	+10,2
Sonstige Zuweisungen FAG	460.930,80	456.816,20	+4.114,60	+0,9
Familienleistungsausgleich	2.368.339,00	2.361.068,00	+7.271,00	+0,3
Summe Steuern,	2.000.000,00	210011000,00		
Allgemeine Zuweisungen	96.863.653,08	102.274.571,20	-5.410.918,12	-5,3
Einnahmen aus Verwaltung				
und Betrieb				
Gebühren u .ä. Entgelte	5.258.215,48	4.843.550,56	+414.664,92	+8,6
Einnahmen aus Verkauf,	0.200.210,10			
Mieten, Pachten, u.a.	11.850.195,53	11.481.347,70	+368.847,83	+3,2
Erstattungen		, ,	,,,,	- ,
vom Bund	34.380,97	2.394,00	+31.986,97	+1.336,1
vom Land	26.585,02	76.174,86	-49.589,84	-65,1
von Gemeinden und				
Gemeindeverbänden	126.153,40	111.998,49	+14.154,91	+12,6
vom sonst .öffentl .Bereich	0,00	21.035,81	-21.035,81	-
von kommunalen				
Sonderrechnungen	285.500,09	278.820,74	6.679,35	+2,4
von übrigen Bereichen	189.438,04	10.227,55	+179.210,49	+1.752,2
Zwischensumme	17.770.468,53	16.825.549,71	+944.918,82	+5,6
Innere Verrechnungen	6.108.951,14	5.591.509,16	+517.441,98	+9,3
Zuweisungen f. lfd. Zwecke				
vom Bund	75.541,79	203.268,28	-127.726,49	-62,8
vom Land	9.546.706,01	9.429.194,86	+117.511,15	+1,2
von Gemeinden				
und Gemeindeverbänden	276.890,07	356.443,38	-79.553,31	-22,3
von kommunalen				
Sonderrechnungen	146.111,99	78.527,64	+67.584,35	+86,1
von übrigen Bereichen	38.873,98	61.337,42	-22.463,44	-36,6
Summe Einnahmen aus				
Verwaltung und Betrieb	33.963.543,51	32.545.830,45	+1.417.713,06	+4,4

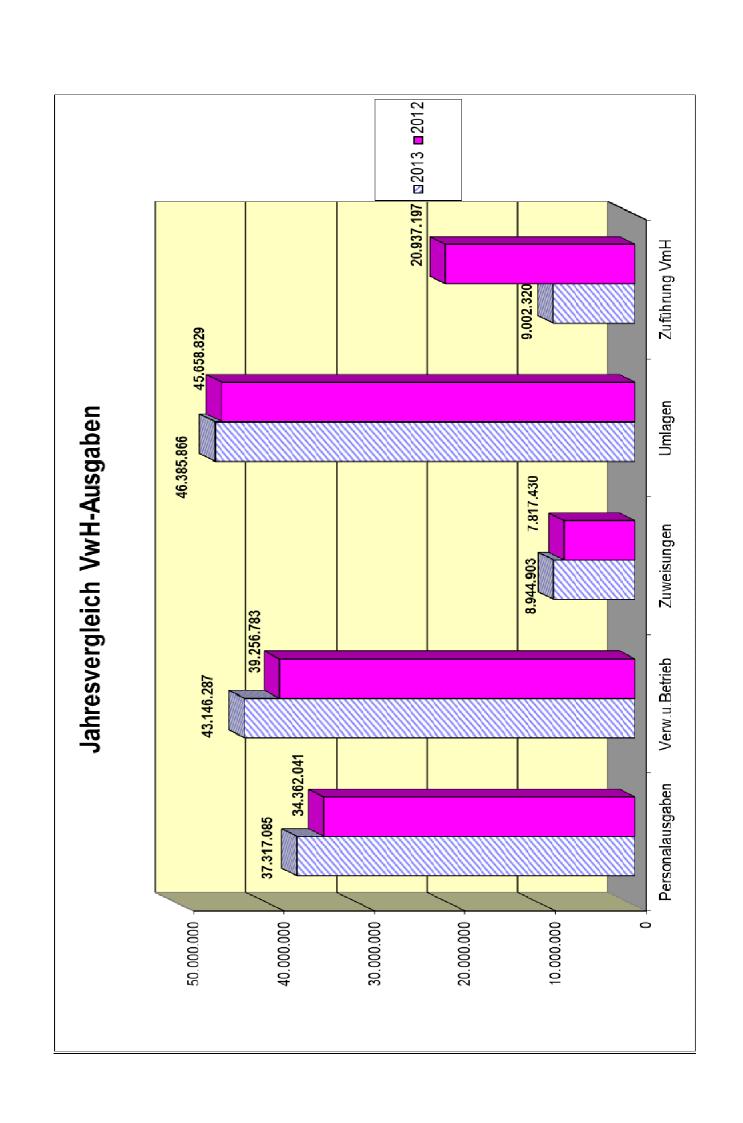
Verwaltungshaushalt

Einnahmen				eichungen	
Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis 2	Ergebnis 2013-2012	
	2013	2012	+ mehr	- weniger	
	€	€	€	<u>in %</u>	
Sonstige Finanzeinnahmen					
Zinseinnahmen	1.452.743,92	1.182.235,50	+270.508,42	+22,9	
Gewinnanteile, Beteiligungen,					
Konzessionsabgaben	2.535.096,82	2.516.964,57	+18.132,25	+0,7	
Weitere Finanzeinnahmen	4.451.040,06	5.492.015,77	-1.040.975,71	-19,0	
Kalkulatorische Einnahmen	7.031.881,14	6.342.905,34	+688.975,80	+10,9	
Zuführung vom VermHH	0	0	0	-	
Entnahmen aus					
Sonderrücklagen	0	0	0	_	
Summe					
Sonstige Finanzeinnahmen	15.470.761,94	15.534.121,18	-63.359,24	-0,4	
Summe					
Verwaltungshaushalt					
Einnahmen	146.297.958,53	150.354.522,83	-4.056.564,30	-2,7	



Vermögenshaushalt

vermogensnausnait				
Einnahmen				hungen
Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis 20	
	2013	2012		weniger
	€	€	€	<u>in %</u>
Vermögenshaushalt				
Zuführung vom				
Verwaltungshaushalt	9.002.319,91	20.937.197,41	-11.934.877,50	-57,0
Zuführung zur		_		
Sonderrücklage	0	0	0	-
Entnahmen aus				
Allg. Rücklage	1.363.227,16	0	+1.363.227,16	-
Sonderrücklagen				
Rückflüsse von Darlehen	1.149.278,37	1.110.413,88	+38.864,49	+3,5
vom öffentl. Bereich	13.334,49	915.854,47	-902.519,98	-98,5
von übrigen Bereichen	6.000,00	6.000,00	-	-
Einnahme a. d. Veräußerung				
von Beteiligungen	0	0	0	-
v. Sachen des Anlageverm.	16.299.413,15	14.097.379,21	+2.202.033,94	+15,6
Beiträge u. ä. Entgelte	-7.669,00	223.294,01	-230.963,01	-103,4
Zwischensumme				
Eigenfinanzierungsmittel	27.825.904,08	37.290.138,98	-9.464.234,90	-25,4
Zuweisungen u. Zuschüsse				
für Investitionen				
Investitionsfördermaßnahmen				
vom Bund	26.700,00	26.790,49	-90,49	-0,3
vom Land	1.441.115,03	1.723.603,00	-282.487,97	-16,4
von Gemeinden und				
Gemeindeverbänden	0	79.673,00	-79.673,00	-100,0
von sonst. öff. Sonderrechn.	3.296,00	0	+3.296,00	-
von übrigen Bereichen	67.745,16	60.785,58	+6.959,58	+11,4
Rückzahlungen Dritter aus		•	·	·
geleisteten Zuschüssen	24.005,25	0	+24.005,25	-
Einnahmen aus Krediten	0	0	0	-
Übertragungsbuchung				
/ Fehlbetrag	0	0	0	-
Summe				
Vermögenshaushalt				
Einnahmen	29.388.765,52	39.180.991,05	-9.792.225,53	-25,0
Gesamtsumme	,	,	,	,
Einnahmen	175.686.724,05	189.535.513,88	-13.848.789,83	-7,3
				- , -



Verwaltungshaushalt				
Ausgaben			Ab	weichungen
Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	s 2013-2012
•	2013	2012	+ mehr	- weniger
	€	€	€	in %
Personalausgaben				
ehrenamtliche. Tätigkeit	168.879,04	146.265,81	+22.613,23	+15,5
Dienstbezüge	27.602.240,75	25.495.065,20	+2.107.175,55	+8,3
Versorgung	3.972.287,12	3.535.164,88	+437.122,24	+12,4
gesetzl. Sozialversicherung	4.901.776,47	4.568.341,84	+333.434,63	+7,3
Beihilfen	616.345,23	596.473,85	+19.871,38	+3,3
Nebenausgaben	55.556,42	20.729,85	+34.826,57	+168,0
Summe				
Personalausgaben	37.317.085,03	34.362.041,43	+2.955.043,60	+8,6
Sächlicher Verwaltungs-				
und Betriebsaufwand				
Unterhaltung d.Grundstücke,				
der baulichen Anlagen u.des				
sonst. unbewegl. Vermögens	9.629.165,75	8.267.938,88	+1.361.226,87	+16,5
Geräte, Ausstattung und				
Einrichtung	1.100.304,48	1.027.835,62	+72.468,86	+7,1
Mieten und Pachten	1.722.152,17	1.670.749,02	+51.403,15	+3,1
Bewirtschaftung der Grund-				
stücke, baul. Anlagen usw.	5.780.351,51	5.079.542,41	+700.809,10	+13,8
Haltung von Fahrzeugen	378.448,99	368.014,79	+10.434,20	+2,8
Besondere Aufwendungen				
für Bedienstete	404.181,40	349.243,04	+54.938,36	+15,7
Weitere Verwaltungs- und				
Betriebsausgaben	7.079.566,17	6.114.031,26	+965.534,91	+15,8
Steuern, Geschäftsaus-				
gaben u.a.	2.141.943,56	2.247.615,35	-105.671,79	-4,7
Verfügungsmittel ORäte	108.202,20	84.072,97	+24.129,23	+28,7
Zwischensumme	28.344.316,23	25.209.043,34	+3.111.143,66	+12,4
Erstattungen	47.004.40	7 0 40 00	40.700.00	450.0
an Bund	17.801,48	7.040,68	+10.760,80	+152,8
an Land	0	0	0	-
an Gemeinden	257.816,68	363.487,14	-105.670,46	-29,1
an Zweckverbände	36.887,65	29.105,85	+7.781,80	+26,7
an übrige Bereiche	1.348.632,59	1.713.691,00	-365.058,41	-21,3
Zwischensumme	30.005.454,63	27.322.368,01	+2.658.957,39	+9,8
Innere Verrechnungen	6.108.951,14	5.591.509,16	+517.441,98	+9,3
Kalkulatorische Kosten	7.031.881,14	6.342.905,34	+688.975,80	+10,9

43.146.286,91 39.256.782,51 +3.889.504,40

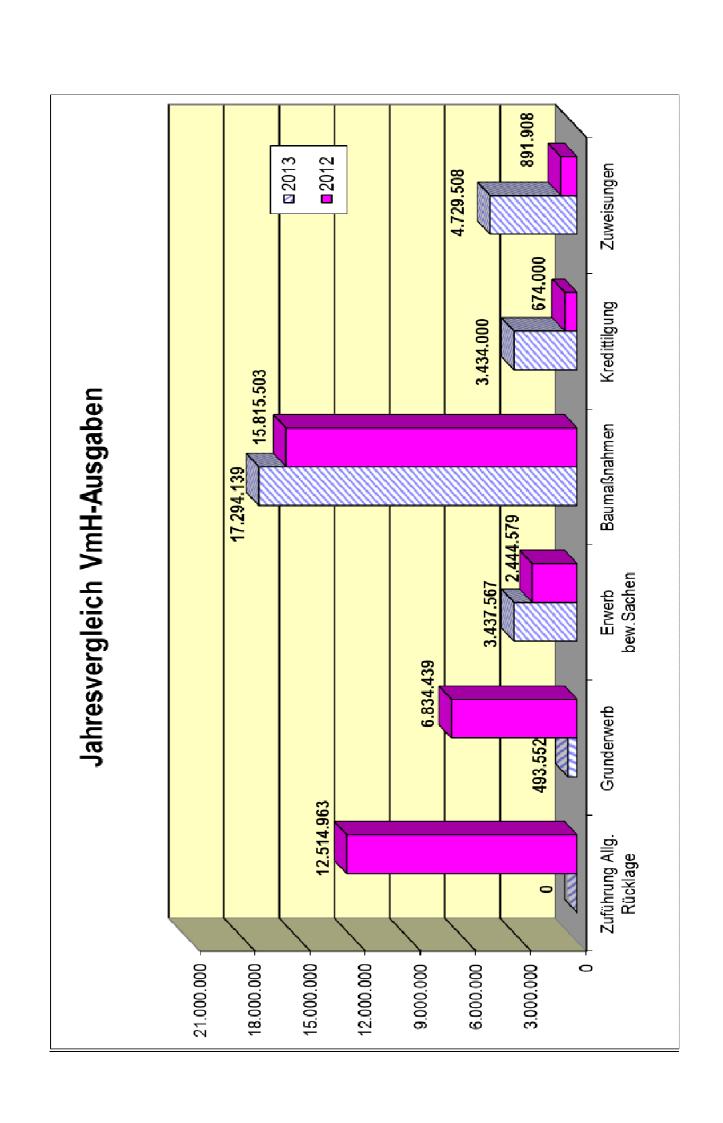
Summe

sächlicher Verwaltungs-und Betriebsaufwand

+9,9

Verwaltungshaushalt

A u s g a b e n Bezeichnung	Ergebnis	Ergebnis	Abwe Ergebnis 2	eichungen
Dezelerinarig	2013	2012		- weniger
	€	€	€	in %
Zuweisungen u. Zuschüsse				
Soziale u.ä. Zwecke	5.317.021,16	4.476.967,48	+840.053,68	+18,8
an Land	2.824,00	3.272,00	-448,00	-13,7
an Gemeinden	68.965,56	75.267,97	-6.302,41	-8,4
an Zweckverbände	564.192,21	522.437,24	+41.754,97	+8,0
an sonstigen öffentlichen	,	•	,	,
Bereich	0,00	90,30	-90,30	-100,0
an wirtschaftl. Unternehmen	197.448,31	166.528,83	+30.919,48	+18,6
an übrige Bereiche	2.794.196,82	2.572.865,88	+221.330,94	+8,6
Schuldendiensthilfen	0	0	0	-
Leistungen der Sozialhilfe	255,00	0,00	+255,00	-
Summe				
Zuweisungen u. Zuschüsse	8.944.903,06	7.817.429,70	+1.127.473,36	+14,4
Sonstige Finanzausgaben				
Zinsausgaben				
an Bund	0	0	0	-
an Land	0	0	0	-
an Gemeinden	0	0	0	-
an sonst .öffentl. Bereich	0	0	0	-
an Kreditmarkt	943.270,61	973.676,89	-30.406,28	-3,1
Summe				
Zinsausgaben	943.270,61	973.676,89	-30.406,28	-3,1
Gewerbesteuerumlage	5.874.732,74	11.132.329,23	-5.257.596,49	-47,2
Allgemeine Umlagen				
Finanzausgleichsumlage	15.210.557,40	12.647.503,30	+2.563.054,10	+20,3
Kreisumlage	25.004.546,00	21.601.199,00	+3.403.347,00	+15,8
Umlage an Zweckverbände	296.029,88	277.797,92	+18.231,96	+6,6
Weitere Finanzausgaben	558.226,99	1.348.565,44	-790.338,45	-58,6
Zuführung an Vermögens-HH	9.002.319,91	20.937.197,41	-11.934.877,50	-57,0
Zuführung an Sonderrücklage	0	0	0	
Summe			40.000.00	
sonstige Finanzausgaben	56.889.683,53	68.918.269,19	-12.028.585,66	-17,5
Summe Verwaltungshaushalt	4.40.00= 0=0 ==	450 054 500 60	4.050 504.55	
Ausgaben	146.297.958,53	150.354.522,83	-4.056.564,30	-2,7



Verm	ögens	haus	halt

Au s g a b e n Ergebnis 2013 Ergebnis 2013 Ergebnis 2013 2012 2012 + mehr 2013 ≥ 01 € 10	Vermogenshaushait			Λ I	
Z013 Z012 + mehr (in 1%) - weniger (in 1%) Zuführung an VerwHH 0 0 0 0 Zuführung an Rücklagen 0 12.514.963,03 -12.514.963,03 -100,00 Gewährung von Darlehen 0 5.500,00 -5.500,00 -100,00 Erwerb v. Beteiligungen 0 100,00 -100,00 -100,00 Erwerb v. Grundstücken 493.551,66 6.834.438,54 -6.340.886,88 -92,8 Erwerb v. Dewegl. Sachen des Anlagevermögens 3.437.566,55 2.444.579,22 +992.987,33 +40,6 Baumaßnahmen 9.794.994,21 8.836.986,50 +958.007,71 +10,8 Tiefbau 4.011.751,44 3.916.136,60 +95.614,84 +2,4 Sonstige Baumaßnahmen 17.294.139,43 15.815.502,71 +1.478.636,72 +9,3 Tilgung von Krediten an Land 0 0 0 - an Sonst. öffentl. Bereich 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Summe Tilgungsausgaben 3.434.000,00 674.000,00<	Ausgaben				
Zuführung an VerwHH 0 0 0 - Zuführung an Rücklagen 0 12.514.963,03 -100,00 -100,00 Gewährung von Darlehen 0 5.500,00 -5.500,00 -100,00 Erwerb v. Beteiligungen Applaleinlagen 0 100,00 -100,00 -100,00 Erwerb v. Grundstücken 493.551,66 6.834.438,54 -6.340.886,88 -92,8 Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens 3.437.566,55 2.444.579,22 +992.987,33 +40,6 Baumaßnahmen 9.794.994,21 8.836.986,50 +958.007,71 +10,8 Tiefbau 4.011.751,44 3.916.136,60 +958.007,71 +10,8 Tiefbau 4.011.751,44 3.916.136,60 +958.007,71 +11,8 Summe Baumaßnahmen 17.294.139,43 15.815.502,71 +1.478.636,72 +9,3 Tiligung von Krediten 17.294.139,43 15.815.502,71 +1.478.636,72 +9,3 Tiligung von Krediten 0 0 0 0 - an Sonst. öffentl. Bereich 3.434.000,00<	Bezeichnung	•	•	•	
Zuführung an VerwHH 0 10.514.963,03 -12.514.963,03 -10.0 Zuführung an Rücklagen 0 12.514.963,03 -12.514.963,03 -100,00 Gewährung von Darlehen 0 5.500,00 -5.500,00 -100,0 Erwerb v. Beteiligungen 0 100,00 -100,00 -100,0 Kapitaleinlagen 0 100,00 -100,00 -100,0 Erwerb v. Dewegl. Sachen des Anlagevermögens 3.437.566,55 2.444.579,22 +992.987,33 +40,6 Baumaßnahmen 9.794.994,21 8.836.986,50 +958.007,71 +10,8 Hochbau 9.794.994,21 8.836.986,50 +958.007,71 +10,8 Tiefbau 4.011.751,44 3.916.136,60 +958.007,71 +11,8 Sonstige Baumaßnahmen 17.294.139,43 15.815.502,71 +1.478.636,72 +9.3 Tilgung von Krediten 17.294.139,43 15.815.502,71 +1.478.636,72 +9.3 Tilgung von Krediten 0 0 0 0 - an Sonst. öffentl. Bereich 3.434.000,00 674.000,					_
Zuführung an Rücklagen Gewährung von Darlehen Erwerb v. Beteiligungen 0 12.514.963,03 -12.514.963,03 -100,0 Erwerb v. Beteiligungen 8 -5.500,00 -5.500,00 -100,0 Erwerb v. Beteiligungen 493.551,66 6.834.438,54 -6.340.886,88 -92,8 Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens 3.437.566,55 2.444.579,22 +992.987,33 +40,6 Baumaßnahmen 9.794.994,21 8.836.986,50 +958.007,71 +10,8 Tiefbau 4.011.751,44 3.916.136,60 +95.614,84 +2,4 Sonstige Baumaßnahmen 3.487.393,78 3.062.379,61 +425.014,17 +13,9 Tilgung von Krediten an Bund 0 0 0 0 - an Sonst .öffentl. Bereich an Kreditmarkt 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Summe Tilgungsausgaben 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Summe Tilgungsausgaben 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden an Gemeinden 2.109,00 <	Zuführung on Vorullu				<u>IN %</u>
Gewährung von Darlehen Erwerb v. Beteiligungen 0 5.500,00 -5.500,00 -100,0 Erwerb v. Beteiligungen 0 100,00 -100,00 <td></td> <td></td> <td>_</td> <td>_</td> <td>400.0</td>			_	_	400.0
Erwerb v. Beteiligungen			·	·	
Kapitaleinlagen 0 100,00 -100,00 -100,00 Erwerb v. Grundstücken 493.551,66 6.834.438,54 -6.340.886,88 -92,8 Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens 3.437.566,55 2.444.579,22 +992.987,33 +40,6 Baumaßnahmen 9.794.994,21 8.836.986,50 +958.007,71 +10,8 Tiefbau 4.011.751,44 3.916.136,60 +95.614,84 +2,4 Sonstige Baumaßnahmen 3.487.393,78 3.062.379,61 +425.014,17 +13,9 Summe Baumaßnahmen 17.294.139,43 15.815.502,71 +1.478.636,72 +9,3 Tilgung von Krediten an Bund 0 0 0 0 - an Land 0 0 0 0 - an Kreditmarkt 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Summe Tilgungsausgaben 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Zuweisungen u. Zuschüsse 10 0 0 0 - Fürlnestitionen 2 210,00		U	5.500,00	-5.500,00	-100,0
Erwerb v. Grundstücken Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens 493.551,66 6.834.438,54 -6.340.886,88 -92,8 Baumaßnahmen Hochbau 3.437.566,55 2.444.579,22 +992.987,33 +40,6 Baumaßnahmen Hochbau 9.794.994,21 8.836.986,50 +958.007,71 +10,8 Tiefbau 4.011.751,44 3.916.136,60 +95.614,84 +2,4 Sonstige Baumaßnahmen 3.487.393,78 3.062.379,61 +425.014,17 +13,9 Summe Baumaßnahmen 17.294.139,43 15.815.502,71 +1.478.636,72 +9,3 Tilgung von Krediten an Bund an Land 0 0 0 0 - an Sonst .öffentl. Bereich an Sonst .öffentl. Bereich an Sonst .öffentl. Bereich an Zweckverbände 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden 0 0 0 - - an Sonst. öffentl. Bereich an Sonst. öffentl. Bereich an übrige Bereiche 4.456.398,88 653.077,71 +3.803.321,17 +582,4 Rückzahlungen zu viel erhaltener 2 245.829,84 -245.829,84 -100,0		0	400.00	400.00	400.0
Erwerb v. bewegl. Sachen des Anlagevermögens 3.437.566,55 2.444.579,22 +992.987,33 +40,6 Baumaßnahmen Hochbau 9.794.994,21 8.836.986,50 +958.007,71 +10,8 Tiefbau 4.011.751,44 3.916.136,60 +95.614,84 +2,4 Sonstige Baumaßnahmen 3.487.393,78 3.062.379,61 +425.014,17 +13,9 Tilgung von Krediten an Bund 0 0 0 0 0 1 1 1 1 1				·	
des Anlagevermögens 3.437.566,55 2.444.579,22 +992.987,33 +40,6 Baumaßnahmen 9.794.994,21 8.836.986,50 +958.007,71 +10,8 Tiefbau 4.011.751,44 3.916.136,60 +95.614,84 +2,4 Sonstige Baumaßnahmen 3.487.393,78 3.062.379,61 +425.014,17 +13,9 Summe Baumaßnahmen 17.294.139,43 15.815.502,71 +1.478.636,72 +9,3 Tilgung von Krediten an Bund 0 0 0 0 an Land 0 0 0 0 - an sonst .öffentl. Bereich 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Summe Tilgungsausgaben 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Zuweisungen u. Zuschüsse 7210,00 0 0 - an Sonst. öffentl. Bereich 2.109,00 -7.000,00 +9.109,00 - an Zweckverbände 2.109,00 -7.000,00 +9.109,00 - an übrige Bereiche 4.456.398,88 653.077,71 +3.8		493.551,66	6.834.438,54	-6.340.886,88	-92,8
Baumaßnahmen Hochbau 9.794.994,21 8.836.986,50 +958.007,71 +10.8 Tiefbau 4.011.751,44 3.916.136,60 +95.614,84 +2,4 Sonstige Baumaßnahmen 3.487.393,78 3.062.379,61 +425.014,17 +13,9 Summe Baumaßnahmen 17.294.139,43 15.815.502,71 +1.478.636,72 +9,3 Tilgung von Krediten an Bund 0 0 0 0 - an Land 0 0 0 0 0 - an Sonst .öffentl. Bereich 0 0 0 0 - an Kreditmarkt 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Summe Tilgungsausgaben 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Zuweisungen u. Zuschüsse 70 0 0 - Für Investitionen 20 0 0 - an Sonst. öffentl. Bereich 2.109,00 -7.000,00 +9.109,00 - an Erightige Bereiche 4.456.398,88 653.077,71 <td></td> <td>0 407 500 55</td> <td>0 444 570 00</td> <td>.000.007.00</td> <td>. 40.0</td>		0 407 500 55	0 444 570 00	.000.007.00	. 40.0
Hochbau		3.437.566,55	2.444.579,22	+992.987,33	+40,6
Tiefbau 4.011.751,44 3.916.136,60 +95.614,84 +2,4 Sonstige Baumaßnahmen 3.487.393,78 3.062.379,61 +425.014,17 +13,9 Summe Baumaßnahmen 17.294.139,43 15.815.502,71 +1.478.636,72 +9,3 Tilgung von Krediten an Bund an Under Bund an Bund an Sund an Land and Bund an Sund an Su		0.704.004.04	0.000.000.50	.050.007.74	.40.0
Sonstige Baumaßnahmen 3.487.393,78 3.062.379,61 +425.014,17 +13,9 Summe Baumaßnahmen 17.294.139,43 15.815.502,71 +1.478.636,72 +9,3 Tilgung von Krediten 3.00 0 0 0 0 an Bund 0 0 0 0 - an Land 0 0 0 0 - an Sonst .öffentl. Bereich 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Summe Tilgungsausgaben 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Zuweisungen u. Zuschüsse 674.000,00 7.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Zuweisungen u. Zuschüsse 2.109,00 -7.000,00 +9.109,00 - an übrige Bereiche 2.71,000 0 +271,000,00 - an übrige Bereiche 4.456.398,88 653.077,71 +3.803.321,17 +582,4 Rückzahlungen zu viel erhaltener 2 2.245.829,84 -245.829,84 -100,0 Summe 2 3.245.800,88 891.907,55 <td></td> <td></td> <td>-</td> <td></td> <td></td>			-		
Summe Baumaßnahmen 17.294.139,43 15.815.502,71 +1.478.636,72 +9,3 Tilgung von Krediten an Bund an Bund an Land an Sonst .öffentl. Bereich an Sonst .öffentl. Bereich an Sonst .öffentl. Bereich an Sonst .öffentl. Bereich an Kreditmarkt 0 0 0 - an Kreditmarkt 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Summe Tilgungsausgaben Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden an Gemeinden an Gemeinden an Sonst. öffentl. Bereich 271.000 0 0 0 - an sonst. öffentl. Bereich an übrige Bereiche 4.456.398,88 653.077,71 +3.803.321,17 +582,4 Rückzahlungen zu viel erhaltener Zuweisungen und Zuschüsse 0 245.829,84 -245.829,84 -100,0 Summe Zuweisungen und Zuschüsse 4.729.507,88 891.907,55 +3.837.600,33 +430,3 Kreditbeschaffungskosten 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0					
Tilgung von Krediten an Bund an Land 0 0 0 0 - an Land an Land 0 0 0 0 - an sonst .öffentl. Bereich an Kreditmarkt 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Summe Tilgungsausgaben Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden 0 0 0 -2.760.000,00 +409,5 Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden 0 0 0 0 -2.760.000,00 -400,00 -2.760.000,00 -400,00 -2.760.000,00 +409,5 -400,00 -2.760.000,00 -400,00 -2.760.000,00 -400,00 -2.760.000,00 -400,00 -2.760.000,00 -2.760.000,00 -2.760.000,00 -2.760.000,00 -2.760.000,00 -2.760.000,00 -2.760.000,00 -2.771.000,00 <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td>					
an Bund 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	-	17.294.139,43	15.815.502,71	+1.478.636,72	+9,3
an Land 0 0 0 0 0 0 0 0 an sonst .öffentl. Bereich an Sonst .öffentl. Bereich an Kreditmarkt 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Summe Tilgungsausgaben 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden 0 0 0 0 0 0 - an Zweckverbände 2.109,00 -7.000,00 +9.109,00 - an sonst. öffentl. Bereich 271.000 0 0 +271.000,00 - an übrige Bereiche 4.456.398,88 653.077,71 +3.803.321,17 +582,4 Rückzahlungen zu viel erhaltener Zuweisungen und Zuschüsse 0 245.829,84 -245.829,84 -100,0 Summe Zuweisungen und Zuschüsse 4.729.507,88 891.907,55 +3.837.600,33 +430,3 Kreditbeschaffungskosten 0 0 0 0 0 - Abwicklung der Vorjahre 0 0 0 0 0 - Summe VermHH Ausgaben 29.388.765,52 39.180.991,05 -9.792.225,53 -25,0 Gesamtsumme Ausgaben 175.686.724,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3 Einnahmen 175.686.724,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3				•	
an sonst .öffentl. Bereich an Kreditmarkt 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Summe Tilgungsausgaben 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden 0 0 0 - an Gemeinden 0 0 0 - an zweckverbände 2.109,00 -7.000,00 +9.109,00 - an sonst. öffentl. Bereich an übrige Bereiche 271.000 0 +271.000,00 - an übrige Bereiche 4.456.398,88 653.077,71 +3.803.321,17 +582,4 Rückzahlungen zu viel erhaltener 2 245.829,84 -245.829,84 -100,0 Summe 2 3 245.829,84 -245.829,84 -100,0 Summe 2 4.729.507,88 891.907,55 +3.837.600,33 +430,3 Kreditbeschaffungskosten 0 0 0 0 Abwicklung der Vorjahre 0 0 0 - Deckung von Fehlbeträgen 0 0 -9.792.225,53 <td></td> <td></td> <td></td> <td>•</td> <td>-</td>				•	-
an Kreditmarkt 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Summe Tilgungsausgaben 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden 0 0 0 - an Gemeinden 0 0 10 - - an Zweckverbände 2.109,00 -7.000,00 +9.109,00 - an sonst. öffentl. Bereich 271.000 0 +271.000,00 - an übrige Bereiche 4.456.398,88 653.077,71 +3.803.321,17 +582,4 Rückzahlungen zu viel erhaltener 2 2 -245.829,84 -245.829,84 -100,0 Summe Zuweisungen und Zuschüsse 0 245.829,84 -245.829,84 -100,0 Summe Zuweisungen und Zuschüsse 4.729.507,88 891.907,55 +3.837.600,33 +430,3 Kreditbeschaffungskosten 0 0 0 0 - Abwicklung der Vorjahre 0 0 0 - Deckung vor Fehlbeträgen					-
Summe Tilgungsausgaben 3.434.000,00 674.000,00 +2.760.000,00 +409,5 Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden 0 0 0 - an Zweckverbände an sonst. öffentl. Bereich an sonst. öffentl. Bereich an übrige Bereiche 271.000 0 +271.000,00 - an übrige Bereiche an übrige Bereiche rhaltener 4.456.398,88 653.077,71 +3.803.321,17 +582,4 Rückzahlungen zu viel erhaltener 2uweisungen und Zuschüsse 0 245.829,84 -245.829,84 -100,0 Summe Zuweisungen und Zuschüsse 4.729.507,88 891.907,55 +3.837.600,33 +430,3 Kreditbeschaffungskosten Abwicklung der Vorjahre O O O O O O O O O O O O O O O O O O O			_	_	-
Zuweisungen u. Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden an Gemeinden 0 0 0 -					
für Investitionen an Gemeinden 0 0 0 - an Zweckverbände 2.109,00 -7.000,00 +9.109,00 - an sonst. öffentl. Bereich 271.000 0 +271.000,00 - an übrige Bereiche 4.456.398,88 653.077,71 +3.803.321,17 +582,4 Rückzahlungen zu viel erhaltener		3.434.000,00	674.000,00	+2.760.000,00	+409,5
an Gemeinden 0 0 0 - an Zweckverbände 2.109,00 -7.000,00 +9.109,00 - an sonst. öffentl. Bereich 271.000 0 +271.000,00 - an übrige Bereiche 4.456.398,88 653.077,71 +3.803.321,17 +582,4 Rückzahlungen zu viel erhaltener					
an Zweckverbände 2.109,00 -7.000,00 +9.109,00 - an sonst. öffentl. Bereich 271.000 0 +271.000,00 - an übrige Bereiche 4.456.398,88 653.077,71 +3.803.321,17 +582,4 Rückzahlungen zu viel erhaltener					
an sonst. öffentl. Bereich 271.000 0 +271.000,00 - an übrige Bereiche 4.456.398,88 653.077,71 +3.803.321,17 +582,4 Rückzahlungen zu viel erhaltener			~	•	-
an übrige Bereiche 4.456.398,88 653.077,71 +3.803.321,17 +582,4 Rückzahlungen zu viel erhaltener 2 -245.829,84 -245.829,84 -100,0 Summe -2 -245.829,84 -100,0 -100,0 Summe -2 -245.829,84 -100,0 -100,0 Summe -2 -245.829,84 -100,0 -100,0 Summe -2 -2 -100,0 <td< td=""><td></td><td></td><td>·</td><td>-</td><td>-</td></td<>			·	-	-
Rückzahlungen zu viel erhaltener Zuweisungen und Zuschüsse 0 245.829,84 -245.829,84 -100,0 Summe -245.829,84 -245.829,84 -100,0 Summe -100,0 -100,0 Reditbeschaffungskosten 0 0 0 0 Abwicklung der Vorjahre 0 0 0 0 0 Deckung von Fehlbeträgen 0 0 0 0 0 0 -0 Summe VermHH Ausgaben 29.388.765,52 39.180.991,05 -9.792.225,53 -25,0 -25,0 Gesamtsumme -40,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3 -7,3 Einnahmen 175.686.724,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3 nachrichtlich: -20,00 -20,00 -20,00 -20,00 -20,00 -20,00 -20,00 -20,00 -20,00 -20,00 -20,00 -20,00 -20,00 <td></td> <td></td> <td></td> <td>·</td> <td>-</td>				·	-
Erhaltener Zuweisungen und Zuschüsse 0 245.829,84 -245.829,84 -100,0 Summe Zuweisungen und Zuschüsse 4.729.507,88 891.907,55 +3.837.600,33 +430,3 Kreditbeschaffungskosten 0 0 0 - Abwicklung der Vorjahre 0 0 0 - Deckung von Fehlbeträgen 0 0 0 - Summe VermHH Ausgaben 29.388.765,52 39.180.991,05 -9.792.225,53 -25,0 Gesamtsumme Ausgaben 175.686.724,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3 Einnahmen 175.686.724,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3 nachrichtlich: Fehlbetrag gem.		4.456.398,88	653.077,71	+3.803.321,17	+582,4
Zuweisungen und Zuschüsse0245.829,84-245.829,84-100,0SummeZuweisungen und Zuschüsse4.729.507,88891.907,55+3.837.600,33+430,3Kreditbeschaffungskosten0000Abwicklung der Vorjahre0000Deckung von Fehlbeträgen0000Summe VermHH Ausgaben29.388.765,5239.180.991,05-9.792.225,53-25,0Gesamtsumme-2.50-2.50-2.50-2.50Ausgaben175.686.724,05189.535.513,88-13.848.789,83-7,3Einnahmen175.686.724,05189.535.513,88-13.848.789,83-7,3nachrichtlich:-2.50-2.50-2.50Fehlbetrag gem2.50-2.50-2.50					
Summe Zuweisungen und Zuschüsse 4.729.507,88 891.907,55 +3.837.600,33 +430,3 Kreditbeschaffungskosten 0 0 0 - Abwicklung der Vorjahre 0 0 0 - Deckung von Fehlbeträgen 0 0 - - Summe VermHH Ausgaben 29.388.765,52 39.180.991,05 -9.792.225,53 -25,0 Gesamtsumme -4.00 175.686.724,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3 Einnahmen 175.686.724,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3 nachrichtlich: Fehlbetrag gem. -10.00<					
Zuweisungen und Zuschüsse4.729.507,88891.907,55+3.837.600,33+430,3Kreditbeschaffungskosten000-Abwicklung der Vorjahre000-Deckung von Fehlbeträgen000-Summe VermHH Ausgaben29.388.765,5239.180.991,05-9.792.225,53-25,0Gesamtsumme		0	245.829,84	-245.829,84	-100,0
Kreditbeschaffungskosten 0 0 0 - Abwicklung der Vorjahre 0 0 0 - Deckung von Fehlbeträgen 0 0 0 - Summe VermHH Ausgaben 29.388.765,52 39.180.991,05 -9.792.225,53 -25,0 Gesamtsumme -4.3848.789,83 -7.3 -7.3 -7.3 -13.848.789,83 -7.3 Einnahmen 175.686.724,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7.3 nachrichtlich: -7.3 -7.3 -7.3 -7.3 Fehlbetrag gem. -7.3 -7.3 -7.3 -7.3					
Abwicklung der Vorjahre 0 0 0 - Deckung von Fehlbeträgen 0 0 0 - Summe VermHH Ausgaben 29.388.765,52 39.180.991,05 -9.792.225,53 -25,0 Gesamtsumme -4.05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3 Einnahmen 175.686.724,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3 nachrichtlich: Fehlbetrag gem.		4.729.507,88	891.907,55	+3.837.600,33	+430,3
Deckung von Fehlbeträgen 0 0 0 - Summe VermHH Ausgaben 29.388.765,52 39.180.991,05 -9.792.225,53 -25,0 Gesamtsumme -4.05 175.686.724,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3 Einnahmen 175.686.724,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3 nachrichtlich: Fehlbetrag gem.	Kreditbeschaffungskosten	0	0	0	-
Summe VermHH Ausgaben29.388.765,5239.180.991,05-9.792.225,53-25,0Gesamtsumme-7.3-7.3-7.3-13.848.789,83-7.3Einnahmen175.686.724,05189.535.513,88-13.848.789,83-7.3nachrichtlich:-7.3-7.3-7.3Fehlbetrag gem7.3-7.3-7.3	Abwicklung der Vorjahre	0	0	0	-
Gesamtsumme Ausgaben 175.686.724,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3 Einnahmen 175.686.724,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3 nachrichtlich: Fehlbetrag gem.	Deckung von Fehlbeträgen	0	0	0	-
Ausgaben 175.686.724,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3 Einnahmen 175.686.724,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3 nachrichtlich: Fehlbetrag gem.	Summe VermHH Ausgaben	29.388.765,52	39.180.991,05	-9.792.225,53	-25,0
Einnahmen 175.686.724,05 189.535.513,88 -13.848.789,83 -7,3 nachrichtlich: Fehlbetrag gem.	Gesamtsumme				
nachrichtlich: Fehlbetrag gem.	Ausgaben	175.686.724,05	189.535.513,88	-13.848.789,83	-7,3
Fehlbetrag gem.	Einnahmen	175.686.724,05	189.535.513,88	-13.848.789,83	-7,3
Fehlbetrag gem.	nachrichtlich:				
	Fehlbetrag gem.				
		0,00	0,00	+0,00	

2.2 Die kostenrechnenden Einrichtungen weisen folgende Ergebnisse aus:

Bezeichnung der	Einnahmen	Ausgaben	+Überschuss	2013	2012	2011
Einrichtung	€	€	 Fehlbetrag 	Deckung	Deckung	Deckung
			€	%	%	%
Kindergärten	7.804.228	18.272.172	-10.467.944	42,7	45,6	35,0
Erddeponie	0	143.035	-143.035	-	-	-
Marktwesen	35.876	47.398	-11.522	75,7	77,8	87,0
Bestattungswesen	1.104.579	1.572.832	-468.253	70,2	80,8	91,9
Waagen	304	171	+133	177,8	161,8	93,9

Im Haushaltsjahr 2010 wurden folgende Gebühren erhöht:

Marktgebühren durch Beschluss des Gemeinderats vom 04.03.2010 zum 01.07.2010 Friedhofsgebühren durch Beschluss des Gemeinderats vom 06.05.2010 zum 21.05.2010 Gebühren für Kindertageseinrichtungen und Betreuungseinrichtungen an Schulen durch Beschluss des Gemeinderats vom 06.05.2010 zum 01.09.2010 und weitere Erhöhung zum 01.01.2011.

In den Haushaltsjahren 2011 und 2012 wurden keine Gebührenerhöhungen beschlossen.

Im Jahr 2013 wurde mit Beschluss des Gemeinderats vom 18.07.2013 die Neukalkulation der Bestattungsgebühren mit Erhöhung einzelner Gebührentatbestände verabschiedet.

<u>nachrichtlich:</u>
Kostendeckung Abwasserbeseitigung It. Jahresrechnung Eigenbetrieb Stadtentwässerung

	2011 €	2012 €	2013 €
Erträge	8.111.051	8.001.017	8.065.804
Aufwendungen	8.094.417	7.857.228	7.854.286
Überschuss/			
Fehlbetrag	+16.634	+143.789	+211.518
Kostendeckung	100,2%	101,8%	102,7%

Die aktuelle Gebührenkalkulation wurde im Gemeinderat am 05.11.2013 vorgelegt und folgende Gebühren beschlossen:

Schmutzwassergebühr Niederschlagswassergebühr	1,70 €/m³ ab 01.01.2010	1,69 €/m³ ab 01.01.2013
je versiegelter Fläche	0,52 €/m² ab 01.01.2010	0,48 €/m² ab 01.01.2013
Sonstige Einleitungen	1,70 €/m³ ab 01.01.2010	1,69 €/m³ ab 01.01.2013
Schmutzwasser bei geschlossener	1	
Gruben		1,69 €/m³ ab 01.01.2013
Schlamm bei Kleinkläranlagen		23,40 €/m³ ab 01.01.2013
· ·		23,00 €/m³ ab 01.01.2014

Kostendeckung Erddeponie (in €)

	2009	2010	2011	2012	2013
Einnahmen	-44.888	0	1.260	0	0
Ausgaben	85.274	89.889	92.378	78.670	143.035
Fehlbetrag	-130.162	-89.889	-91.118	-78.670	-143.035
Kostendeckung	-52,6%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Stand der Sonderrückl	age				
Erddeponie zum 31.12	.2012				565.201
Zuführung 2013					0
Stand zum 31.12.2013					565.201

Die Erddeponien Erbach, Zuckmantel und Beinstein sind geschlossen. Die **Erddeponie Finkenberg** ist am 01.10.1994 in Betrieb gegangen. Der GR hat am 06.07.1994 die Gebühr auf 11,50 DM/t festgesetzt. Die erwirtschafteten Überschüsse 1994-2000 in Höhe von 565.201 € wurden gem. § 20 Abs. 4 GemHVO der Sonderrücklage zur Finanzierung später anfallender Kosten, z.B. Kosten zur Renaturierung der Deponien, zugeführt.

Das restliche noch vorhandene Auffüllvolumen ist im Hinblick auf die zu erwartenden Erdanlieferungen, die in der Region vorhandene Gesamtauffüllkapazität und der entstehenden weiteren Kosten eines Deponiebetriebs nicht wirtschaftlich zu erreichen.

Der Ausschuss für Planung, Technik und Umwelt hat daher in seiner Sitzung am 24.01.2012 beschlossen, den Betrieb der Erddeponie Finkenberg einzustellen und auf weitere Auffüllungen zu verzichten. Die Verwaltung wurde beauftragt, die erforderlichen Maßnahmen zur Abwicklung durchzuführen und ein Nutzungskonzept für das Areal zu entwickeln.

Die Sonderrücklage wird zur Finanzierung der erforderlichen Rekultivierungsmaßnahmen verwendet.

2.3 Betriebshof für Grünflächen, Technik und Bau

Gemäß § 12 Abs. 2 GemHVO sollen für die kostenrechnenden Einrichtungen und für die Hilfsbetriebe (Betriebshof u.a.) Kosten- und Leistungsrechnungen erstellt und die für eine betriebliche Steuerung sowie für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit erforderlichen Unterlagen geführt werden.

Die Verwaltung hat bereits im Jahr 1996 mit der Kosten- und Leistungsrechnung des Hilfsbetriebs Betriebshof für Grünflächen, Technik und Bau (7701 ff) begonnen. Seitdem sind die Leistungen der Hilfsbetriebe Sachkosten. Die Fachbereiche müssen prüfen, ob und in welchem Umfang sie die Hilfsbetriebe oder gar einen wirtschaftlich günstigeren privaten Dritten beauftragen, um mit den verfügbaren Haushaltsmitteln auszukommen und die Aufgaben zu erfüllen.

Die verschiedenen Geschäftsbereiche des Betriebshofs werden einzeln geführt, um getrennte Kosten- und Leistungsnachweise für Kalkulationsgrundlagen zu gewinnen. Im Jahr 2011 wurden zur weiteren Verbesserung der Kostentransparenz die Unterabschnitte Verwaltung und Ausbildung aufgelöst und anteilig den anderen Unterabschnitten zugeteilt.

In erster Linie aufgrund der seit dem 01.01.2013 erhöhten Verrechnungssätze des Betriebshofes sind die Einnahmen um 650.000 € gestiegen, was im Ergebnis zu einer weiteren Verbesserung um 345.000 € führte.

Die Erhöhung der Ausgaben ist zum einen mit tariflich bedingten Steigerungen der Personalkosten in 2013 zu erklären, aber auch mit rund 50.000 € höheren Kosten im Bereich Fahrzeugunterhaltung. Diese Steigung rührt daher, dass in den letzten Jahren ältere Transporter nicht ersetzt wurden und häufiger Reparaturen notwendig wurden.

Kostendeckung	2009	2010	2011	2012	2013
Einnahmen	5.410.204	5.043.787	4.817.593	4.966.163	5.618.790
Ausgaben	5.504.757	5.288.125	5.420.980	5.405.717	5.713.953
Überschuss/Fehlbetrag	-94.553	-244.338	-603.387	-439.554	-95.163
Kostendeckung	98,3%	95,4%	88,9%	91,9%	98,3%

2.4 Budgetierung

Seit dem Jahr 2003 ist eine flächendeckende Budgetierung im Verwaltungshaushalt eingeführt. Die Budgetierung erfolgt hierbei auf Fachbereichsebene d.h. die Verantwortung für die Budgets liegt beim jeweiligen Fachbereichsleiter/-in (mit entsprechender Delegationsmöglichkeit).

Sämtliche Haushaltsstellen, die in die Bewirtschaftung des Fachbereichs fallen und von dort beeinflussbar sind, bilden einen Deckungskreis, d.h., die tatsächlichen Einnahmen und Ausgaben werden im Abgleich zu den Planansätzen innerhalb des Haushaltsjahres saldiert.

Die gegenseitige Deckungsfähigkeit innerhalb des Deckungskreises ist beschränkt auf die Zuständigkeit des Oberbürgermeisters pro Haushaltsstelle und gilt nur, wenn die überplanmäßige Ausgabe innerhalb des Budgets abgedeckt werden kann und unabwendbar ist.

Die Ausgabegruppen 501 (Gebäudeunterhaltung) sowie 502/503 (Unterhaltung der Außenanlagen) bleiben ausgenommen. Die Bewirtschaftung dieser Ausgabemittel ist zentral bei den entsprechenden Fachbereichen des Baudezernats angesiedelt.

Der Gemeinderat hat am 10.10.2002 für die <u>Freiwillige Feuerwehr ein Zuschussbudgetierungskonzept</u> verabschiedet. Es wird für den Verwaltungs- und den Vermögenshaushalt ein (getrenntes) Budget vereinbart. Nicht verbrauchte Haushaltsmittel werden sowohl im Verwaltungs- als auch im Vermögenshaushalt zu 100 % ins Folgejahr übertragen. Im Hinblick auf die Deckungsfähigkeit gilt, dass Mehreinnahmen des Budgets der Feuerwehr im Verwaltungshaushalt für Mehrausgaben des Budgets im Vermögenshaushalt verwendet werden können (einseitige unechte Deckungsfähigkeit kraft Haushaltsvermerk).

2.4.1 Budget der Ortschaftsräte

Die Budgets der Ortschaftsräte werden auf die Legislaturperiode begrenzt. Innerhalb einer Periode werden die Mittel jährlich als Haushaltsreste ins Folgejahr übertragen.

Die innerhalb dieser Zeit nicht verbrauchten Mittel werden in einer Anlage zum Haushaltsplan dokumentiert. Die Verfügung über diese Mittel erfolgt im Bedarfsfall im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplans.

OR Beinstein

49.000 € 25.000 €
100 € 461 € 332 € 20.164 € 2.604 € 50.339 €
50.000 €
212.000 €
27.000 € 25.000 €
3.750 € 1.857 € 2.267 € 200 € 43.926 €
43.000 €
95.000 €

OR Hegnach

· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	
Stand 01.01.2013 Budget 2013	54.000 € 25.000 €
Hundekotschilder Bepflanzung Rathaus Hegnach Zuschuss an Förderverein Burgschule für Küche Geschwindigkeitsanzeigetafel Restmittel	49 € 71 € 2.500 € <u>4.700 €</u> 71.680 €
als HAR weiter zu übertragen (gerundet) nachrichtlich:	71.000 €
Ansparsumme aus vorheriger Legislaturperiode lt. Anlage 7 zum HH-Plan	41.500 €
OR Hohenacker	
Stand 01.01.2013 Budget 2013	50.000 € 25.000 €
Ausstattung Begegnungsraum Betreutes Wohnen Weihnachtsbeleuchtung	1.527 € 1.171 €
Bilderschienen für Rathaus Soundanlage für Gemeindehalle	955 € 1.387 €
Stühle für Aussegnungshalle Restmittel	2.080 € 67.880 €
als HAR weiter zu übertragen (gerundet) nachrichtlich:	67.000 €
Ansparsumme aus vorheriger Legislaturperiode lt. Anlage 7 zum HH-Plan	0 €
OR Neustadt	
Stand 01.01.2013 Budget 2013	55.000 € 25.000 €
"72 Stunden-Aktion" Freisitz am zukünftigen Weinlehrpfad Sörenberg Umgestaltung Buswartehäuschen	2.535 € 2.575 €
Leichenhäusle Alter Friedhof Graffiti-Schutz Restmittel	1.187 € 73.703 €
als HAR weiter zu übertragen (gerundet) nachrichtlich:	73.000 €
Ansparsumme aus vorheriger Legislaturperiode It. Anlage 7 zum HH-Plan	238.000 €
ii. Alliago / Zulli Fili Fi Iali	230.000 €

3. Veränderungen und Abweichungen der Ergebniszahlen im Vergleich zu den Haushaltsansätzen 2013

3.1 Allgemeines

Mit dem Finanzplan des Jahres 2013 wurde ein Investitionsprogramm beschlossen, das in den Jahren 2012 bis 2016 zu Investitionsausgaben von durchschnittlich rund 17,38 Mio. € pro Jahr führt.

Investitionsausgaben	2009	Ergebnis	32.736.380 €	+	18,0 %
-	2010	"	18.992.824 €	-	41,9 %
	2011	"	15.111.203 €	-	20,4 %
	2012	"	25.992.028 €	+	72,0 %
	2013	"	25.954.766 €	-	0,1 %

Im Haushaltsplan 2013 war geplant, die Investitionen ohne Kredite mit Eigenmitteln (25,75 Mio €) sowie mit Zuweisungen und Zuschüssen (1,16 Mio €) zu finanzieren.

Im Ergebnis konnten die Investitionen wie geplant finanziert werden. Durch Verbesserungen im Vermögenshaushalt bei den Grundstückserlösen und den Zuweisungen und Zuschüssen mussten der Allgemeinen Rücklage nicht wie geplant 2,76 Mio € sondern nur 1,36 Mio € entnommen werden. Dies entspricht einer Verbesserung um 1,4 Mio €.

Abweichungen im Verwaltungshaushalt	€	€
Mehreinnahmen	6.520.408	
Wenigerausgaben	14.127.922	20.648.330
Mehrausgaben	12.089.881	
Wenigereinnahmen	8.558.449	20.648.330
ergibt		0
Abweichungen im Vermögenshaushalt		
Mehreinnahmen	6.217.838	
Wenigerausgaben	6.563.555	12.781.393
Mehrausgaben	9.042.320	
Wenigereinnahmen	2.342.300	11.384.620
ergibt		1.396.773

3.1.1 Erläuterungen der einzelnen Abweichungen Verwaltungshaushalt

Mehreinnahmen im Verwaltungshaushalt

(Einzelbeträge über 25.000 €)	€	Bemerkungen
FB Bürgerdienste, Gebühren	42.424	Personalausweise, Aufenthaltstitel
FB Bürgerdienste, Ersätze	35.553	Kostenersätze f. polizeiliche Maßnahmen
Umweltschutz, Zuschuss v. Land	40.755	Gutachten energetische Stadtsanierung
Staufer GWRS, Ersätze	63.132	Personalkostenersatz Integrationskräfte
Comeniusschule, Zuschüsse v. Gden	28.229	Schulkostenvereinbarung Korb, Umlage
Betreuungsangebote an Schulen, Gebühren	113.309	Kernzeitenbetreuung und Hort a.d.Schule
, Ersätze	24.946	Personalkostenersatz
, Zuschuss v. Land	47.952	Schülerbetreuungskosten
Volkshochschule, Ersätze	34.473	Nebenkostenersätze
Kindergartengebühren	183.739	
Kindergärten, Zuschüsse sonst.öff.Bereich	77.640	Personalkostenersätze von Krankenkassen
Stadtplanung, Ersätze	140.074	Kostenersatz für Geschäftsführung PUR
Bauordnung, Gebühren	411.264	Baugenehmigungsgebühren
Gemeindestraßen, Ersätze	69.799	Kostenersatz für Unfallschäden
Müllbeseitigung, Ersätze	35.935	Ersatz f. Reinigung Containerstellplätze
Bestattungsgebühren	103.293	
Techn. Betriebshof, Ersätze	105.180	Kostenersätze für Leistungen an Dritte
Technischer Betriebshof, Ersätze (intern)	69.780	1.7701-7706 gesamt (netto)
Verpachtungsgesellschaft GmbH	176.948	Erstattung überzahltes Defizit 2012
Wohn-u.Geschäftsgebäude, Mieten	74.045	
, Ersätze	59.170	Mietnebenkosten
Grundsteuer	277.589	
Einkommensteueranteil	1.116.676	Erhöhung des Gesamtaufkommens
Vergnügungssteuer	256.657	neue Steuertatbestände zum 01.01.13
Schlüsselzuweisungen FAG	268.430	
Zinseinnahmen	149.119	
sonstige Finanzeinnahmen	24.663	Avalprovisionen
Innere Verrechnungen (netto)	143.651	
Kalkulatorische Kosten (netto)	749.481	
Sonstige Mehreinnahmen	<u>1.596.502</u>	vgl. sonstige Wenigereinnahmen
(Einzelbeträge unter 25.000 €)		
Summe Mehreinnahmen	<u>6.520.408</u>	

Wenigereinnahmen im Verwaltungshaushalt

(Einzelbeträge über 25.000 €)	€	Bemerkungen
FB Bürgerdienste, Bußgelder	794.523	
Umweltschutz, Zuschuss v. übr. Bereich	37.856	Förderung Modellregion nachh. Mobilität
Betreuungsangeb. Schulen, Kostenersatz	444.650	Integrationskräfte; vgl. Mehreinn. Schulen
Familienzentrum, Mieten	30.000	Mietverhältnis ab November 2013;
, Ersätze	30.000	Einnahmen in 2014
Jugendarbeit, Ersätze	25.656	Einnahmen aus Veranstaltungen
Kindergärten, Ersätze	29.991	Eingliederungshilfe
, Zuschuss v. Bund	36.475	Zuschüsse für Personalkosten
, Zuschuss v. Land	233.688	Kindergartenförderung, vgl Wenigerausg.
, Zuschuss v. Gden.	111.503	interkomm. Ausgleich; vgl. Wenigerausg.
ÖPNV, Verkaufserlöse	94.578	Mehrfahrtenkarten, vgl. Wenigerausg.
Forstwirtschaft, Erlöse	70.679	Holzverkauf
Gewerbesteuer	4.535.174	Wenigerausgaben Gewerbesteuerumlage
Gemeindeanteil a.d.Umsatzsteuer	109.270	Rückgang des Gesamtaufkommens
Familienleistungsausgleich	69.661	
Veranlagungszinsen Gewerbesteuer	574.373	
Zinseinnahmen	40.000	Zinsverrechnungen Wohnungsbau
Sonstige Wenigereinnahmen	1.290.372	vgl. sonst. Mehreinnahmen
(Einzelbeträge unter 25.000 €)		
Summe Wenigereinnahmen	<u>8.558.449</u>	

Wenigerausgaben im Verwaltungshaushalt

(Einzelbeträge über 25.000 €)	€	Bemerkungen
SN 4 Personalausgaben	950.515	-
Grupp. 64 Steuern, Versicherungen	65.557	Umsatzsteuererstattungen
Grupp. 65 Geschäftsausgaben	35.222	
Personaldienste, Aus-und Fortbildung	45.427	PE-Konzept
IUK-Dienste, Unterhaltung unbew.Verm.	48.368	Wartungskosten EDV
Salier GWRS, Essenskosten	36.682	-
Friedensschule Neustadt, Gebäudeunterh.	28.001	
, Essenskosten	53.649	
Salier Realschule, Gebäudeunterhaltung	28.174	
Salier Gymnasium, Gebäudeunterhaltung	25.309	
Heimatpflege, Gebäudeunterhaltung	33.843	Unterhaltung historischer Gebäude
Heimattage, Verbesserung Grünanlagen	80.000	Mittel gesperrt
Familienzentrum, Gebäudeunterhaltung	67.478	
, Zuschüsse	100.000	Dachverband, Abrechnung in 2014
Kindergärten, Essenskosten	27.826	
, Veranstaltungen	34.710	Projekte zurückgestellt
, vermischte Ausgaben	72.474	Projekte zurückgestellt
, Erstattungen an Gden.	130.761	interkomm. Ausgleich, vgl. Wenigereinn.
, Zuschüsse	314.979	vgl. Wenigereinnahmen vom Land
Stadtplanung, sächl. Aufwand Bauleitplanung	40.494	Maßnahmen zurückgestellt
Wohnungsbau, Zuschüsse	30.000	Zinsverrechnung, vgl. Wenigereinn.

(Einzelbeträge über 25.000 €)	€ Bemerkungen
Straßenbau, Verkehrsanlagen	52.358 vgl. Mehrausg. Straßenunterhaltung
Straßenentwässerungskosten	287.046 Abrechnung Eigenbetrieb, Abdeckung
	Mehrausgabe Straßenunterhaltung
Straßenbeleuchtung, Unterhaltung	115.783 vgl. Mehrausg. Vergütung Stadtwerke
Straßenbeleuchtung, Betriebsstrom	177.581 vgl. Mehrausg. Vergütung Stadtwerke
TBH, Gebäudeunterhaltung	37.939
TBH, Zentrallager	61.847 vgl. Mehrausg. Lager BG Grün
TBH, Fahrzeugunterhaltung	57.238
Feldwegeunterhaltung	51.705 vgl. Mehrausg. Straßenunterhaltung
ÖPNV, Zuschüsse	95.052 Mehrfahrtenkarten, vgl. Wenigereinn.
Gewerbesteuerumlage	2.558.267 vgl. Wenigereinn. Gewerbesteuer
Kreisumlage	319.454 Änderung Hebesatz
Deckungsreserve	500.000
Sonstige Wenigerausgaben	
(Einzelbeträge unter 25.000 €)	7.560.503 vgl. sonst. Mehrausgaben
	14.142.242
Zuführung zum Vermögenshaushalt	3.680
Summe Wenigerausgaben VerwH	14.127.922

Mehrausgaben im Verwaltungshaushalt; über- und außerplanmäßige Ausgaben

(Einzelbeträge über 25.000 €)	€ Bemerkungen
Grupp. 54, Bewirtschaftungskosten	413.452 Stromkosten, Heizung, Reinigung
IUK- Dienste, Mieten und Pachten	53.541 Miete Standleitung KDRS, Leasing EDV
, Unternehmerleistungen	42.187 vgl. Wenigerausg. Wartungskosten
FB Bürgerdienste, Verbrauchsmaterial	29.042 Geschwindigkeitsüberwachung
Umweltschutz, Energiesparprojekt	38.755 Schulprojekt mit Energieagentur
Feuerwehr, Fahrzeugunterhaltung	28.288 Deckung durch Budget VmH
Feuerwehr, Brandfälle	76.117 Deckung durch Budget VmH
Staufer GWRS, Gebäudeunterhaltung	44.790
Salier GWRS, Unterhaltung Außenanlagen	41.989
Staufer Realschule, Gebäudeunterhaltung	26.108
, Sportgeräte	30.233 vgl. Wenigerausgabe VmH
Betreuungsangebot an Schulen, Essenskosten	152.152 vgl. Mehreinnahmen Gebühren
Theater, Konzerte, Veranstaltungen	34.771
Heimatpflege, Veranstaltungen	37.418 Altstadtfest
Heimatpflege, Leistungen Grüngruppe	76.990 Sanierung Pflanzbeete
VHS, Zuschüsse	54.598
Kindergarten, Gebäudeunterhaltung	37.401
weitere soziale Bereiche, Zuschüsse	34.828 VZ Familienzentrum, Abrechnung 2014
Sportförderung, Zuschüsse	59.956
Grünanlagen, Unterhaltung	39.070
, Pflege Baumbestand	95.655
Spielplätze, Unterh. Grünanlagen	176.931
Gemeindestraßen, Unterhaltung	547.206 vgl.Wenigerausg. Straßenbeleuchtung
Gemeindestraßen, Unterhaltung Grünanl.	219.713
Gemeindestraßen, Verkehrszeichen	52.172

Einzelbeträge über 25.000 €)	€	Bemerkungen
Straßenbeleuchtung, Leistungsvergütung		Vergütung Stadtwerke, vgl. Wenigerausg.
Straßenreinigung, Unterhaltung	228.153	
Müllbeseitigung, Reinigung Containerstellplätze		vgl. Mehreinnahme
Erddeponie, Unterhaltung		Vorbereitung Rekultivierung
Friedhof, Unterhaltung Grundstücke	120.301	Sanierung mehrerer Grabfelder
Techn. Betriebshof		
Vorratsbeschaffung		Winterdienst, BG-Grün,Kfz-Werkstatt
Leistungsvergütung an Unternehmen		zur Weiterverrechnung vorgemerkt
Tourismus, sächl. Zweckausgaben	31.125	Regio Stuttgart, Patronatserklärung,
		WKS, 07.03.2013
Wohn- und Geschäftsgeb., Unterhaltung		Abbruch f.Pflegeeinr. Bitt., PTU 23.9.13
Erstattungszinsen		Gewerbesteuererstattungen Vj.
Innere Verrechnungen (netto)		vgl. Mehreinnahmen
Kalk. Kosten (netto)	749.481	vgl.Mehreinnahmen
Sonstige Mehrausgaben		
(Einzelbeträge unter 25.000 €)	7.098.956	vgl. sonst. Wenigerausgaben
Summe Mehrausgaben VerwHH	<u>12.089.881</u>	

Ergebnis:	€	€
Mit den aufgez. Mehreinnahmen von und den Wenigerausgaben von	6.520.408 14.124.242	20.644.650
konnten die Mehrausgaben von und die Wenigereinnahmen von	12.089.881 8.558.449	20.648.330
nicht ganz ausgeglichen werden. Dem Vermögenshaushalt konnte nur eine um geringere Rate zugeführt werden, insgesamt 9.002.319,91 € (Vorjahr 20.937.197,41 €).		3.680

3.1.2 Erläuterungen der einzelnen Abweichungen Vermögenshaushalt

	2013 €	2012 €
Planzahlen insgesamt	26.910.000,00	33.297.000,00
Ergebniszahlen insgesamt	<u>29.388.765,52</u>	39.180.991,05
	2.478.765.52	5.883.991.05

Mehreinnahmen im Vermögenshaushalt

(Einzelbeträge über 25.000 €)	€	Bemerkungen
Staufer GWRS, Zuweisung v.Land	38.400	Neubau GTE, vgl. Wenigereinn.Vj.
Salier GWRS, Zuweisung vom Land	54.600	Neubau GTE, Schlusszahlung
Heimatpflege, Zuweisung vom Land	27.000	Sanierung Beinsteiner Torturm, vgl.
Heimatpflege, Zuweisungen übr.Bereich	47.915	Wenigereinnahme Vj.
Wohnungsbauförderung, Zuweisungen	24.005	Rückzahlung Baukindergeld
Straßenbau, Zuweisung v. Land	456.300	Schlusszahlung Westumfahrung
Straßenbeleuchtung, Veräußerungserlöse	50.000	Erwerb durch Stadtwerke Waiblingen
Wasserläufe, Zuweisung vom Land	364.200	Fischaufstieg
Wohn.und Geschäftsgebäude, Erlöse	658.660	
Allg. Grundvermögen, Erlöse	3.986.602	
Allg. Finanzwirtschaft, Rückflüsse von Darlehen	37.278	Trägerdarlehen Eigenbetrieb
Sonstige Mehreinnahmen	472.878	vgl. sonst Wenigereinnahmen
(Einzelbeträge unter 25.000 €)		-
	6.217.838	

Wenigereinnahmen im Vermögenshaushalt

(Einzelbeträge über 25.000 €)	€	Bemerkungen
Feuerwehr Fahrzeuge, Zuweisungen v.Land	45.000	Einnahme in 2014
Staufer Gym., Zuweisungen v. Land	181.000	Maßnahme verzögert, Einn. in 2014
Heimatpflege, Zuweisung v. Bund	123.300	San. Beinst. Torturm, Einn.in 2014
Kindergärten Hohenacker, Zuweisg. v. Land	128.000	Maßnahme verzögert, Einn. in 2014
San. Soziale Stadt, Veräußerungserlöse	770.000	Mehreinn. allg. Grundvermögen
San. Beinstein, Zuweisungen v. Land	43.160	vgl. Wenigerausgaben
Wohnungsbau, Darlehensrückflüsse	53.666	Sondertilgung in 2012
Straßenbau Schmaler Pfad, Beiträge	324.000	Einnahme in 2014
Straßenbau Hegnach, Beiträge	180.000	Oeffinger Weg, Einn. in 2014
Wasserbau Hohenacker, Zuweisung v.Gden	100.000	Fischaufstiege, Zuschuss VR Stuttgart
Sonstige Wenigereinnahmen	<u> 394.174</u>	vgl. sonst. Mehreinnahmen
(Einzelbeträge unter 25.000 €)	2.342.300	-
Entnahme Allgemeine Rücklage	1.396.773	
Summe Wenigereinnahmen im VermHH	3.739.073	

Bei den vorgenannten Mehr- bzw. Wenigereinnahmen handelt es sich grundsätzlich um keine "echten" Mehreinnahmen bzw. Einnahmeausfälle für den städtischen Haushalt, sondern um Einnahmen, die im Vorjahr erwartet und veranschlagt waren und dort nicht angefallen sind, oder um Einnahmen, die schon im Vorjahr eingegangen sind oder erst im Folgejahr kassenwirksam werden (Beiträge, Zuweisungen, Grundstücksveräußerungserlöse).

Mehrausgaben im Vermögenshaushalt; über- und außerplanmäßige Ausgaben

(Einzelbeträge über 25.000 €)	€	Bemerkungen, Beschüsse
FB Bürgerdienste, sonst. Anlageverm.	89.360	Rotlichtüberwachung, BSV 17.04.13
Feuerwehr, Hochbau	90.870	Sanierung Winnender Str. 26
Burgschule Hegnach, Geräte	32.414	Sicherheitstechnik an Schulen
Wolfgang-Zacher-Schule, Geräte	57.713	Sicherheitstechnik an Schulen
Salier GWRS, Außenanlage	107.520	Außenanlage GTE
Friedenschule Neustadt, Außenanlage	38.292	weiterer Ausbau unterer Schulhof
Staufer Realschule, Geräte	33.417	Sicherheitstechnik an Schulen
Realschule Neustadt, Einrichtung	31.682	Möblierung Klassenräume, Finanzierung aus Schuletat
Staufer Gymnasium, Geräte	36.662	Sicherheit an Schulen
, Hochbau	271.908	Wasserschaden Neubau Doppelhalle, GR 12.12.13
Heimatpflege, Hochbau.	39.445	Fassade Altes Dekanat, PTU 24.09.13
Kirchen, Zuschüsse	34.000	Mehrkosten Kirche Hegnach
Kindergärten, Investitionszuschüsse	3.073.744	Montessori-Kinderwelten, Sonderprogramm 60-80-100, Verrechnung Grundstücksförderung GR 18.07.13/26.02.14
Sanierung Kernstadt III, Außenanlage	25.597	Familienzentrum, vgl. Wenigerausgabe Hochbau
Sanierung Soziale Stadt, Grunderwerb	148.135	Abwasserbeitrag, vgl. Grunderlöse
, Straßenbau	175.733	Kreisverkehr Mayenner Str., GR 25.04.13
, Parkanlage Untere Röte	191.691	vgl. Wenigerausgabe Hochbau
, Stadtteilmanagement	63.827	vgl. Wenigerausg.sonst.Baumaßnahmen
Wohnungsbauförderung, Zuschüsse	122.000	Baukindergeld
Gemeindestraßen, Straßenbau	66.227	vgl. Wenigerausgaben Galgenberg
Straßenbau Hegnach, Oeffinger Weg	52.638	Verkehrsinsel Oeffinger Str., OR 20.9.13
Wasserläufe, Wasserbau	358.412	Fischaufstieg Häckerwehr, GR 12.12.13
Wohn-u.Geschäftsgeb. Bitt.,Hochbau	179.236	Abbruch f. Pflegeeinricht., GR 25.04.13
Allg. Grundvermögen, Grunderwerb	277.268	vgl. Mehreinnahmen
Sonstige Mehrausgaben	3.444.529	vgl. sonst. Wenigerausgaben
(Einzelbeträge unter 25.000 €)	9.042.320	

Wenigerausgaben im Vermögenshaushalt

(Einzelbeträge über 25.000 €)	€	Bemerkungen, Beschüsse
Personaldienste, Geräte	29.464	Auflösung HAR 2012
IUK, Geräte-Leasing	50.000	wurde im VwH abgewickelt
Fernsprechdienste, sonst. Anlageverm.	53.882	Maßnahmen teilweise zurückgestellt
Umweltschutz, Zuweisung	29.218	Zuschuss für Elektrofahrzeug
, Klimaschutzprogramm	30.355	Abrechnungen im Folgejahr
Feuerwehr, Geräte	100.086	Feuerwehrbudget, vgl. Mehrausg. Verw.HH
Feuerwehr, Ausstattung	56.501	Feuerwehrbudget, vgl. Mehrausg. Verw.HH
Sicherheitskonzept an Schulen	172.680	Übertrag auf die jeweilige Schule vgl. Mehrausg.
Grundschule Beinstein, Hochbau	86.064	Maßnahme verzögert
Staufer GWRS, Geräte	63.090	Auflösung HAR 2012
Staufer GWRS, Hochbau	199.997	Neubau GTE, Fortsetzungsmaßnahme

(Einzelbeträge über 25.000 €)	€	Bemerkungen, Beschüsse
Salier GWRS, Hochbau	164.531	Ganztagsbereich, Fortsetzungsmaßnahme
Lindenschule Hohenacker, Hochbau	31.622	Auflösung HAR 2012
Salier Realschule, Außenanlage	53.351	Maßnahme abgeschlossen
Staufer Realschule, Ausstattung	34.884	Schlussrechnung in 2014
RS Neustadt, Hochbau	152.277	Generalsanierung, Fortsetzungsmaßnahme
, Außenanlage	44.971	Maßnahme abgeschlossen
Heimatpflege, sonst. Baumaßn.	40.222	San. Stadtmauer, Fortsetzungsmaßnahme
Kindergärten, Hochbau	59.778	Maßnahmen abgeschlossen
Sportplätze Beinstein, Grunderwerb	159.000	Maßnahme verzögert
Sportplätze Hohenacker, sonst. Baumal	3n. 66.180	Kunstrasenplatz, Maßnahme abgeschlossen
Sanierung Kernstadt III, Familienzentru	m 154.903	Fortsetzungsmaßnahme
Sanierung Soziale Stadt		-
Hochbau	155.000	Neubau Forum Süd, Maßn. zurückgestellt
Sonst. Baumaßnahmen	26.536	Fortsetzungsmaßnahme
Sanierung Ortskern Beinstein	31.449	Mittel 2013 nicht benötigt
Straßenbau Kernstadt		•
Westumfahrung	27.277	Mängelbeseitigung, Abrechnung 2014
Schmaler Pfad	164.768	vgl. Mehrausg. Kreisverkehr Mayenner Str.
Galgenberg	124.147	Endbeläge, Maßnahme abgeschlossen
Winnender Straße, Gehweg	84.753	Belagsanierung Radweg, Maßn. abgeschlossen
Umgestaltung Neustädter Straße	49.454	Auflösung HAR 2012
Wasserläufe, sonst. Baumaßnahmen	30.000	Mittel 2013 nicht benötigt
Wasserverband Rems	32.891	Mittel 2013 nicht benötigt
Bürgerzentrum Hochbau	172.683	Fortsetzungsmaßnahme
Wohn- und Geschäftsgeb., Hochbau	188.000	Mittel gesperrt wegen Veräußerung
Zuführung zur Allgemeinen Rücklage	108.000	
Sonstige Wenigerausgaben	3.535.541	vgl. sonst .Mehrausgaben
(Einzelbeträge unter 25.000 €)		-
	<u>6.563.555</u>	

Ergebnis:	€	€
Die aufgezeigten Mehreinnahmen von	6.217.838	_
und die Wenigerausgaben von	6.563.555	12.781.393
konnten die Mehrausgaben von	9.042.320	
und die Wenigereinnahmen von	2.342.300	<u>11.384.620</u>
ausgleichen;		
der Allgemeinen Rücklage musste ein um		<u>1.396.773</u>
geringerer Betrag entnommen werden, insgesamt		
1.363.227,16 € (Vorjahr Zuführung 12.514.963,03 €).		

3.2 Abweichungen nach der Haushaltsgliederung

Einzelplan	Plan €	Ergebnis €	mehr+ /weniger- €
Verwaltungshaushalt			
Einnahmen			
0 Allg. Verwaltung	6.280.100	6.504.152,49	+224.052,49
1 Öffentl. Sicherheit u. Ordnung	4.482.100	3.800.619,03	-681.480,97
2 Schulen	4.268.900	4.166.386,19	-102.513,81
3 Wissenschaft, Forschung, Kultur	867.200	888.429,15	+21.229,15
4 Soziale Sicherung	8.218.800	8.091.755,83	-127.044,17
5 Gesundheit, Sport, Erholung	57.000	90.903,52	+33.903,52
6 Bau- und Wohnungswesen,	1.126.200	1.742.977,15	+616.777,15
Verkehr		,	
7 Öffentliche Einrichtungen,	7.872.900	8.077.130,15	+204.230,15
Wirtschaftsförderung			
8 Wirtschaftl. Unternehmen,	6.033.700	6.297.422,71	+263.722,71
Grundvermögen		,	,
9 Allgem. Finanzwirtschaft	109.129.100	106.638.182,31	-2.490.917,69
Summe	148.336.000	146.297.958,53	-2.038.041,47
		•	· -
Ausgaben			
0 Allg. Verwaltung	11.769.200	12.347.409,70	+578.209,70
1 Öffentl. Sicherheit u. Ordnung	4.314.800	4.932.995,65	+618.195,65
2 Schulen	10.889.100	10.922.497,21	+33.397,21
3 Wissenschaft, Forschung, Kultur	5.807.500	5.747.023,61	-60.476,39
4 Soziale Sicherung	22.588.300	21.395.983,88	-1.192.316,12
5 Gesundheit, Sport, Erholung	3.781.800	4.172.695,49	+390.895,49
6 Bau- und Wohnungswesen	10.791.500	11.575.054,40	+783.554,40
Verkehr			
7 Öffentl. Einrichtungen,	11.200.200	11.725.383,14	+525.183,14
Wirtschaftsförderung			
8 Wirtschaftl. Unternehmen,	6.141.200	6.458.898,60	+317.698,60
Grundvermögen			
9 Allgem. Finanzwirtschaft	61.052.400	57.020.016,85	-4.032.383,15
Summe	148.336.000	146.297.958,53	-2.038.041,47

Einzelplan	Plan €	Ergebnis €	mehr+ /weniger- €
Vermögenshaushalt			
Einnahmen			
0 Allg. Verwaltung	0	500,00	+500,00
1 Öffentl. Sicherheit u. Ordnung	110.000	71.345,00	-38.655,00
2 Schulen	582.000	517.238,51	-64.761,49
3 Wissenschaft, Forschung, Kultur	165.000	101.815,00	-63.185,00
4 Soziale Sicherung	128.000	1.720,00	-126.280,00
5 Gesundheit, Sport, Erholung	6.000	14.196,00	+8.196,00
6 Bau- u. Wohnungswesen,	1.527.000	971.260,84	-555.739,16
Verkehr			
7 Öffentl. Einrichtungen,	0	25.953,00	+25.953,00
Wirtschaftsförderung			
8 Wirtschaftl. Unternehmen,	11.514.000	16.169.911,73	+4.655.911,73
Grundvermögen			
9 Allgem. Finanzwirtschaft	12.878.000	11.514.825,44	-1.363.174,56
Summe	26.910.000	29.388.765,52	+2.478.765,52
Ausgaben			
0 Allgem. Verwaltung	1.137.000	886.305,60	-250.694,40
1 Öffentl. Sicherheit u. Ordnung	720.000	693.963,19	-26.036,81
2 Schulen	5.410.000	5.083.034,84	-326.965,16
3 Wissenschaft, Forschung, Kultur	1.379.000	1.408.386,42	+29.386,42
4 Soziale Sicherung	3.287.000	6.269.819,31	+2.982.819,31
5 Gesundheit, Sport, Erholung	1.133.000	952.301,10	-180.698,90
6 Bau- u. Wohnungswesen,	7.175.000	7.453.323,21	+278.323,21
Verkehr			
7 Öffentl. Einrichtungen,	2.166.000	1.963.285,17	-202.714,83
Wirtschaftsförderung			
8 Wirtschaftl. Unternehmen,	961.000	1.244.346,68	+283.346,68
Grundvermögen			
9 Allgem. Finanzwirtschaft	3.542.000	3.434.000,00	-108.000,00
Summe	26.910.000	29.388.765,52	+2.478.765,52

4. Maßnahmen zur Haushaltswirtschaft

4.1. Haushaltswirtschaftliche Sperren gem. § 46 Ziff. 11 GemHVO wurden im Haushaltsjahr 2013 vom GR in seiner Sitzung am 13.12.2012 wie folgt angeordnet.

HH-Stelle	Bezeichnung	€
Im Verwaltungshaushalt	•	0
Im Vermögenshaushalt		
5600-940000.001	Rundsporthalle, weitere Planungsrate	50.000
8810-940000.001	Rollerareal, Dachsanierung	100.000
Summe der haushaltswirtsch	naftlichen Sperren im Haushaltsjahr 2013	<u>150.000</u>

Die Sperre im Vermögenshaushalt bei 5600-940000.001 in Höhe von 50.000 € wurde vom Gemeinderat in der Sitzung am 12.12.2013 aufgehoben, um die Mittel ins Jahr 2014 übertragen zu können.

Die Mittel in Höhe von 100.000 € für die Dachsanierung im Rollerareal blieben gesperrt.

4.2 Deckungsreserve

Der GR hat im Haushalt 2013 gem. § 11 GemHVO eine <u>Deckungsreserve</u> in Höhe von veranschlagt, die unvorhersehbare Kostenentwicklungen und mögliche über- und außerplanmäßige Ausgaben abfangen soll. Sie wurde in Anspruch genommen	500.000 €
durch Verfügung der Verwaltung	
für den Austausch der Stühle im Musiksaal der Schillerschule	9.000 €
für die Bezuschussung des Vereins Notfallpraxis	12.000 €
für die Kostenbeteiligung der Stadt an der Sanierung der	
Nikolauskirche Hegnach	34.000 €
für die nicht übertragenen Mittel aus 2012 für das Haus der Stadtgeschichte	25.000 €
für die Ersatzbeschaffung einer Kühlvitrine für den Friedhof Hohenacker	4.800 €
durch Beschluss des Ausschusses für Wirtschaft, Kultur und Sport vom 07.03.2013 für eine Sonderumlage des Regio e.V. wegen evtl. Umsatzsteuernachforderungen Ausschusses für Planung, Technik und Umwelt	31.100 €
vom 05.03.2013 für den Fischaufstieg Häckerwehr und Remsuferpark	34.000 €
vom 16.04.2013 für die Verbesserung der Infrastruktur Brühlwiese	35.000 €
vom 09.07.2013 für die Verbesserung der Infrastruktur Marktplatz	155.000 €
Ortschaftsrat Hegnach vom 20.09.2013	
für den Bau einer Verkehrsinsel in der Oeffinger Straße	53.000 €
restl. Deckungsreserve 2013	107.100 €

Zuführung des Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt 5.

Die im Verwaltungshaushalt zur Deckung der Ausgaben nicht benötigten Einnahmen sind dem Vermögenshaushalt zuzuführen. Die Zuführung muss mindestens so hoch sein, dass damit die Kreditbeschaffungskosten und die ordentliche Tilgung von Krediten gedeckt werden können, soweit dafür keine Einnahmen nach § 1 Abs. 1 Nr. 2-4 GemHVO zur Verfügung stehen (Mindestzuführung). Die Zuführung soll ferner die Ansammlung von Rücklagen, soweit sie nach § 20 GemHVO erforderlich ist, ermöglichen und nach § 22 Abs. 1 GemHVO insgesamt mindestens so hoch sein, wie die aus Entgelten gedeckten Abschreibungen (vgl. hierzu auch Abschnitt 5.3., S.35).

Die Zuführungsrate vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt beträgt im Jahr 2013 **9.002.319,91 €.** (Vorjahr: 20.937.197,41 €)

Im Haushaltsplan war eine Zuführungsrate von 9.006.000 € erwartet worden. Trotz der Wenigereinnahmen aus der Gewerbesteuer konnte das Ergebnis erreicht werden. Die Wenigereinnahmen konnten zum größten Teil kompensiert werden durch Mehreinnahmen sowie Wenigerausgaben bei den Personalkosten, den Zuweisungen an Dritte sowie der Gewerbesteuerumlage.

5.1. Steuern und Gebühren

Die aus der Finanzierung der Investitionen und aus dem Betrieb der Einrichtungen künftig erwachsenden Folgekosten müssen durch Einsparungen und durch die Ausschöpfung der verfügbaren Einnahmequellen gedeckt sein. Dies ergibt sich aus dem Sparsamkeits-und Wirtschaftlichkeitsgrundsatz (§ 77 Abs. 2 GemO), sowie dem Einnahmebeschaffungsgrundsatz des § 78 GemO, nach dem die erforderlichen Einnahmen in erster Linie aus Entgelten für Leistungen, im Übrigen durch Steuern zu beschaffen sind, sofern die sonstigen Einnahmen nicht ausreichen.

In den vergangenen Haushaltsjahren hat der GR bei Bedarf die Steuer- und Gebührensätze dem steigenden Finanz- und Kostenbedarf angepasst (auf die entsprechenden Rechenschaftsberichte wird verwiesen).

Im Haushaltsiahr 2011:

durch Beschluss des GR vom 17.11.2011

Vergnügungssteuer Anhebung des Steuersatzes um 5% zum 01.01.2012

Im Haushaltsjahr 2012:

durch Beschluss des GR vom 15.11.2012

Vergnügungssteuer Einführung neuer Tatbestände

Abwassersatzung Einführung der Niederschlagswassergebühr und

Umsetzung der neuen Gebührenkalkulation mit den

folgenden Sätzen:

Schmutzwasssergebühr: 1.70 €/m³ zum 01.01.2010

1,69 €/m³ zum 01.01.2013

Niederschlagswassergebühr

je m² versiegelter Fläche: 0,52 €/m² zum 01.01.2010

0,48 €/m² zum 01.01.2013

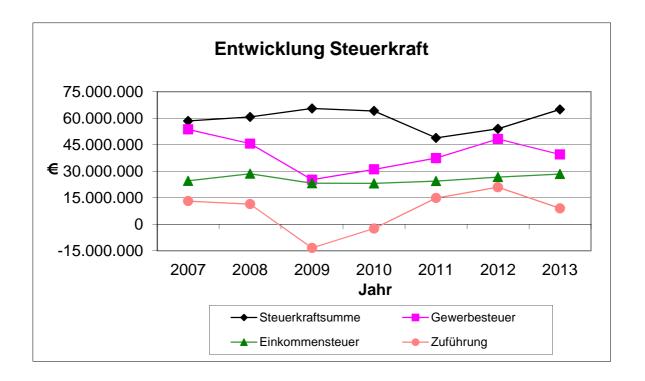
Im Haushaltsjahr 2013:

durch Beschluss des GR vom 18.07.2013

Friedhofsgebühren Neukalkulation mit Erhöhung einzelner Gebühren

5.2. Entwicklung Steuerkraft und Betriebsausgaben

Jahr	Steuerkraftsumme €	Gewerbesteuer €	Einkommensteuer €	Zuführung €
2007	58.440.669	53.676.860	24.536.242	13.124.719
2008	60.692.833	45.612.662	28.572.159	11.409.936
2009	65.504.046	25.190.355	23.195.466	-13.431.728
2010	64.086.485	30.993.323	23.092.878	-2.405.890
2011	48.836.725	37.370.206	24.405.265	14.822.043
2012	54.003.003	48.258.365	26.686.529	20.937.197
2013	64.946.872	39.464.826	28.396.676	9.002.320

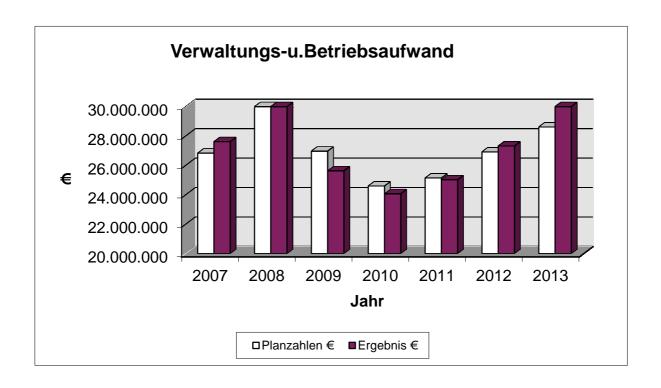


Die hohe Zuführungsrate ist fast ausschließlich auf die immer noch ordentlichen Gewerbesteuereinnahmen und die steigenden Einkommensteueranteile zurückzuführen. Diese Steuereinnahmen sind aber insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer von hohen Schwankungen geprägt. Dies zeigt sich an der Wenigereinnahme von 4,5 Mio € gegenüber dem Plan 2013 bzw. in Höhe von rd. 8,8 Mio € gegenüber dem Ergebnis 2012.

Auf die Höhe der Zuführungsrate wirken sich auch die <u>laufenden Ausgaben</u> aus. In den Jahren 2009 und 2010 wurden die laufenden Kosten insbesondere im Bereich der Unterhaltungskosten stark zurückgefahren. Dies ist auf Dauer jedoch nicht möglich, da die in den vergangenen Jahren geschaffene Infrastruktur auf einem guten Stand erhalten werden muss. <u>Daher haben sich die Ausgaben in den Jahren 2011 und 2012 wieder erhöht und im</u> Jahr 2013 das Niveau des Jahres 2008 erreicht.

Verwaltungs- und Betriebsaufwand (Gruppierung 50 - 678)

				Steigerung %
Jahr	Planzahlen €	Ergebnis €	Abweichung €	Ergebnis ggü.Vj.
2007	26.836.000	27.617.828	781.828	6,7%
2008	30.372.300	30.534.603	162.303	10,6%
2009	26.975.500	25.640.380	-1.335.120	-16,0%
2010	24.601.100	24.076.748	-524.352	-6,1%
2011	25.146.400	25.026.251	-120.149	3,9%
2012	26.921.700	27.322.368	400.668	9,2%
2013	28.616.600	30.005.455	1.388.855	9,8%



5.3. Mindestzuführung und Soll-Zuführung

Mindestzuführung gem. § 22 Abs. 1 GemHVO

Die Zuführung des Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt muss mindestens so hoch sein, dass damit die Kreditbeschaffungskosten und die ordentliche Tilgung von Krediten gedeckt werden kann, soweit dafür keine Einnahmen nach § 1 Abs. 1 Nr. 2-4 GemHVO zur Verfügung stehen.

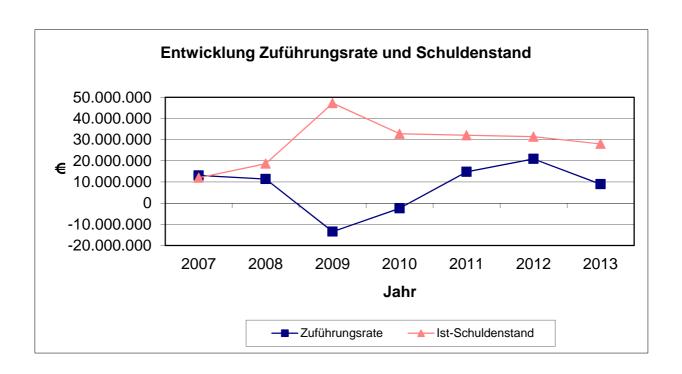
Es betragen die Einnahmen	2013	2012
- Nr. 2: Einn. aus der Veränderung des		
Anlagevermögens (Gr. 32-34)	17.468.026,01	16.129.647,56
- Nr. 3 Rücklagenentnahme	1.363.227,16	0,00
- Nr. 4: Beiträge und Zuweisungen		
(Gr. 35 und 36)	1.555.192,44	2.114.146,08
	20.386.445,61	18.243.793,64
Es betragen die Ausgaben für		
Kreditbeschaffungskosten	0	0
ordentliche Tilgung von Krediten		
(ohne Umschuldungen)	674.000,00	674.000,00
	674.000,00	674.000,00
Somit ergibt sich eine Unter-		
bzw. Überdeckung von	19.712.445,61	17.569.793,64
Die <u>notwendige Mindestzuführung</u> beträgt		
daher	0	0
Die tatsächliche Zuführung beträgt	9.002.319,91	20.937.197,41
Überschreitung	9.002.319,91	20.937.197,41

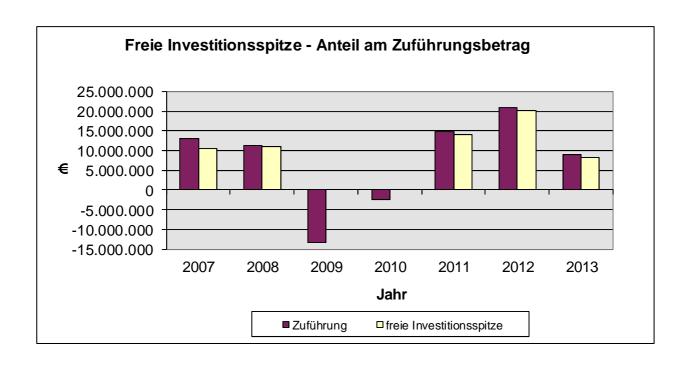
Sollzuführung gem. § 22 Abs. 1 Satz 3 GemHVO

Die Zuführungsrate des Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt soll mindestens so hoch sein, wie die aus Entgelten gedeckten Abschreibungen:

Über-/ Unterschreitung	7.092.369	19.307.855
tatsächliche Zuführung	9.002.320	20.937.197
aus Entgelten gedeckte Abschreibungen	1.909.951	1.629.342
	2013 €	2012 €

Haushaltsstelle Bezeichnung		Abschreib-	Kosten-	erwirtschaftete
		ungen	deckung	Abschreibungen
		€	v. H.	€
4641-681/682	Kindergärten	535.051	42,7	228.467
5600-681/682	Rundsporthalle	94.999	2,3	2.185
5605-681/682	Gemeindehalle Beinstein	69.283	1,6	1.109
5606-681/682	Gemeindehalle Bittenfeld	87.623	1,3	1.139
5607-681/682	Gemeindehalle Hegnach	18.800	5,2	978
5608-681/682	Gemeindehalle Hohenacker	88.452	2,8	2.477
5609-681/682	Gemeindehalle Neustadt	27.852	4,2	1.170
7210-681/682	Abfallbeseitigung	186.951	39,6	74.033
7300-681000	Märkte	799	75,7	605
7500-681/682	Bestattungswesen	203.262	70,2	142.690
7670-681/682	Bürgerzentrum	344.163	46,3	159.347
7678-681/682	Bürgerhaus Hohenacker	29.817	42,7	12.732
7701-681/682	Betriebshof	435.481	98,3	428.078
-7706				
8401-681000	Gaststätten	82.413	21,3	17.554
8500-681000	Städtischer Weinberg	1.194	100,0	1.194
8550-681/682	Forstwirtschaftl. Unternehmen	19.887	37,4	7.438
8810-681/682	Wohn- u. Geschäftsgebäude	1.261.423	65,7	828.755
zusammen	2013	3.487.450	54,8	1.909.951
	2012	2.843.155	57,3	1.629.342
	2011	2.658.500	53,8	1.430.697





Die Netto-Investitionsrate	2013	2012	2011
Zuführung an Vermögenshaushalt	9.002.320	20.937.197	14.822.043
-Tilgungsausgaben	-674.000	-674.000	-674.000
-Kreditbeschaffungskosten	0	0	0
Netto-Investitionsrate	8.328.320	20.263.197	14.148.043
Veränderungen in v.H.	-58,9%	43,2%	-
pro Einwohner	155,65	381,29	268,19
Einnahmen des Vermögenshaushalts	29.388.766	39.180.991	20.971.711
Anteil der Netto-Investitionsrate in v.H.	28,3%	51,7%	67,5%

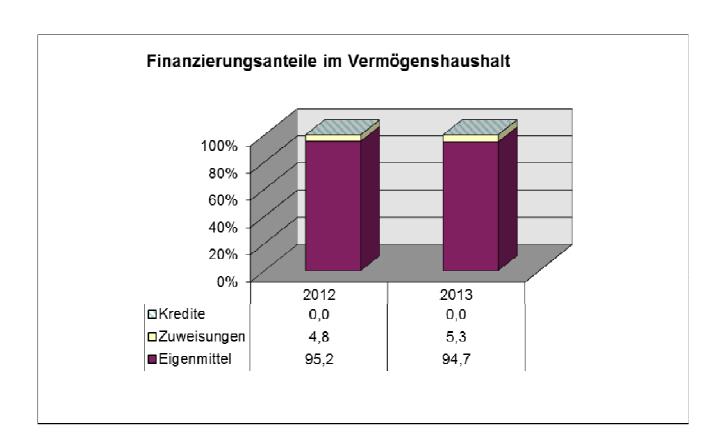
6. Die Gesamtfinanzierung des Vermögenshaushalts

2013		2012		
€	%	€	%	
9.002.319,91	30,6	20.937.197,41	53,4	Zuführungsrate vom VerwHH
0	-	0	-	Zuführung an Sonderrücklagen
1.168.612,86	4,0	2.032.268,35	5,2	Rückflüsse v. Darlehen
				Einnahmen aus Veräußerung von
0	-	0	-	- Beteiligungen
16.299.413,15	55,4	14.097.379,21	36,0	 Sachen des Anlagevermögens
-7.669,00	-	223.294,01	0,6	Beiträge u.ä. Entgelte
1.363.227,16	4,7	0	-	Entnahmen Allg. Rücklage
0	-	0	-	Entnahmen aus Sonderrücklagen
0	-	0	-	Fehlbetrag / Übertragungsbuchungen
27.825.904,08	94,7	37.290.138,98	95,2	Eigenmittel
1.562.861,44	5,3	1.890.852,07	4,8	Zuweisungen und Zuschüsse
0	-	0	-	Fremdmittel (Kredite)
29.388.765,52	100,0	39.180.991,05	100,0	

Die Ausgaben des Vermögenshaushalts konnten im Jahr 2013 vollständig mit Eigenmitteln und Zuweisungen Dritter finanziert werden.

Im Hinblick auf die im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum unsichere Entwicklung der Verwaltungshaushalte und auf den Investitionsbedarf der Folgejahre verbunden mit den Investitionsfolgekosten bleiben Gemeinderat und Verwaltung aufgefordert, den Kreditbedarf der nächsten Jahre einzudämmen.

Insbesondere bleibt es das Ziel, die in den Jahren 2009 und 2010 aufgenommenen Kredite, soweit möglich, in den Jahren 2013 und 2014 zurückzuzahlen. Zur Finanzierung soll auf die Allgemeine Rücklage zurückgegriffen werden.



7. Haushaltsreste

7.1 Haushaltseinnahmereste

In der Haushaltsrechnung 2013 wurden keine Haushaltseinnahmereste gebildet.

7.2 Haushaltsausgabereste

Gemäß § 19 GemHVO hat die Verwaltung zum 31.12.2013 nachstehende Haushaltsausgabereste gebildet, die dem Gemeinderat zur Feststellung nach § 95 Abs. 2 GemO vorgelegt werden:

	2009	2010	2011	2012	2013
im VerwHH	384.000	540.000	941.000	877.100	1.307.200
im VermHH	4.735.000	6.091.000	5.137.000	8.645.000	11.458.000
zusammen	5.119.000	6.631.000	6.078.000	9.522.100	12.765.200
	-45,2%	+29,5%	-8,3%	+56,7%	+34,1%
Anteil an					
Gesamtinvestitionen	15,6%	34,9%	40,2%	36,6%	49,2%
am HH-Volumen	2,9%	4,7%	4,0%	5,0%	7,3%

Grundsätzlich wird das Ziel, die Haushaltsausgabereste abzubauen, von der Verwaltung weiter verfolgt. Aufgrund der hohen Investitionstätigkeit in den Jahren 2012 und 2013 konnte dies nicht umgesetzt werden. Die gebildeten Haushaltsreste wurden jedoch bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2014 berücksichtigt und die neuen Planansätze entsprechend niedriger gebildet.

Die Haushaltsausgabereste konzentrieren sich hauptsächlich auf folgende Maßnahmen:

Bezeichnung	2013 €	= %	2012 € = %
EDV-Anlage, IUK-Konzeption	152.000	1,3	183.000 2,1
Feuerwehr, Übertragung der Budgetmittel	282.000	2,5	298.000 3,4
Schulen, Sicherheit an Schulen	351.000	3,1	245.000 2,8
Schulen, Baukosten und Einrichtung	1.369.000	11,9	2.976.000 34,4
Kirchen, Zuschüsse	271.000	2,4	0 -
Kindergärten, Baumaßnahmen und Einrichtung	1.088.000	9,5	332.000 3,8
Kindergärten, Investitionszuschüsse	2.037.000	17,8	0 -
Gemeindehallen und Sportplätze	669.000	5,8	400.000 4,6
Grünflächen und Spielplätze	163.000	1,4	50.000 0,6
Stadt- u. Ortssanierungen, Grunderwerb und			
Baukosten	1.132.000	9,9	1.084.000 12,5
Erschließung neuer Baugebiete	443.000	3,9	433.000 5,0
verschiedene Straßenbaumaßnahmen	481.000	4,2	460.000 5,3
Wasserläufe	368.000	3,2	361.000 4,2
Friedhöfe	90.000	0,8	50.000 0,6
Bürgerzentrum	484.000	4,2	180.000 2,1
Technischer Betriebshof	163.000	1,4	74.000 0,9
Wohn-und Geschäftsgebäude	315.000	2,7	210.000 2,4
Gesamt:	9.858.000	86,0	7.336.000 84,7

Die Haushaltsausgabereste wurden hauptsächlich für folgende Einzelvorhaben gebildet:

1. Verwaltungshaushalt(Einzelbeträge über 25.000 €)

Bezeichnung	2013 €	2012 €	2011 €
Organisationsgutachten	0	0	20.000
Verfügungsmittel Ortschaftsräte	304.000	235.000	194.000
Budgets bürgerschaftliche Gremien	49.200	38.100	0
Personalamt, Aus-und Fortbildung	0	28.000	0
Öffentlichkeitsarbeit, Internet-Relaunch	25.000	27.000	0
IUK-Dienste, Wartungskosten, Software	5.000	24.000	37.000
Schulen, Mittel für Ganztagsbetrieb	93.000	55.000	0
Staufer GWRS, Lernmittel	56.000	31.000	7.000
Friedensschule Neustadt, Lernmittel	42.000	34.000	61.000
Salier Realschule, Lernmittel	39.000	26.000	10.000
Realschule Neustadt, Lernmittel	10.000	25.000	33.000
Staufer Gymnasium, Lernmittel	100.000	108.000	64.000
Salier Gymnasium, Lernmittel	29.000	17.000	7.000
sonst. Schulische Aufgaben, Sprachförderung	70.000	0	0
Jugendarbeit, Kinderspielstadt	30.000	0	0
Kindergärten, Erstattungen an Gemeinden	100.000	0	0
weitere soziale Bereiche, Zuschüsse	0	0	45.000
Stadtentwicklung, Sachaufwand Planungen	115.000	98.000	161.000
Gemeindestraßen, Sachaufwand Planungen	80.000	34.000	75.000
sonstige Haushaltsausgabereste			
(Einzelbeträge unter 25.000 €)	160.000	97.000	227.000
	1.307.200	877.100	941.000

<u>2. Vermögenshaushalt</u> (Einzelbeträge über 25.000 €)

Bezeichnung	2013	2012	2011
Sprechanlage Ratssaal	35.000	35.000	32.000
Hochbaumaßnahmen Rathaus / Marktdreieck	218.000	133.000	28.000
Personalamt, Zeitwirtschaftssystem	0	80.000	0
EDV-Anlage, IUK-Konzeption	152.000	183.000	7.000
Fernsprechdienst, neue Telefonanlage	149.000	49.000	30.000
Bürgerdienste, Beschaffung Rotlichtanlagen	0	104.000	229.000
Förderprogramm Klimaschutz	44.000	90.000	0
Feuerschutz, Übertrag Budgetmittel (incl. Gebäude)	282.000	348.000	250.000
Schulverwaltung, Sicherheit an Schulen	351.000	245.000	182.000
Grundschule Beinstein, Neubau Ganztagseinrichtung	11.000	0	69.000
Staufer GHS, Einrichtung Neubau und NWA Räume	25.000	99.000	77.000
Staufer GHS, Neubau Ganztagseinrichtung	57.000	156.000	0
Wolfgang-Zacher-Schule, Neubau Turnhalle und Mensa	404.000	170.000	220.000
Salier GWRS, Neubau und Möblierung GTE	283.000	285.000	0

Bezeichnung	2013	2012	2011
Salier GWRS, Außenanlage GTE	17.000	100.000	0
Lindenschule Hohenacker, Pausenhofüberdachung	0	35.000	0
Salier-Realschule, Generalsanierung: Innenräume	204.000	119.000	42.000
Salier Realschule, Belagsanierung und Fahrradständer	0	60.000	0
Staufer Realschule, Ausstattung NWA Räume, EDV	15.000	54.000	0
Staufer Realschule, Sanierung (Fenstererneuerung)	27.000	103.000	80.000
Realschule Neustadt, Generalsanierung	82.000	200.000	117.000
Staufer Gymnasium, Neubau Doppelhalle (incl. Einrichtung)	130.000	1.600.000	83.000
Salier Gymnasium, Generalsanierung	47.000	100.000	30.000
Salier Gymnasium, Außenanlage	35.000	15.000	0
Schulen, Lernmittel	73.000	0	0
Sonstige schulische Aufgaben, Medienentwicklungsplan	2.000	7.000	74.000
Haus d. Stadtgeschichte, Hochbau u. Ausstellungskonzeptior	287.000	0	0
Heimatpflege, Fassade Altes Dekanat Kurze Str. 25	119.000	0	0
Sanierung Stadtmauer im Bereich Beinsteiner Tor	97.000	43.000	0
Bücherei, RFID-Transpondersystem	0	0	159.000
Bücherei, Hochbaumaßnahme	22.000	41.000	0
Familienbildungsstätte, Zuschuss für Möbel	53.000	0	0
Kirchen, Zuschüsse	271.000	0	0
Jugendarbeit Zuschüsse Jugendfarm	40.000	30.000	0
Kindergärten, Konvektomat Kita Wasserturm	10.000	17.000	48.000
Kindergärten, Einrichtungen U 3 Programm	90.000	89.000	53.000
Kindergärten, Baumaßnahmen U 3 Programm	988.000	265.000	176.000
Kindergärten, Investitionszuschüsse	2.037.000	0	0
Rundsporthalle, Planungsrate	166.000	20.000	0
Gemeindehalle Beinstein, Eingangselemente	0	0	40.000
Gemeindehalle Hohenacker, Dach, Fassaden, Sanitär	74.000	144.000	91.000
Gemeindehalle Neustadt, Erneuerung Beleuchtung	80.000	0	0
Sportanlagen Kunstrasenplatz Beinstein	319.000	117.000	202.000
" Kunstrasenplatz Hohenacker	30.000	155.000	0
Grünflächen	14.000	25.000	38.000
Spielplätze	149.000	25.000	59.000
Stadtkernsanierungen	1.132.000	1.185.000	1.177.000
Straßenkataster, Softwarebeschaffung	0	0	82.000
Allgemeiner Straßenbau	122.000	61.000	94.000
Brücken und Stege, Boschbrücke	243.000	257.000	360.000
Westumfahrung	60.000	59.000	0
Südlich der Korber Str., Erschließung	0	0	43.000
Umgestaltung Neustädter Straße, Treppenanlage	0	60.000	20.000
Straßenbau Beinstein, Quellenstr., MINAG	65.000	79.000	0
Straßenbau Bittenfeld, Erschließung Berg/Bürg	30.000	0	0
Straßenbau Hegnach, Verkehrsinsel Oeffinger Str.	49.000	0	0
Bäumlesäcker, Erschließung	279.000	354.000	0
Straßenbeleuchtung	190.000	79.000	56.000
Parkplätze Bitt., Feuerwehrzugang u. Parkpatz (OR-Budget)	66.000	0	0

Bezeichnung	2013	2012	2011
Wasserbau, Uferpark am Wasen, Fischtreppe	41.000	35.000	294.000
" , Fischtreppe Stietz-Mühle	83.000	85.000	0
", Fischtreppe Vogelmühle	229.000	179.000	51.000
" , Umbau Zipfelbach Westufer	15.000	62.000	0
Friedhof Kernstadt, Sanierungen Asphaltwege	0	0	50.000
" , Urnenwand	56.000	0	0
Ersatz Friedhofsbagger	0	27.000	0
Friedhof Bittenfeld, Belagserneuerung und Containerplatz	0	4.000	29.000
Bürgerzentrum, Möblierung Restaurant u. San. Haustechnik	484.000	180.000	102.000
Techn. Betriebshof, Fahrzeuge und Geräte	163.000	74.000	23.000
Gaststätten, Erneuerung Fenster Altes Rathaus	100.000	0	0
Wohn- u. Geschäftsgebäude, Erneuerung	315.000	210.000	184.000
Sonstige Haushaltsausgabereste			
(Einzelbeträge unter 25.000 €)	247.000	314.000	156.000
Summe Haushaltsausgabereste			
Vermögenshaushalt	11.458.000	8.645.000	5.137.000
Verwaltungshaushalt	1.307.200	877.100	941.000
Summe Haushaltsreste insgesamt	12.765.200	9.522.100	6.078.000

8. Kassenreste im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt

8.1 Die Kasseneinnahmereste einschließlich gestundeter Forderungen (Nettobeträge: Einnahmereste abzüglich Überzahlungen)

	31.12.2013	31.12.2012
im Verwaltungshaushalt	1.993.590,42	2.957.583,89
im Vermögenshaushalt	145.550,14	25.213,87
Summe	2.139.140.56	2.982.797.76

Davon entfallen im Verwaltungshaushalt auf

		wesentliche				
Epl.	Bezeichnung	KER	2013		2012	
		2013	€	v.H.	€	v.H
0	Allgemeine Verwaltung		260.500,13	13,1	250.365,03	8,5
	Mieten und Pachten	2.875,50				
	Ersätze u.ähnl.Einnahmen	1.800,63				
	Säumniszuschläge	255.824,00				
1	Öffentliche Sicherheit					
	und Ordnung		469.789,04	23,6	468.719,26	15,8
	Verwaltungsgebühren	42.438,67				
	Ordnungsverwaltg., Ersätze	64.807,11				
	Ersätze (Feuerwache)	29.358,11				
	Bußgelder	333.185,15				

Enl	Bezeichnung	wesentliche KER	2013		2012	
Lpi.	Bezeichnung	2013	€	v.H.	€	v.H.
	Schulen	2010	64.919,61	3,3	17.883,26	0,6
_	Gebühren und Ersätze	19.202,01	04.515,01	0,0	17.000,20	0,0
	Schulumlagen	45.717,60				
3	Wissenschaft, Kultur	1011 11,00	48.666,91	2,4	15.784,33	0,5
Ŭ	Gebühren und Ersätze	42.327,84	10.000,01	- , ·	10.701,00	0,0
	Verkaufserlöse	4.260,99				
	Mieten	2.078,08				
4	Soziale Sicherung		43.557,84	2,2	63.000,18	2,1
•	Asylbewerberunterkünfte	-7.879,26		_,_	20.200, 10	_, .
	Zuweisungen v. Bund	9.973,40				
	Kindergartengebühren	35.867,75				
	sonst. Mieten u.Ersätze	5.595,95				
5	Gesundheit,Sport,Erholung	•	11.851,23	0,6	941,14	0,0
	Ersätze	11.851,23		-,-	- ,	-,-
6	Bau- u. Wohnungswesen,	,				
	Verkehr		143.949,15	7,2	165.605,35	5,6
	Baugenehmigungsgeb. u.a.	10.601,00	, -	,	,	-,-
	Bußgelder	1.529,00				
	Gebühren u.sonst. Ersätze	131.819,15				
7	Öffentliche Einrichtungen		40.617,64	2,0	49.530,65	1,7
	Bestattungsgebühren	40.613,67	,	•	,	•
	Techn. Betriebshof, Ersätze	253,98				
	sonstige Gebühren u. Ersätze	-250,01				
8	Wirtsch.Unternehmen					
	allg. Grundvermögen		607.072,52	30,4	600.488,22	20,3
	Holzerlöse	19.583,82				
	Wohnungsmieten, Ersätze	585.061,84				
	Sonst.Grundverm.,Pachten	1.300,43				
	Sonst.Mieten u.Gebühren	1.126,43				
9	Allg. Finanzwirtschaft		302.666,35	15,2	1.325.266,47	44,9
	Grundsteuer	46.335,70				
	Gewerbesteuer	-64.739,38				
	Vergnügungssteuer	246.714,88				
	Hundesteuer	5.136,36				
	sonst. Finanzeinnahmen	69.218,79				
	Summe					
	Kasseneinnahmereste					
	Verwaltungshaushalt		1.993.590,42	100,0	2.957.583,89	100,0

Im Vermögenshaushalt entfallen die Kasseneinnahmereste auf

Epl.	Bezeichnung	2013	2012		
		€	v.H.	€	v.H.
0	Allg. Verwaltung	0	-	0	-
1	Öffentl. Sicherheit und Ordnung	0	-	0	-
2	Schulen	4.210,38	2,9	4.210,38	16,7
3	Wissenschaft, Forschung, Kultur	0	-	0	-
4	Soziale Sicherung	0	-	0	-
5	Gesundheit, Sport, Erholung	0	-	0	-
6	Bau- u. Wohnungswesen, Verkehr				
	Darlehensrückflüsse Wohnungsbau	13.334,49	9,2	13.334,49	52,9
	Rückzahlung überzahlter Bauausg.	4.740,27	3,3	0	-
	Zuweisungen vom Bund	0	-	0	-
	Stellplatzablösung	0	-	7.669,00	30,4
7	Öffentliche Einrichtungen	1.700,00	1,2	0	-
8	Wirtschaftl. Unternehmen	121.565,00	83,4	0	-
9	Allg. Finanzwirtschaft, Fehlbetrag	0	-	0	
	Summe				
	Kasseneinnahmereste				
	Vermögenshaushalt	145.550,14	100,0	25.213,87	100,0

8.2 Die Kassenausgabereste		
betragen am	31.12.2013	31.12.2012
-	€	€
im Verwaltungshaushalt	252.187,76	24.342,07
im Vermögenshaushalt	0,00	0,00
Summe	252.187,76	24.342,07

von den Kassenausgaberesten entfallen auf						
Bezeichnung	2013	v.H.	2012	v.H.		
Verwaltungshaushalt						
Stadtkasse, Erstattungszinsen § 223a AO	3.034,25	1,2	2.319,00	9,5		
Ganztagsgrundschule, externe Fachkräfte	-	-	-1,00	-		
Bürgerzentrum, Erstattung Reparaturkosten	4.247,63	1,7				
Wohn- u. Geschäftsgebäude, Bewirtschaftung	236.246,38	93,7	21.044,07	86,5		
Zinsausgaben	8.659,50	3,4	980,00	4,0		
Summe						
Kassenausgabereste	252.187,76	100,0	24.342,07	100,0		

9. Schulden

9.1. Kameraler Haushalt		€			
Stand 01.01.2013 Schuldaufnahme in 2013	+ 0€	31.440.000,00			
Schuldentilgung in 2013 Somit Verminderung des Schuld	- 3.434.000,00 €	- 3.434.000,00 28.006.000,00			
pro Einwohner auf 28.006.000,00	0 € : 53.506 Ew.	523,42			
9.2. Eigenbetrieb Stadtentwässerung					
Stand zum 01.01.2013		18.187.668,79			
Schuldenaufnahme in 2013	+ 9.950.000,00 €				
Schuldentilgung in 2013	<u>- 7.339.072,52</u> €				
Somit Erhöhung des Schuldenst	andes um	+ 2.610.927,48			
		20.798.596,27			
pro Einwohner auf 20.798.596,27	7 € : 53.506 Ew.	388,72			

10. Vermögen, Rücklagen, Stiftung

10.1 Vermögen

Das Innenministerium hat am 20.11.1984 mit Änderung vom 01.03.1985 (GABI. S.385) die Verwaltungsvorschrift zur Vermögensrechnung nach § 43 GemHVO erlassen. Die Stadt führt die Teil-Vollvermögensrechnung, wobei zusätzliche Teile des Sachanlagevermögens mit aufgenommen werden.

Die Vermögensrechnung baut auf den vermögenswirksamen Sachbuchungen der Finanzbuchhaltung im Sachbuch des Verwaltungs- und Vermögenshaushalts und für haushaltsfremde Vorgänge auf. Alle vermögenswirksamen Einnahmen und Ausgaben der Haushaltswirtschaft werden beim Rechnungsabschluss nach Tabellen als Zu- und Abgänge auf in Bilanzform geführte aktive und passive Bestandskonten übertragen. Zusätzlich werden noch Vermögensänderungen außerhalb des Sachbuchs erfasst; dadurch ergibt sich eine in Aktiva und Passiva ausgeglichene Vermögensrechnung.

Im Deckungskreis 1 werden die haushaltswirksam gewordenen Einnahmen und Ausgaben sowie der Bestand und die Veränderung des Anlagevermögens und dessen individuelle Finanzierung aufgezeigt.

Im Deckungskreis 2 werden die noch nicht als finanzwirtschaftliche Deckungsmittel in Anspruch genommenen Geldvermögensbindungen (Rücklagen), ihre Anlage, die im Kassenbereich bestehenden kurzfristigen Forderungen und Verbindlichkeiten sowie der buchmäßige Kassenbestand dargestellt.

Die wichtigsten Werte der Vermögensrechnung lauten (Anlage 3):

<u>Aktiva</u>	Bezeichnung	31.12.2012	+/- €	31.12.2013
01	Kostenrechnende			
	Einrichtungen			
011	Sachanlagen	66.413.628,55	635.145,14	67.048.773,69
012	Finanzanlagen	22.667.518,04	-1.149.278,37	21.518.239,67
02	Verwaltungsvermögen			
0211	Sachanlagen Grundstücke	2.487.086,00	-113.640,00	2.373.446,00
0212	Sachanlagen bewegliche Sachen	1.350.039,00	70.101,00	1.420.140,00
0221	Darlehensforderungen	406.200,30	-19.334,49	386.865,81
0222	Beteiligungen, Kapitaleinlagen	19.955.031,41	12.500,00	19.967.531,41
05	Ausgleichsposten für nicht			
	erfasste Sachanlagen	248.188.223,58	383.817,92	248.572.041,50
0	Anlagevermögen	361.467.726,88	-180.688,80	361.287.038,08
1	Abgrenzung			
	(HAR im Vermögenshaushalt)	8.645.000,00	2.813.000,00	11.458.000,00
2	Geldanlagen	37.637.524,27	-11.100.693,97	26.536.830,30
4	Forderungen aus laufender			
	Rechnung (KER, HER,	3.843.778,89	7.936.241,68	11.780.020,57
	Kassenbestand)			
	Summe Aktiva	411.594.030,04	-532.141,09	411.061.888,95

Passiva Bezeichnung		31.12.2012	+/- €	31.12.2013
	Deckungskapital			
51	Kostenrechn. Einrichtungen			
	(Beiträge, Zuweisungen,			
	Zuschüsse)	2.722.934,02	-118.990,32	2.603.943,70
52	Verwaltungsvermögen	102.643.392,19	1.521.584,19	104.164.976,38
53	Kredite	31.440.000,00	-3.434.000,00	28.006.000,00
55	kreditähnliche Rechtsgeschäfte	212.716,00	-17.232,00	195.484,00
56	sonstiges Deckungskapital	233.093.684,67	4.680.949,33	237.774.634,00
5	Deckungskapital	370.112.726,88	2.632.311,20	372.745.038,08
7	Abgrenzung			
	HER im Vermögenshaushalt	0,00	0,00	0,00
	Fehlbeträge	0,00	0,00	0,00
8	Rücklagen	20.791.666,28	-1.363.227,16	19.428.439,12
9	Verpflichtungen aus laufender			
	Rechnung (KAR, HAR,			
	Kassenvorgriff)	20.689.636,88	-1.801.225,13	18.888.411,75
	Summe Passiva	411.594.030,04	-532.141,09	411.061.888,95

10.2. Rücklagen

Bezeichnung	Stand	+/- €	Stand
	01.01.2013 in €	31.	12.2013 in €

20.226.464,87 -1.363.227,16

10.21 Allgemeine Rücklage

Eine besondere Rücklagenzuführung zur Einhaltung des Mindestbestandes gem. § 20 Abs. 2 Satz 2 GemHVO i.H.v. <u>2.666.557,66</u> € war im Jahr 2013 somit nicht erforderlich.

Von der Allgemeinen Rücklage sind nicht verfügbar der fortgeschriebene Mindestbestand von Die Allgemeine Rücklage mit

2.849.001,98 16.014.235,73

18.863.237,71

kann in den Folgejahren 2014 ff als Finanzierungsmittel verwendet werden.

10.22 Sonderrücklagen

Erddeponie 565.201,41 0 565.201,41

10.3 Stiftung

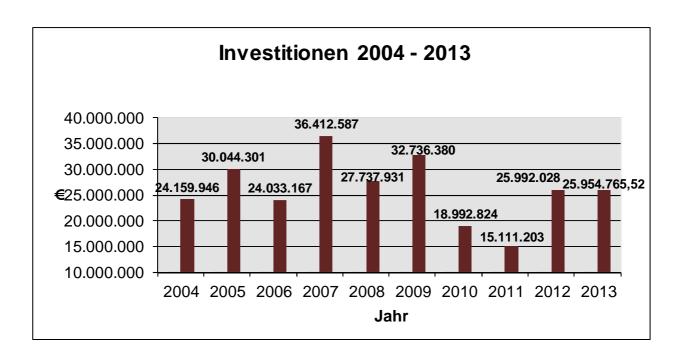
Das Regierungspräsidium Stuttgart hat am 13.12.1984 die "Kulturstiftung Waiblingen" genehmigt. Der Zweck der Stiftung liegt in der Förderung kultureller Aufgaben in Waiblingen. Das Stiftungsvermögen wurde mit einem Kapital von 255.645,94 € ausgestattet. Am 08.05.2008 wurde das Kapital durch eine Zustiftung um 50.000 € auf 305.645,94 € aufgestockt. Dieser Betrag ist als Festgeld angelegt, Stand zum 31.12.2013 = 310.696,69 €. Die Kulturstiftung wird innerhalb des Finanzwesens der Stadt mit einem eigenen Mandanten gesondert abgebildet (vgl. Anlagen 6 und 7). Die Kassengeschäfte erfolgen gemeinsam mit der Stadtkasse.

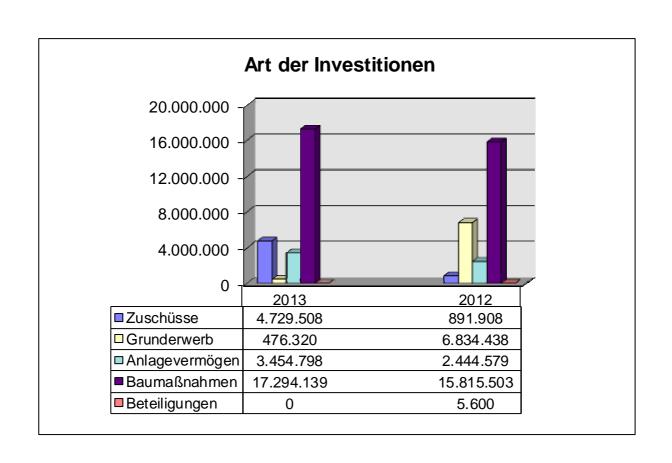
11. Die Investitionen im Jahr 2013

Seit der Bildung der Gesamtstadt Waiblingen zum 01.01.1975 wurden folgende Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Ausgaben 92-96 und 98 der Gruppierungsübersicht) getätigt:

Jahr	Planansatz	Ergebnis	v.H.d.Volumens	Einwohner-	Ergebnis €
	€	€ 0	d. VermögensHH	zahl auf	pro
			(Ergebnis)	30.06.	Einwohner
1975	14.112.679	12.759.493,54	90,9	45.098	282,93
1976	12.128.764	12.708.412,97	87,6	44.775	283,83
1977	14.861.414	12.602.432,47	75,4	44.684	282,03
1978	13.618.464	14.813.493,60	84,0	44.819	330,52
1979	20.630.116	21.784.623,00	91,9	45.013	483,96
1980	18.686.184	15.992.849,01	84,4	45.177	354,00
1981	26.208.055	30.060.694,86	92,6	45.190	665,21
1982	30.758.808	23.103.391,30	78,5	44.912	514,41
1983	24.969.450	24.354.160,68	89,0	44.593	546,14
1984	18.432.584	17.355.605,82	76,6	44.518	389,86
1985	14.422.010	14.714.992,96	75,3	44.589	330,01
1986	16.667.604	15.355.197,16	77,5	44.743	343,19
1987	16.367.476	18.400.913,61	73,4	45.259	406,57
1988	17.263.770	22.469.472,53	68,1	46.313	485,17
1989	21.422.619	24.771.844,79	72,8	46.985	527,23
1990	22.205.406	23.942.736,82	73,5	47.896	499,89
1991	24.710.737	31.719.298,00	87,7	48.613	652,49
1992	24.276.650	30.949.926,88	87,4	49.839	621,00
1993	19.441.874	24.288.464,25	64,7	50.302	482,85
1994	18.218.864	17.063.541,13	48,0	50.154	340,22
1995	16.176.253	14.041.546,08	62,1	50.116	280,18
1996	19.763.988	17.146.230,11	60,3	50.398	340,22
1997	22.854.747	22.424.043,35	86,2	51.012	439,58
1998	20.661.816	22.088.323,24	78,0	51.049	432,69
1999	19.278.260	24.324.351,51	72,2	51.384	473,38
2000	22.312.266	22.962.766,51	90,8	51.380	446,92
2001	21.274.855	19.563.603,25	93,8	52.048	375,88
2002	20.051.000	20.598.715,89	97,7	52.697	390,89
2003	29.593.000	23.864.937,68	97,7	52.914	451,01
2004	25.421.000	24.159.946,88	70,7	52.942	456,35
2005	31.801.000	30.044.301,83	89,8	53.027	566,58
2006	22.592.000	24.033.167,29	96,9	52.926	454,09
2007	33.575.000	36.412.587,24	93,1	52.845	689,05
2008	41.386.000	27.737.931,15	98,7	52.756	525,78
2009	38.577.000	32.736.380,40	69,3	52.393	624,82
2010	18.672.000	18.992.824,43	86,1	52.347	362,83
2011	14.165.000	15.111.202,94	72,1	52.754	286,45
2012	28.629.000	25.992.028,02	66,3	53.144	489,09
2013	23.368.000	25.954.765,52	88,3	53.506	485,08
2013			00,3	55.500	400,00
	836.187.713	857.401.198,70			

Zur Investitionsrate und den Eigenfinanzierungsmittel vgl. Abschnitte 5 und 6.





12. Kassenlage

Nach Abwicklung der verstärkt zum Jahresende eingegangenen Rechnungen musste die Stadtkasse nach dem Steuereingang zum 4. Quartal am 15.11. das Haushaltsjahr 2013 mit einem negativen Bestand (Ist-Mehrausgabe 2012) in Höhe von 6.032.654,96 € beginnen. Die für die Zahlungsbereitschaft der Stadtkasse nicht benötigten Mittel wurden als Tages- oder Festgelder zinsbringend angelegt (Zinseinnahmen 659.119,11 €).

Die Bereitschaft der Abgabepflichtigen in der Stadt, ihre Zahlungen pünktlich zu erbringen, war im Jahr 2013 grundsätzlich noch konstant und noch gut. Es muss jedoch festgestellt werden, dass die Anzahl der Mahnungen und die Anträge auf Erzwingungshaft bei Bußgeldern weiter zugenommen haben. Die Beitreibung bzw. Vollstreckung der Rückstände im Einzelfall wurde auf Grund der erhöhten Pfändungsfreigrenzen sowie der Einführung des Pfändungsschutzkontos schwieriger und auch zeitintensiver. Sehr stark zugenommen hat die Anzahl der Insolvenzen, die zudem einen immer größer werdenden Bearbeitungsaufwand erfordern. Anmeldungen werden vielfach bestritten und müssen zeitintensiv nachgewiesen werden. Bei insolventen Baufirmen müssen vorliegende Mängel zur Insolvenz angemeldet werden. Bürgen müssen vielfach in Anspruch genommen werden und die Aufnahme dieser Forderungen in die Insolvenztabelle ergibt zusätzlichen Aufwand (da oftmals bestritten).

Die vorhandenen Kasseneinnahmereste sind weitgehend gestundet bzw. die Abgabenbescheide sind vom Vollzug ausgesetzt (Widerspruchsverfahren).

13. Schlussbetrachtung

Es zeigte sich, dass verschiedene Investitionsmaßnahmen nicht im Einklang mit den bereitgestellten Haushaltsmitteln liefen. Die aus dem Vorjahr 2012 übertragenen Haushaltsausgabereste mit 9,52 Mio. € konnten zusammen mit den im Haushalt 2013 für Investitionen veranschlagten Mitteln in Höhe von 23,4 Mio. € aus den verschiedensten Gründen kassenwirksam nicht vollständig abgewickelt werden. Es wurden insgesamt 12.765.200 € (Vorjahr 9.522.100 €) Haushaltsausgabereste gebildet, die sich auf rd. 20 Vorhaben konzentrieren. Die Forderung, Planung und Bereitstellung der Finanzierungsmittel im Haushalt auf das Maß zu führen, das auch kassenmäßig verwirklicht wird, muss weiter verfolgt werden.

Im Haushaltsjahr 2010 und 2011 haben Gemeinderat und Verwaltung die Investitionsausgaben der Stadt aufgrund der Finanzkrise zurückgeführt und zum Teil auf spätere Haushaltsjahre verschoben. Dadurch erklären sich auch die verhältnismäßig hohen Planansätze 2012 und 2013.

Die Investitionsausgaben beliefen sich im Jahr 2013 auf 25.954.766 € (Vorjahr 25.992.028 €).

Die Finanzkrise, die Ende 2008 begonnen hatte und sich 2009 weiter verschärfte, hat auch noch im Jahr 2010 trotz leicht steigender Tendenz gegenüber den Jahren bis 2007 erhebliche Steuermindereinnahmen mit sich gebracht.

Die konjunkturelle Lage hat sich in den Jahren 2011 und 2012 wieder verbessert.

Die Steuereinnahmen befinden sich in 2013 auf einem guten Niveau, sind aber im Bereich der Gewerbesteuer von hohen Schwankungen geprägt. Dies zeigt sich an der Wenigereinnahme von 4,5 Mio € gegenüber dem Plan 2013 bzw. in Höhe von rd. 8,8 Mio € gegenüber dem Ergebnis 2012.

Die Wenigereinnahmen konnten zum größten Teil kompensiert werden durch Mehreinnahmen sowie Wenigerausgaben bei den Personalkosten, den Zuweisungen an Dritte sowie der Gewerbesteuerumlage.

Der Verwaltungshaushalt konnte trotz der genannten Wenigereinnahme aus der Gewerbesteuer die Zuführung zum Vermögenshaushalt wie geplant in Höhe von 9,0 Mio € erwirtschaften.

Somit konnten die Investitionen vollständig mit Eigenmitteln und Zuschüssen Dritter finanziert werden. Die zur Finanzierung der Sondertilgung vorgesehene Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage musste nicht wie geplant mit 2,76 Mio € sondern nur mit 1,36 Mio € in Anspruch genommen werden.

Die Allgemeinen Rücklage beläuft sich nach der Entnahme in 2013 auf 18.863.237,71 €. Unter Berücksichtigung des Mindestbestandes stehen davon rd. 16.014.000 € zur Verfügung.

Somit können die zur Bewältigung der Finanzkrise in den Jahren 2009 und 2010 aufgenommenen Kredite zurückgeführt werden. In den Jahren 2013 bis 2016 stehen Kredite mit auslaufenden Zinsbindungen in Höhe von 24,7 Mio € zur Rückzahlung an. Es ist ab dem Haushaltsjahr 2013 vorgesehen, diese Kredite durch Rücklagenentnahmen sowie Verwendung der Steuermehreinnahmen durch die in 2010/2011 beschlossenen Erhöhungen der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer größtenteils zurückzuzahlen.

Damit wird ermöglicht, dass der finanzielle Spielraum, der auch in Zukunft für die Erhaltung der bestehenden Infrastruktur und zur Verwirklichung neuer Investitionen notwendig sein wird, erhalten und ausgebaut wird.

Unter diesem Gesichtspunkt zeigt sich, dass der von Gemeinderat und Verwaltung eingeschlagene Konsolidierungskurs richtig und notwendig war und auch in den nächsten Jahren nicht aus den Augen verloren werden darf.

Waiblingen, den 15.09.2014 Fachbereich Finanzen