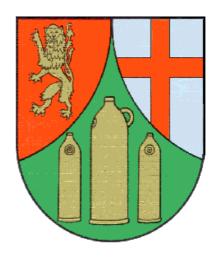
Gemeinde Hillscheid



Jahresabschluss 2011



Inhaltsverzeichnis

	S	Seite	
Jahresabschluss 2011 der Ortsgmeinde Hillscheid			
Rechenschaftsbericht	5	-	2
Abschlüsse	21	-	6
Ergebnisrechnung	22	-	2
Finanzrechnung	27	-	3
Investitionen	33	-	3
Teilrechnungen	ab		3.
Teilhaushalt 1			
Fachbereich 1 (Organisation) Teilergebnisrechnung, Teilfinanzrechnung	36	-	3
Investitionen im Teilhaushalt			3
Teilhaushalt 2 Fachbereich 2 (Bauen und Umwelt)			
Teilergebnisrechnung, Teilfinanzrechnung	39	-	4
Teilhaushalt 3			
Fachbereich 3 (Ordnung und Soziales)			
Teilergebnisrechnung, Teilfinanzrechnung	42	-	4.
Teilhaushalt 4			
Fachbereich 4 (Finanzen)			
Teilergebnisrechnung, Teilfinanzrechnung	44	-	4.
Entwicklung der Rechnungsergebnisse (Gesamtergebnishaushalte)			4
Schlussbilanz	47	-	6
Weitere Angaben	61	-	7
Anhang	61	-	6
Anlagen	ab		6
Anlagenübersicht			7
Forderungsübersicht			7
Verbindlichkeitenübersicht			7
weitergeltende Haushaltsermächtigungen			7
Aufstellungsvermerk			7

Rechenschaftsbericht 2011

A. Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage

Gemäß § 49 GemHVO sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde im Rechenschaftsbericht so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr zu geben.

A.1 Bilanz

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 14.352.291,97 Euro aus. Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr um 37.379,84 Euro erhöht.

Das Vermögen beträgt zum Bilanzstichtag 21.031.860,21 Euro. Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr hat das Vermögen im Wesentlichen durch eine Zunahme der Forderungen an die Verbandsgemeindekasse aus dem Kassenbestand, bei gleichzeitigem Vermögensverzehr durch Abschreibungen, insgesamt um 156.178,86 Euro zugenommen.

Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen in Höhe von 609.333,87 Euro. Im Vorjahresvergleich haben die Verbindlichkeiten und Rückstellungen um 18.371,02 Euro zugenommen.

Das Vermögen ist in Höhe von 6.069.492,37 Euro durch Zuwendungen und Beiträgen (einschließlich Grabnutzungsentgelte), die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert. Im Vergleich zum Haushaltsvorjahr haben die Sonderposten durch um insgesamt 99.686,00 Euro zugenommen. Diese Steigerung ist zum Großteil von einer Landeszuwendung in Höhe von 291.400,00 € für das ehemalige Volksbank-Gebäude abhängig.

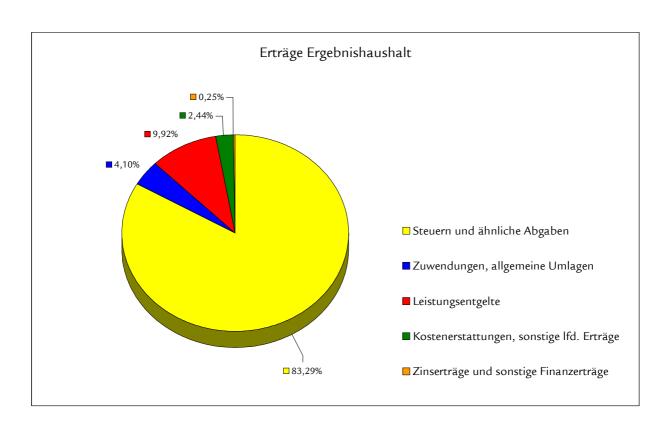
A.2 Ergebnisrechnung

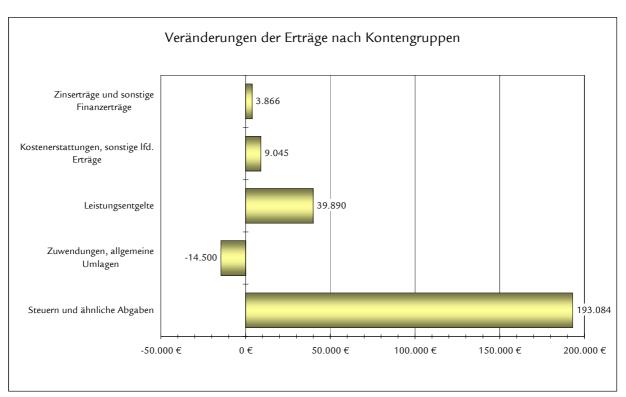
In der Ergebnisrechnung wurde bei einer um 231.384,81 Euro verbesserten Ertragsseite (+ 5,43 %) und einer um 7.225,03 Euro verringerten Aufwandseite (- 0,16 %), ein Jahresüberschuss in Höhe von 37.379,84 Euro ausgewiesen. Dieses Ergebnis liegt mit 238.609,84 Euro über dem im Ergebnishaushalt geplanten Fehlbetrag von 201.230,00 Euro.

A.2.1 Plan- / Ist-Abweichungen Erträge

Die Ergebnisveränderung gegenüber dem Planansatz resultiert bei den Erträgen hauptsächlich aus:

	Plan 2011	Ergebnis 2011	Abweich	nung
	Euro	Euro	Euro	%
Gewerbesteuer	2.250.000,00	2.347.366,52	+97.366,52	+4,33
Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer	834.920,00	921.458,10	+86.538,10	+10,34
Erträge aus Holzverkäufen	154.200,00	198.118,35	+43.918,35	+28,48
Zuwendungen von Gemeinden/ Gemeindeverbänden	120.000,00	109.225,24	-10.774,76	-8,98
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	2.410,00	9.225,62	+6.815,62	+282,81
Vollverzinsung Gewerbesteuer (§ 233a AO)	4.535,00	10.903,00	+ 6.368,00	+140,42
Versicherungserstattungen	0,00	5.952,39	+5.952,39	
Familienleistungsausgleich (nach § 21 LFAG)	93.370,00	98.346,45	+4.976,45	+5,33
Konzessionsabgaben	86.000,00	81.460,79	-4.539,21	-5,28
Zuwendungen von Sonstigen	4.500,00	0,00	-4.500,00	-100,00
sonstige private Leistungsentgelte	11.000,00	8.191,25	-2.808,75	-25,53





Steuern und ähnliche Abgaben

Das Gesamtaufkommen der Steuern und ähnlichen Abgaben hat sich um 193.083,95 Euro (+5,44 %) verbessert. Während die Grundsteuereinnahmen geringfügig über den Erwartungen liegen, verzeichnet die Gewerbesteuer bei einen Gesamtertrag von 2.347.366,52 Euro einen Ertragszuwachs von 97.366,52 Euro (+ 4,33 %). Diese Einnahmeentwicklung ist auf Nachzahlungen von endgültigen Veranlagungen zurückzuführen.

Die Gemeindeanteile an der Lohn-, Einkommen- und Umsatzsteuer (einschließlich der Anteile nach § 21 LFAG) verbesserten sich insgesamt um 94.210,01 Euro.

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen blieben mit 14.500,28 Euro unter den Planansätzen (-7,29 %) und belaufen sich auf 184.439,72 Euro. Dies resultiert hauptsächlich daraus, dass die Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden um 10.774,76 Euro zur Ansatzkalkulation niedriger ausgefallen sind. Ursächlich hierfür sind die gegenüber der Planung niedriger abgerechneten Personalkostenabschläge und Sachkostenpauschalen für den Kindergarten "Regenbogen".

Öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Ertragslage hat sich insgesamt um 39.890,24 Euro verbessert (+ 9,83 %). Hauptgrund hierfür sind die höheren Holzverkaufserlöse (+ 43.918,35 Euro). Demgegenüber stehen geringere Benutzungsentgelte für öffentliche Einrichtungen (Kindergarten-Elternbeiträge, Nutzung der Oberwaldhalle) von 1.421,84 Euro und niedrigere Einnahmen aus dem Limesfest (- 4.550,05 Euro).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Eine unvorhersehbare Kostenerstattung (Schadenregulierung aufgrund eines Unfalles) hat zu einer Ertragssteigerung von insgesamt 174,50 Euro (+ 109,06 %) geführt.

Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen

Durch eine durchgeführte Inventur zeigte sich, dass der tatsächliche Bestand an Dorfchroniken höher ist als der bilanzierte Bestand, sodass eine Zubuchung von 415,34 Euro erfolgte. Abzüglich der verkauften Bücher ergibt sich daher eine Bestandsveränderung von 371,62 Euro.

Sonstige laufende Erträge

Bei dieser Position fällt das Ergebnis um 8.498,78 Euro positiver aus als der Ansatz von 100.560,00 Euro. Diese Verbesserung ist zum Einen auf nicht geplante Versicherungserstattungen von 5.952,39 Euro zurückzuführen. Zum Anderen liegen die Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen um 6.815,62 Euro oberhalb des Planansatzes. Demgegenüber stehen Mindererträge bei den Konzessionsabgaben von 4.539,21 Euro.

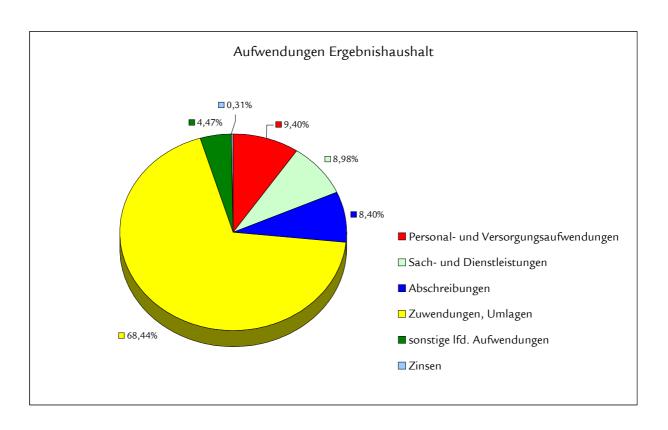
Zinserträge und sonstige Finanzerträge

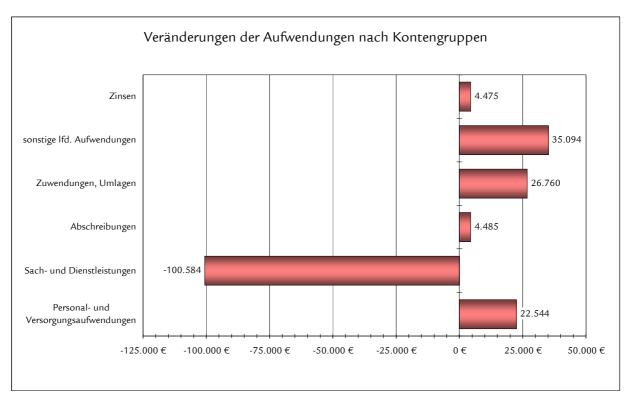
Die gesetzliche Vollverzinsung für nachzuzahlende Gewerbesteuer (gemäß § 233 a Abgabenordnung) und Stundungszinsen führten zu einer Ertragsverbesserung von insgesamt 3.866,00 Euro (+ 52,89 %).

A.2.2 Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen

Die Ergebnisveränderung gegenüber dem Planansatz resultiert bei den Aufwendungen hauptsächlich aus:

	Ansatz 2011	Ergebnis 2011	Abweich	nung
	Euro	Euro	Euro	%
Unterhaltung der Gebäude	128.800,00	55.347,19	-73.452,81	-57,03
sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	94.750,00	130.191,37	+35.441,37	+37,41
Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze	50.500,00	23.316,96	-27.183,04	-53,82
Gewerbesteuerumlage	437.500,00	459.012,20	+21.512,20	+4,92
Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub/Überstunden	0,00	12.510,43	+12.512,43	
Kfz-Unterhaltung, (Wartung/Instandsetzung)	7.500,00	19.913,01	+12.413,01	+165,51
Sonstige Verbrauchsmittel	24.850,00	13.106,42	-11.743,58	-47,26
sonstige Geschäftsausgaben	1.000,00	8.029,92	+7.029,92	+702,99
Vollverzinsung Gewerbesteuer (§ 233a AO)	4.535,00	10.903,00	+6.368,00	+140,42
Ehrensoldrückstellungen	0,00	4.379,00	+4.379,00	
geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	9.520,00	13.824,74	+4.304,74	+45,22





Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen liegen mit insgesamt 22.544,15 Euro (+ 5,69 %) über den Planansätzen. Der Personalaufwand der gemeindlichen Arbeitnehmer liegt mit 1.344,17 Euro unterhalb, der Entschädigungsaufwand der ehrenamtlich Tätigen mit 1.128,40 Euro über den Planansätzen. Den Großteil der Plan-Ist-Abweichungen machen jedoch Urlaubs- und Überstundenrückstellungen der gemeindlichen Arbeitnehmer (+ 12.510,43 Euro) und Ehrensoldrückstellungen (+ 4.379,00 Euro) aus. Der Anteil der Personal- und Versorgungsaufwendungen an den Gesamtaufwendungen der Ortsgemeinde beläuft sich auf 9,40 %.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden Haushaltsmittel in Höhe von 100.583,75 Euro gegenüber dem Planansatz von 500.980,00 Euro eingespart (- 20,08 %). Den größten Kostenrückgang ist bei der Grundstücksunterhaltung zu verzeichnen. Hier wurden im Vergleich zum Ansatz durch die zeitliche Verschiebung von Arbeiten 73.452,81 Euro weniger ausgegeben, was einem Rückgang von 57,03 % entspricht. Weiteres Einsparpotenzial war bei der Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen vorhanden. Hier wurden 27.183,04 Euro weniger, bei der Kfz-Unterhaltung hingegen 12.413,01 Euro mehr ausgegeben als beplant. Die Sach- und Dienstleistungen beanspruchen 8,98 % der Gesamtaufwendungen.

<u>Abschreibungen</u>

Die Haushaltsansätze für die Abschreibungen basierten auf vorläufigen Ermittlungen. Die tatsächlichen Abschreibungen überschritten die Ansätze mit 4.484,94 Euro (+ 1,21 %). Dieses Ergebnis ist zum Großteil auf eine etwas höhere Abschreibung im Bereich der Maschinen und technischen Anlagen (+ 1.569,73 Euro), der bebauten Grundstücke mit sonstigen Gebäuden (+ 1.397,43 Euro), sowie bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung (+ 838,27 Euro) zurückzuführen. Der prozentuale Anteil der Abschreibungen an den Aufwendungen beläuft sich auf 8,40 %.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Der Gesamtaufwand der Zuwendungen und Umlagen erhöhte sich um 26.759,97 Euro, was einer prozentualen Steigerung von 0,89 % entspricht. Ausschlaggebend für den Ausgabeanstieg ist die – infolge der Gewerbesteuermehreinnahmen – um 21.512,00 Euro gestiegene Gewerbesteuerumlage, eine Erhöhung der gewährten Zuschüsse an Vereine von 230,67 Euro und höhere Kosten infolge der Abrechnung der Personal- und Umbaukosten des Kindergartens St. Josef von 2.053,24 Euro.

Sonstige laufende Aufwendungen

Die "Sonstigen laufenden Aufwendungen" liegen mit einer Summe von 35.094,27 Euro (+ 21,40 %) über dem Planansatz von 164.030,00 Euro. Die Miet- und Pachtaufwendungen sind um 1.589,10 Euro niedriger ausgefallen als geplant. Bei den Sachverständigen-, Gerichts- und ähnlichen Aufwendungen wurden 4.273,63 Euro weniger ausgegeben als veranschlagt. Diese Minderaufwendungen haben sich dadurch ergeben, dass veranschlagte Mittel für die fachliche Beratung und Moderation "Bürgerschaftliches Netzwerk" und Konzeptentwicklung "Kirmesplatz", sowie Mittel für städtebauliche und landschaftsplanerische Beratung von privaten und öffentlichen Dorferneuerungsmaßnahmen, nicht benötigt wurden. Im Bereich der sonstigen Geschäftsausgaben sind Mehraufwendungen in Höhe von 7.029,92 Euro angefallen. Ebenfalls Mehraufwendungen sind bei den sonstigen Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten angefallen, und zwar in Höhe von 35.441,37 Euro. Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit wurden hingegen Einsparungen von 5.060,37 Euro erzielt.

A.3 Finanzrechnung

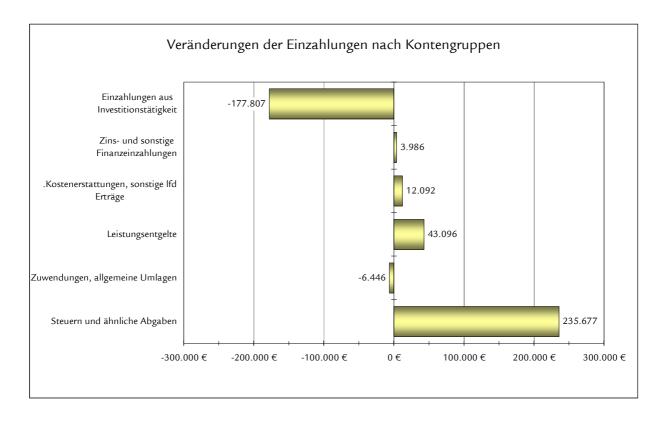
In der Finanzrechnung bestimmt sich die Zuordnung der zahlungswirksamen Vorgänge zum jeweiligen Haushaltsjahr ausschließlich nach dem Zeitpunkt der Kassenwirksamkeit der Zahlung (nicht wie in der Ergebnisrechnung nach dem Zeitpunkt der Leistungserbringung oder der Rechnungsstellung).

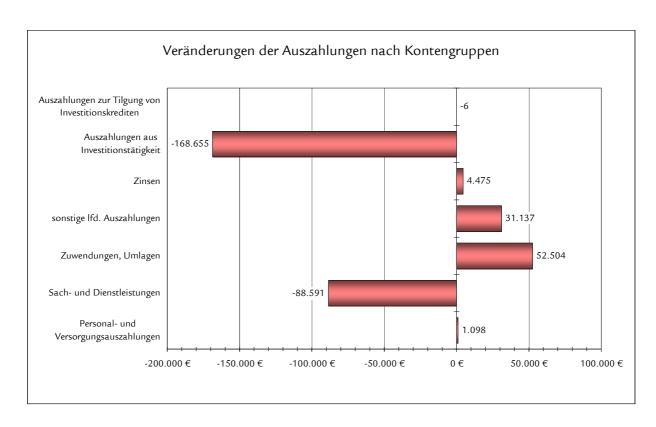
In der Finanzrechnung ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen positiv und beträgt	+ 218.490,15 Euro.
Das Ergebnis hat sich damit um 287.490,15 Euro gegenüber der Haushaltsplanung (ursprünglich – 69.290,00 Euro) verbessert. Das bedeutet, dass eigene Finanzmittel zur Schuldentilgung und Investitionsfinanzierung zur Verfügung stehen.	
Nach Abzug der Tilgungsleistungen vonzeigt sich ein Finanzmittelüberschuss vonder gleichzeitig die Höhe der vorhandenen "freien Finanzspitze" abbildet.	- 29.733,61 Euro + 188.756,54 Euro,
Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ist negativ. Er beträgt und führt insgesamt zu einer Überdeckung von	- 104.112,47 Euro + 84.644,07 Euro.

1.329.649,54 Euro 1.414.293,61 Euro

Bezeichnung	Plan 2011 Euro	Ergebnis 2011 Euro	Veränderung Euro
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.017.330,00	4.301.747,60	284.417,60
Zinseinzahlungen und sonst. Finanzeinzahlungen	7.310,00	11.296,01	3.986,01
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	250.040,00	72.232,78	-177.807,22
Gesamteinzahlungen	4.274.680,00	4.385.276,39	110.596,39
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.084.760,00	-4.080.908,07	3.851,93
Zinsauszahlungen und sonst. Finanzauszahlungen	-9.170,00	-13.645,39	-4.475,39
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-345.000,00	-176.345,25	168.654,75
Gesamtauszahlungen	-4.438.930,00	-4.270.898,71	168.031,29
Finanzmittelfehlbetrag (-) Finanzmittelüberschuss (+)	-164.250,00	114.377,68	278.627,78
Einzahlungen aus Investitionskrediten			
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	-29.740,00	-29.733,61	6,39
Abnahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	193.990,00		-193.990,00
Zunahme der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand		-84.644,07	-84.644,07
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	164.250,00	-114.377,68	-278.627,68

Durch den stichtagsbezogenen Buchungszeitraum (vom 01.01. bis 31.12.) weichen die Ein- und Auszahlungen naturgemäß von den zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen ab. Die wesentlichen Abweichungen sind, mit Ausnahme der Investitionstätigkeit bereits bei der Ergebnisrechnung erläutert. Durch den zum Vorjahr verbesserten Zahlungsstrom wurde wieder der bereits vorhandene eigene Kassenbestand weiter aufgestockt.





Die in Ein- und Auszahlung verringerte Investitionstätigkeit resultiert hauptsächlich aus dem auf unbestimmte Zeit zurückgestellten Ausbau der Straße "Am Hartzberg" (vgl. Beschluss des Gemeinderates vom 05.01.2011) sowie die im Folgejahr 2012 zur Ausführung kommende Umbau des Gebäudes "Wiesenstraße 2".

Wesentliche Veränderungen der Investitionen im Einzelnen:

Bezeichnung der Maßnahme	Haushaltsmittel 2011 Euro	Ergebnis 2011 Euro	Differenz
Betriebs- und Geschäftsausstattung Bürgermeisteramt	500,00	0,00	-500,00
Aufstellung einer Stele für Ehrenbürger	6.500,00	6.285,64	-214,35
Umnutzung und Sanierung Gebäude Schulstraße 5-7	HAR 61.500,00	62.401,17	901,17
Errichtung eines Streusalz-Silos	40.000,00	36.966,22	-3.033,78
Betriebs- und Geschäftsausstattung Grundschule	1.500,00	2.660,53	1.160,53
Erweiterung Beleuchtungsanlage Schulgelände	HAR 10.200,00	0,00	-10.200,00
Ergänzung der Weihnachtsbeleuchtung	1.500,00 üpl. 17,96	1 51 / 96	0,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung Limespavillon	0,00	-738,99	738,99
Betriebs- und Geschäftsausstattung Kindergarten	6.000,00	1.453,52	-4.546,48
Spiel-, Sport- und Freizeitfläche am Sportplatz	5.000,00 üpl. 315,20	5 3 1 5 7 11	
Grundstücksankauf im Rahmen der Dorferneuerung		1.306,94	1.306,94
Umbau Gebäude Wiesenstraße 2	233.000,00	9.520,00	-223.480,00
Erneuerung von Beleuchtungsmasten	HAR 3.000,00	0,00	3.000,00
Betriebs- und Maschinenausstattung Friedhof	6.000,00	4.508,53	1.491,47
Errichtung von Urnenstelen	45.000,00	41.809,74	-3.190,26
Gesamt	420.033,16	174.484,44	-245.548,72

Für die begonnenen aber noch nicht fertig gestellten Maßnahmen "Errichtung eines Streusalzsilos" und "Erneuerung von Beleuchtungsmasten" wurden in Höhe der noch nicht verausgabten Mittel Haushaltsausgabereste in Höhe von insgesamt 11.985,75 Euro gebildet und ins Folgejahr übertragen (= Ermächtigungsübertragung).

A.4 Haushaltsausgleich

Nach § 18 Abs. 2 GemHVO ist der Haushalt in der Rechnung ausgeglichen, wenn

- 1. die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Haushaltsvorjahren mindestens ausgeglichen ist und
- 2. in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken und
- 3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital ausgewiesen ist.

In der Ergebnisrechnung wurden die Voraussetzungen zum Haushaltsausgleich erfüllt. Diese schließt mit einem Jahresüberschuss von 37.379,84 Euro ab. Ein berücksichtigungsfähiger (negativer) Ergebnisvortrag aus den Haushaltsvorjahren 2008 bis 2009 liegt nicht vor. Das saldierte Ergebnis der Jahresabschlüsse 2008 bis 2011 ist positiv und beträgt (+) 286.812,00 Euro.

In der Finanzrechnung ist der Haushaltsausgleich ebenfalls erreicht, da die ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen des Jahres 2011 die der Auszahlungen weit übersteigen und somit die Tilgungszahlungen gedeckt sind.

In der Bilanz wird ein positives Eigenkapital ausgewiesen; die Voraussetzungen nach Ziffer 3. sind gegeben.

Der Jahresabschluss 2011 erfüllt somit alle Bedingungen nach § 18 Abs. 2 GemHVO für eine ausgeglichene Rechnung.

B. Verlauf und Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens, Ertrags- und Finanzlage

Um ein Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage zu erhalten, werden im Folgenden ausgewählte wesentliche Kennzahlen, die sich aus der Gegenüberstellung der absoluten Zahlen ergeben, ausgewiesen:

	Kennzahl	Formel	31.12. 2010 %	31.12. 2011 %
1.	Anlagenintensität	(Anlagevermögen / Bilanzsumme) x 100	92,99	91,73
2.	Eigenkapitalquote	(Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100	68,57	68,25
3.	Sonderpostenquote	(Sonderposten / Gesamtkapital) x 100	28,60	28,86
4.	Deckungsgrad B	(Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital / Anlagevermögen) x 100	74,79	75,29
5.	Schuldendienstquote Ergebnisrechnung	(Aufwand Zinsen, sonstige Finanzaufwendungen / Erträge aus Verwaltungstätigkeit) x 100	0,31	0,18
6.	Schuldendienstquote Finanzrechnung	(Auszahlungen Zinsen und Tilgung / Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit) x 100	1,19	0,83

Die <u>Anlagenintensität</u> zeigt das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme. Ein Wert, der nahe 100 % liegt, zeigt, dass der wesentliche Teil des Kapitals in das Anlagevermögen investiert ist.

Die <u>Eigenkapitalquote</u> bestimmt das Verhältnis von Eigenkapital zur Bilanzsumme. Ziel ist eine angemessene Eigenkapitalquote. Derzeit liegen allerdings erst wenige Richtgrößen für eine "angemessene" Eigenkapitalquote kommunaler Gebietskörperschaften vor.

Die Sonderpostenquote gibt das Verhältnis von Sonderposten zur Bilanzsumme wieder.

Der <u>Deckungsgrad B</u> gibt das Verhältnis von Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital zum Anlagevermögen wieder. Ziel ist die Deckung des Anlagevermögens (langfristiges Vermögen) durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital. Diese Kennzahl zählt zu den "langfristigen Deckungsgraden".

Die <u>Schuldendienstquote der Ergebnisrechnung</u> bestimmt das Verhältnis zwischen Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen zu Erträgen aus Verwaltungstätigkeit. Sie gibt Auskunft darüber, inwieweit die laufenden Erträge bereits durch Zinsaufwendungen gebunden sind.

Die <u>Schuldendienstquote der Finanzrechnung</u> zeigt das Verhältnis von Zins- und Tilgungsauszahlungen zu Einzahlungen aus Verwaltung und Geschäftstätigkeit. Es lässt sich daraus schließen, inwieweit die laufenden Einzahlungen durch Zins- und Tilgungsauszahlungen gebunden sind.

C. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Nach Ablauf des Haushaltsjahres sind über die bisher oben dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Gemeinde von wesentlicher Bedeutung sind und die zu einer veränderten Beurteilung der Lage der Gemeinde führen könnten.

Mitteilung von unerheblichen Haushaltsüberschreitungen

Nach § 33 Abs. 1 der Gemeindeordnung (GemO) müssen die mit Zustimmung des Ortsbürgermeisters geleisteten unerheblichen Haushaltsüberschreitungen (Aufwendungen oder Auszahlungen) dem Gemeinderat im Rahmen der allgemeinen Unterrichtungspflicht zur Kenntnis gegeben werden. Die Unerheblichkeitsgrenze wurde in § 6 der Haushaltssatzung auf <u>500,00 €</u> festgelegt.

Budget	Konto	Bezeichnung	Überschreitung	Erl.	
<u>Finanzhaushalt</u>					
1	Teilhaushalt 1	(Investitionen)	333,16 €		
	78523000	Auszahlung für Baumaßnahmen an bebauten Grundstücken	315,20 €	1	
	78533000	Auszahlung für Baumaßnahmen beim Infrastrukturvermögen	17,96 €	2	

Erläuterung

- Nicht auskömmlicher Haushaltsansatz für die Errichtung eines Ballfangzaunes (Sportplatz Hillscheid)
- 2 Über den Planansatz hinausgehende Erweiterung der Weihnachtsbeleuchtung

genehmigte Haushaltsüberschreitungen

Budget	Konto	Bezeichnung	Überschreitung	Erl.
1	Teilha ush alt 1		507,75 €	
	52313000	Unterhaltung Gebäude	507,75 €	1
2	Teilha ush alt 2	<u>.</u>	16.081,00 €	
	52351000	Kfz Wartung und Instandsetzung, Ersatzteile	7.081,00 €	2
	52351000	Kfz Wartung und Instandsetzung, Ersatzteile	5.000,00 €	3
	562 500 00	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	4.000,00 €	4
		Summe Ergebnishaushalt	16.588,75 €	
		<u>Finanzhaushalt</u>		
1	Teilhaushalt 1		507,75 €	
	723 130 00	Unterhaltung Gebäude	507,75 €	1
2	Teilha ush alt 2	2	16.081,00 €	
	723 510 00	Kfz Wartung und Instandsetzung, Ersatzteile	7.081,00 €	2
	723 510 00	Kfz Wartung und Instandsetzung, Ersatzteile	5.000,00 €	3
	76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	4.000,00 €	4
2	Teilhaushalt 2	2 (Investitionen)	73.774,94 €	
	78521000	Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	36.075,95€	ן' _
	785 230 00	Auszahlung für Baumaßnahmen an bebauten Grundstücken	37.698,99 €	} 5
		Summe Finanzhaushalt	90.363,69 €	

<u>Erläuterung</u>

- 1 Erneuerung der Außengalerie am Limesturm Hillscheid Beschluss HFA vom 19.01.2011
- 2 Reparatur Winterdienstfahrzeug Ladog Beschluss OGRat vom 06.04.2011
- 3 Aufstockung Unterhaltungsarbeiten an Gemeindefahrzeugen Beschluss OGRat vom 06.04.2011
- 4 Ausbau des Breitbandnetzes Beschluss OGRat vom 21.09.2011
- 5 Ankauf des Wohnhauses "Wiesenstraße 4 und 4 a" Beschluss OGRat vom 25.11.2011

nachträglich zu genehmigende erhebliche Haushaltsüberschreitungen

Budget	Konto	Bezeichnung	Überschreitung	Erl.
		<u>Ergebnishaushalt</u>		
2	<u>Teilhaushal</u>	<u>t 2</u>	24.542,02 €	
	56290000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	24.542,02€	1
4	<u>Teil hau shal</u>	<u>t 4</u>	29.619,23 €	
		Gewerbesteuerumlage	21.512,20 €	2
		Pauschalwertberichtigung	4.008,64€	3
	57910000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233 a AO)	4.098,39 €	4
5		.1.1. Hausha Itssatzung 2011 (Pers on al-/Versorgungsaufwand)	22.544,15€	
	50110000	Aufwendungen für ehrenamtl.Tätige (Orts-Bgm., Beigeord., Ratsmitgl.)	880,23 €	5
	50791000	Ehrensoldrückstellungen (Aktive)	4.379,00€	}
	50822000	Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer	12.510,43 €	6
	51110000	Versorgungsaufwendungen (passive) Beamte	1.061,49 €	ر ،
	51610000	Zuführung Beihilferückstellung (passive) Beamte	3.713,00€	J
7	§ 7 Ziffer 1	.1.3. Haushaltssatzung 2011 (Bilanzielle Abschreibungen)	4.484,94 €	7
	53490000	AfA bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	1.397,43 €	
	53820000	AfA Maschinen und techn. Anlagen	1.569,73 €	
	53850000	AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung	838,27 €	
	53580000	AfA Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	679,51 €	

In der Fin anzrechnung bestimmt sich die Zuordnung der zahlungswirksamen Vorgänge zum jeweiligen Haushaltsjahr ausschließlich nach dem Zeitpunkt der Kassenwirksamkeit der Zahlung. Durch Zahlungen für die Vorjahresperio de sind Abweichungen zwangsläufig.

	Finanzhaushalt	
1	Teilhaushalt 1	11.081,76 €
	74191000 Ifd. Zuschüsse an Sonstige	11.081,76 € 8
2	Teilhaushalt 2	22.621,76€
	76290000 sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten/Diensten	22.621,76 € 1
4	Teilhaushalt 4	42.565,24€
	74310000 Gewerbesteuerumlage	38.700,85 € 2
	77910000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233 a AO)	38.700,85 € 2 3.864,39 € 4
5	§ 7 Ziffer 2.2.1. Haushaltssatzung 2011 (Personal-/Versorgungsauszahlungen)	1.097,71 €
	71110000 Versorgungsauszahlungen (Beamte)	1.097,71 € 6

Erläuterungen

- 1 Mehrausgaben infolge von durchgeführten Rückearbeiten und Waldarbeitereinsätzen von insgesamt 36.138,73. Hieraus resultieren jedoch auch Mehreinnahmen bei den Erträgen aus Holzverkäufen in Höhe von 43.918,35 €.
- 2 Anstieg der Gewerbesteuerumlage durch höhere Gewerbesteuereinnahmen in Höhe von 97.366,52 €.
- Forderungen sind im Rahmen der Bilanzierung nach dem strengen Niederstwertprinzip anzusetzen. Das heißt, dass nur der vora ussichtlich tatsächlich eingehende Betrag in der Bilanz ausgewiesen werden darf. Um diesem strengen Niederstwertprinzip Rechnung zu tragen, müssen Wertberichtigungen auf Forderungen beim Jahresabschluss ein gebucht werden, die den Wert des Forderungsbestandes mindern.
- 4 Nach § 233 a Abgaben ordnung (AO) sind Gewerbesteuerrückerstattungen zu verzinsen. Ihre Höhe ist für den Haushaltsansatz nicht einzuschätzen. Dem Mehraufwand 2011 stehen höhere Zinserträge gegen über.
- 5 Höherer Sitzungsgeld- und Vertretungsaufwand gegenüber den kalkulierten Ansätzen
- Die bilanziellen Rückstellungen werden durch den Personaldienstleister zum Jahresende errechnet. Überstundenrückstellungen der gemeindlichen Arbeitnehmer waren nicht beplant.
- 7 Zu niedrige beplante Ansätze zu dem voraussichtlichen Abschreibungsaufwand.
- 8 Mehrauszahlung durch Bezahlung von Rechnungen des Vorjahres (z.B. Kindergarten St. Josef, Jugendtreff)

Haushaltsausgabereste (HAR) gemäß § 17 GemHVO

		Buchungsstelle		
Kostentr äger	Sach-konto	Sachkonto	Grund der Mittelübertragung	Betrag HAR
1. Aufwa	ndsermäch	tigung		39.000,00
Teilha	aushalt 1			0,00
	aushalt 2			39.000,00
511110	56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	Maßnahmevollzug erst im Folgejahr	4.000,00
523110	52313000	Unterhaltung Gebäude incl. deren Bestandteile	Vortrag HAR It. Haushaltsplan 2012	35.000,00
Teilha	aushalt 3			0,00
2. Ausza	hlungserm	ächtigung		15.985,75
2.1 order	ntliche Aus	zahlungen		4.000,00
Teilha	aushalt 1			0,00
	aushalt 2			4.000,00
511110	76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	Maßnahmevollzug erst im Folgejahr	4.000,00
Teilha	aushalt 3			0,00
				0,00
2.2 Ausz	l ahlungen a	l us Investitionstätigkeit		11.985,75
Teilha	aushalt 1			6.243,53
211160		Auszahlung für Baumaßnahmen an bebauten	Erweiterung Beleuchtungsan lage Schulgelände	
		Grundstück en	(Endabrechnung im Folgejahr)	6.243,53
	aushalt 2	A some blong fire Follows see Managers and the bar		5.742,22
114330	78561000	Auszahlung für Fahrzeuge, Maschinen und techn. Anlagen	Endabrechnung des Streusalz-Silo im Folgejahr	3.033,78
541110	78533000	Auszahlung für Baumaßnahmen beim Infrastrukturvermögen	Endabrechnung der Erneuerung von Beleuchtungsmasten im Folgejahr	2.708,44
Teilha	aushalt 3			0,00
	1			

Bilanz kompakt

Aktiva	01.01.2011	31.12.2011	Veränderung	Passiva	01.01.2011	31.12.2011	Veränderung
	Euro	Euro	Euro		Euro	Euro	Euro
Anlagevermögen	19.411.593,00	19.291.647,99	-119.945,01	Eigenkapital	14.314.912,13	14.352.291,97	37.379,84
Immaterielle Vermögensgegenstände	265.632,00	251.663,00	-13.969,00	Sonderposten	5.969.806,37	6.069.492,37	99.686,00
Sachanlagen	19.142.742,84	19.035.953,94	-106.788,90	Davon: Sonderposten zum Anlagevermögen	5.754.627,37	5.851.330,37	96.703,00
Finanzanlagen	3.218,16	4.031,05	812,89	Rückstellungen	330.691,27	342.068,08	11.376,81
Umlaufvermögen	1.462.031,37	1.738.973,95	276.942,58	Davon: für Pensionen u.ä. Verpflichtungen	328.443,00	327.626,00	-817,00
Vorräte	4.656,18	5.027,80	371,62	Verbindlichkeiten	260.271,58	267.265,79	6.994,21
Forderungen u. sonst Vermögensgegenstände	1.457.375,19	1.733.946,15	276.570,96	Davon: Investitionskredite	202.745,78	173.012,17	-29.733,61
Kassenbestand, Bankguthaben, etc.	0,00	0,00	0,00	Davon: Liquiditätskredite	0,00	0,00	0,00
Rechnungsabgrenzungsposten	2.056,98	1.238,27	-818,71	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	742,00	742,00
Bilanzsumme	20.875.681,35	21.031.860,21	156.178,86	Bilanzsumme	20.875.681,35	21.031.860,21	156.178,86

Das Eigenkapital und seine Bedeutung

Das Eigenkapital ist eine rein rechnerische Größe, die sich aus der Gegenüberstellung von Vermögen und Schulden ergibt. Bei einem positiven Saldo wird das Eigenkapital auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Ist der Wert negativ, wird er auf der Aktivseite als "nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag" ausgewiesen In diesem Fall liegt eine Überschuldung vor.

Die Höhe des Eigenkapitals drückt vereinfacht gesagt aus, welcher Teil des Vermögens in der Vergangenheit aus eigenen Finanzmitteln finanziert wurde. Kommunalpolitisch ist diese Größe, insbesondere im Hinblick auf das Ziel der intergenerativen Gerechtigkeit, von erheblicher Bedeutung. Bleibt das Eigenkapital konstant oder erhöht es sich sogar, kann die heutige Generation der nächsten mindestens die Summe an Werten weitergeben, die sie von ihrer Vorgängergeneration übernommen hat. Ein im Zeitablauf sinkendes Eigenkapital signalisiert das Gegenteil, kann aber beispielsweise aufgrund der demografischen Entwicklung möglicherweise sogar sinnvoll sein.

Wegen der unterschiedlichen Bewertungsvorschriften in den Bundesländern stellen das Eigenkapital bzw. die Eigenkapitalquote länderübergreifend keinen eindeutigen Vergleichsmaßstab dar. Innerhalb von Rheinland-Pfalz werden diese Kennzahlen aber eine gewisse Aussagekraft erlangen und den Gremiumsmitgliedern deutlicher als bisher aufzeigen, welche Erfolge ihre Nachhaltigkeitsbemühungen im interkommunalen Vergleich haben.

<u>Abschlüsse</u>

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	Ergeb.Verändg.
INI.	Dezelormung	Haush.Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Ansatz/Ergeb.)	gegenüber
		2010	2011	2011	HhJ 2011	HhVJ 2010
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.837.601,93	3.549.820,00	3.742.903,95	-193.083,95	94.697,98
40110000	Grundsteuer A	8.930,95	9.790,00	9.783,83	6,17	-852,88
40120000	Grundsteuer B	258.412,01	278.000,00	279.560,59	-1.560,59	-21.148,58
40130000	Gewerbesteuer	2.552.037,71	2.250.000,00	2.347.366,52	-97.366,52	204.671,19
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	839.835,19	834.920,00	921.458,10	-86.538,10	-81.622,91
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	77.970,71	78.990,00	81.685,46	-2.695,46	-3.714,75
40330000	Hundesteuer	4.640,00	4.750,00	4.703,00	47,00	-63,00
40521000	Familienleistungsausgleich (nach § 21 LFAG)	95.775,36	93.370,00	98.346,45	-4.976,45	-2.571,09
020	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	207.577,01	198.940,00	184.439,72	14.500,28	23.137,29
41441000	vom Bund	7.500,00				7.500,00
41442000	vom Land	28.064,99	5.580,00	5.720,48	-140,48	22.344,51
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	113.857,66	120.000,00	109.225,24	10.774,76	4.632,42
41490000	von Sonstigen		4.500,00		4.500,00	
41510000	Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	39.894,36	40.670,00	40.815,00	-145,00	-920,64
41610000	Allg. Umlagen vom Land, Umlagenerstattung	14.760,00	28.190,00	28.279,00	-89,00	-13.519,00
030	+ Erträge der sozialen Sicherung					
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	224.446,98	228.030,00	226.975,11	1.054,89	-2.528,13
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	500,00	250,00	360,00	-110,00	140,00
43210000	Benutzungsentgelte für öffentliche Einrichtungen	16.572,31	16.000,00	14.578,16	1.421,84	1.994,15
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	6.583,72	7.000,00	7.651,70	-651,70	-1.067,98
43225000	Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		200,00		200,00	
43400000	Beteiligung Essenskosten	4.842,65	6.000,00	6.094,25	-94,25	-1.251,60
43500000	Beteiligung Schülerbetreuung	2.631,00	3.600,00	3.888,00	-288,00	-1.257,00
43700000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlliche Entgelte	180.180,00	181.980,00	180.182,00	1.798,00	-2,00
43900000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	13.137,30	13.000,00	14.221,00	-1.221,00	-1.083,70
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	380.515,97	177.880,00	218.825,13	-40.945,13	161.690,84
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	29,40	50,00	61,90	-11,90	-32,50
44120000	Mieten und Pachten	13.688,69	12.630,00	12.453,63	176,37	1.235,06
44180000	Erträge aus Holzverkäufen	364.979,58	154.200,00	198.118,35	-43.918,35	166.861,23
44190000	Sonstige privaten Leistungsentgelte	1.818,30	11.000,00	8.191,25	2.808,75	-6.372,95
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.443,69	160,00	334,50	-174,50	2.109,19
44249000	vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.887,69				1.887,69
44251000	von privaten Unternehmen	400,00				400,00
44259000	vom sonstigen privaten Bereich			178,50	-178,50	-178,50
44291000	von Sonstigen	156,00	160,00	156,00	4,00	
070	+ Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-196,74		371,62	-371,62	-568,36
45150000	Bestandsveränderungen an Waren	-196,74		371,62	-371,62	-568,36

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haush.Vorjahr 2010	Ansatz Haushaltsjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2011	Abweichung (Ansatz/Ergeb.) HhJ 2011	Ergeb.Verändg. gegenüber HhVJ 2010
090	+ Sonstige lfd. Erträge	117.859,86	100.560,00	109.058,78	-8.498,78	8.801,08
46119100	Erträge aus sonstigen Veräußerungen			10,00	-10,00	-10,00
46220000	Verspätungszuschläge u.a.	79,00		247,00	-247,00	-168,00
46250000	Konzessionsabgaben	86.908,63	86.000,00	81.460,79	4.539,21	5.447,84
46270000	Versicherungserstattungen	9.713,74		5.952,39	-5.952,39	3.761,3
46280000	Jagdpachterträge	7.812,98	7.810,00	7.811,53	-1,53	1,45
46290000	Sonstige laufende Erträge	3.581,51	4.340,00	3.850,39	489,61	-268,88
46611000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen,			501,06	-501,06	-501,06
	Sonderposten u. Rückstellungen					
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	9.764,00	2.410,00	9.225,62	-6.815,62	538,38
100	= Summe der Ifd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.770.248,70	4.255.390,00	4.482.908,81	-227.518,81	287.339,89
110	- Personalaufwendungen	-334.685,53	-373.610,00	-391.379,66	17.769,66	56.694,13
50110000	Aufwendungen für ehrenamtl. Tätige (Orts-Bgm., Beigeord., Rats-/Ausschussmitgl.)	-21.780,40	-23.770,00	-24.898,40	1.128,40	3.118,00
50190000	Aufwendungen für sonst. ehrenamtl. Tätige			-1.096,00	1.096,00	1.096,00
50221000	Vergütungen (Arbeitnehmer)	-233.774,99	-265.650,00	-264.116,94	-1.533,06	30.341,95
50222000	Leistungszulagen (Arbeitnehmer)	-2.110,15	-2.560,00	-3.029,29	469,29	919,14
50320000	Versorgungskassenbeiträge (Arbeitnehmer)	-18.089,73	-20.130,00	-19.546,31	-583,69	1.456,58
50420000	Sozialversicherungsbeiträge (Arbeitnehmer)	-49.314,95	-56.250,00	-55.613,57	-636,43	6.298,62
50490000	Sozialversicherungsbeiträge (Sonstige)	-2.206,68	-2.130,00	-2.717,70	587,70	511,02
50620000	Personalnebenaufwendungen (Arbeitnehmer)	-569,92	-610,00	-1.856,70	1.246,70	1.286,78
50791000	Ehrensoldrückstellungen	-4.102,00		-4.379,00	4.379,00	277,00
50820000	Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub,	-1.589,39		-12.510,43	12.510,43	10.921,04
	Überstunden (Arbeitnehmer)					
50910000	pauschalierte Lohnsteuer	-1.147,32	-2.510,00	-1.615,32	-894,68	468,00
120	- Versorgungsaufwendungen	-22.368,14	-22.850,00	-27.624,49	4.774,49	5.256,35
51110000	Versorgungsaufwendungen (Beamte)	-20.625,00	-19.260,00	-21.032,32	1.772,32	407,32
51410000	Beihilfen und dergl. (Beamte)	-1.743,14	-3.000,00	-2.879,17	-120,83	1.136,03
51510000	Pensionsrückstellungen (Beamte)		-590,00		-590,00	
51610000	Beihilferückstellungen (Beamte)			-3.713,00	3.713,00	3.713,00
130	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-388.541,38	-500.980,00	-400.396,25	-100.583,75	11.854,87
52200000	Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	-140.334,96	-146.250,00	-143.503,77	-2.746,23	3.168,81
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	-54.792,77	-27.500,00	-29.409,71	1.909,71	-25.383,06
52313000	Unterhaltung der Gebäude	-31.419,51	-128.800,00	-55.347,19	-73.452,81	23.927,68
52314000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen		-2.580,00	-2.335,31	-244,69	2.335,31
52323000	Bewirtschaftung der Gebäude	-58.486,98	-60.800,00	-61.167,40	367,40	2.680,42
52324000	Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen	-83,30				-83,30
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und	-27.592,89	-50.500,00	-23.316,96	-27.183,04	-4.275,93
	Verkehrslenkungsanlagen					
	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	-67,52	-250,00		-250,00	-67,52
52351000	Kfz-Unterhaltung (Wartung/Instandsetzung)	-15.206,53	-7.500,00	-19.913,01	12.413,01	4.706,48
52352000	Kfz-Unterhaltung (Betriebs- und Schmierstoffe)	-5.906,30	-4.600,00	-4.052,52	-547,48	-1.853,78
52353000	Kfz-Unterhaltung (Reifen)	-1.352,00	-1.000,00	-556,00	-444,00	-796,00
52361000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-2.982,31	-2.500,00	-1.311,84	-1.188,16	-1.670,47

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haush.Vorjahr 2010	Ansatz Haushaltsjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2011	Abweichung (Ansatz/Ergeb.) HhJ 2011	Ergeb.Verändg. gegenüber HhVJ 2010
52371000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-1.075,72	-700,00	-863,91	163,91	-211,81
52381000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs-	-3.785,27	-9.520,00	-13.824,74	4.304,74	10.039,47
	und sonst.Gebrauchsgegenstände					
52420000	Essenskosten	-3.973,61	-4.700,00	-4.985,62	285,62	1.012,01
52430000	Aufwand für Schülerbetreuung	-40,58	-200,00	-245,13	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	· ·
52440000	Labor-/Werkstättenbedarf, Lebensmittel,	-1.301,17	-250,00	-1.642,90	1.392,90	341,73
	Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	0.000.40	0.700.00	0.117.10	500.00	140.04
	Verbrauchsmittel an Schulen, Lehr- u.	-2.260,46	-2.700,00	-2.117,12	-582,88	-143,34
	Unterrichtsmittel, Schulbücher, Werkstoffe	100.70				100.70
	Erwerb von Medien für Bibliotheken, Sammlungen	-129,70	0.4.050.00	10.100.10		-129,70
	Sonstige Verbrauchsmittel	-18.924,69 -6.829,15	-24.850,00 -6.600,00	-13.106,42 -6.236,00		· ·
52480000	Sonstige bezogene Leistungen (auch Sportstätten-/ Schwimmbadfahrten)	-0.029,13	-6.600,00	-0.230,00	-364,00	-595,10
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	-6.262,61	-3.800,00	-4.240,69	440,69	-2.021,92
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-58,30				-58,30
	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.675,05	-15.380,00	-12.220,01	-3.159,99	6.544,96
140	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-379.060,89	-370.000,00	-374.484,94	4.484,94	-4.575,95
53230000	Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	-14.324,00	-13.970,00	-13.969,00	-1,00	-355,00
53310000	unbebaute Grundstücke mit Friedhöfen	-7.694,00	-7.700,00	-8.232,74	532,74	538,74
53330000	unbebaute Grundstücke mit Spiel- und Bolzplätzen	-9.524,16	-8.560,00	-8.555,00	-5,00	-969,16
53420000	bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	-7.126,00	-7.300,00	-7.126,00	-174,00	
53430000	bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	-22.939,00	-22.760,00	-23.305,53	545,53	366,53
53440000	bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen	-486,00	-490,00	-486,00	-4,00	
53470000	bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden	-7.849,00	-7.850,00	-7.850,00		1,00
53490000	bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	-10.329,61	-10.780,00	-12.177,43	1.397,43	1.847,82
53510000	Brücken und ingenieurtechnische Anlagen	-131,00		-131,00	131,00	
	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs- lenkungsanlagen	-209.088,00	-208.350,00	-209.084,00	734,00	-4,00
	Beleuchtung Straßen, Wege, Plätze und	-12.142,00	-13.180,00	-12.411,40	-768,60	269,40
	Verkehrslenkungsanlagen					
53590000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	-641,00	-610,00	-609,00	-1,00	-32,00
53700000	Kunstgegenstände, Denkmäler	-7.558,00	-7.270,00	-7.268,64	-1,36	
53810000	Fahrzeuge	-15.680,00	-15.690,00	-15.682,00	-8,00	2,00
53820000	Maschinen und technische Anlagen	-4.205,76	-4.220,00	-5.789,73	1.569,73	1.583,97
53830000	Betriebsvorrichtungen	-32.227,43	-33.310,00	-32.724,20	-585,80	496,77
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	-7.582,99	-7.960,00	-8.798,27	838,27	1.215,28
53920000	außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen			-273,00	273,00	273,00
53991000	Zentrale AfA geringwertiger Wirtschaftsgüter	-9.532,94		-12,00	12,00	-9.520,94
150	– Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO					
160	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-2.801.149,42	-3.023.290,00	-3.050.049,97	26.759,97	248.900,55
54142000	an das Land	-23.277,19	-22.000,00	-22.220,40	220,40	-1.056,79
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	-2.500,00				-2.500,00
54191000	an Sonstige	-65.172,28	-81.630,00	-87.268,37	5.638,37	22.096,09
54310000	Gewerbesteuerumlage	-499.182,95	-437.500,00	-459.012,20	21.512,20	-40.170,75

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haush.Vorjahr 2010	Ansatz Haushaltsjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2011	Abweichung (Ansatz/Ergeb.) HhJ 2011	Ergeb.Verändg. gegenüber HhVJ 2010
54412000	Finanzausgleichsumlage	-96.382,00	-134.440,00	-133.840,00	-600,00	37.458,00
54421000	Kreisumlage	-1.143.046,00	-1.269.040,00	-1.269.032,00	-8,00	125.986,00
54423000	Verbandsgemeindeumlage	-971.589,00	-1.078.680,00	-1.078.677,00	-3,00	107.088,00
170	- Aufwendungen der sozialen Sicherung					
180	- Sonstige Ifd. Aufwendungen	-339.285,99	-164.030,00	-199.124,27	35.094,27	-140.161,72
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	-846,00	-1.000,00	-765,64	-234,36	-80,36
	Aufwendungen für Dienstreisen, sonstiger	-1.354,90	-100,00	-124,34		-1.230,56
	Fahrtkostenersatz					
	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	-451,80	-350,00	-428,33	78,33	-23,47
	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung,	-1.085,43	-600,00	-807,92	207,92	-277,51
	persönliche Ausrüstungsgegenstände					
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	-165,34	-100,00	-213,30	113,30	47,96
	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-2.922,36	-6.850,00	-5.260,90	-1.589,10	2.338,54
	Datenverarbeitung	-133,17	-440,00	-206,39	-	73,22
	Sachverständigen-, Gerichts- u.ähnl.Aufwand	-14.988,15	-13.500,00	-9.226,37	-4.273,63	-5.761,78
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von	-268.468,10	-94.750,00	-130.191,37	35.441,37	-138.276,73
	Rechten und Diensten					
56310000	Büromaterial	-1.500,84	-2.600,00	-2.695,71	95,71	1.194,87
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	-645,01	-700,00	-582,87	-117,13	-62,14
56330000	Porto und Versandkosten	-57,80	-170,00	-139,30	-30,70	81,50
56340000	Telefon, Datenübertragungskosten,	-4.121,99	-4.130,00	-4.204,40	74,40	82,41
	Rundfunkgebühren					
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	-2.068,45	-6.050,00	-1.118,39	-4.931,61	-950,06
56390000	Sonstige Geschäftsausgaben	-713,33	-1.000,00	-8.029,92	7.029,92	7.316,59
56411000	Gebäudeversicherungen	-5.408,76	-4.460,00	-4.469,40	9,40	-939,36
56412000	Kfz-Versicherungen	-1.553,10	-1.600,00	-1.335,37	-264,63	-217,73
56413000	Haftpflichtversicherungen	-5.368,88	-5.200,00	-5.305,65	105,65	-63,23
56414000	Unfallversicherungen	-5.363,77	-5.450,00	-5.950,90	500,90	587,13
56419000	Sonstige Versicherungen	-1.073,76	-1.160,00	-1.551,98	391,98	478,22
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufs-	-4.495,08	-4.530,00	-4.825,73	295,73	330,65
	vertretungen und Vereine					
56551000	Einzelwertberichtigung aus Niederschlagungen			-234,00	234,00	234,00
56551100	Einzelwertberichtigung aus Einzelfällen	-62,96				-62,96
56552000	Pauschalwertberichtigung	-1.115,66		-4.008,64	4.008,64	2.892,98
56810000	Grundsteuer	-1.888,21	-2.070,00	-2.221,03	151,03	332,82
56890000	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	-674,00	-770,00	-659,00	-111,00	-15,00
56920000	Verfügungsmittel	-397,58	-500,00	-393,99	-106,01	-3,59
56930000	Repräsentation	-331,67	-250,00	-196,83	-53,17	-134,84
56940000	Aufwendungen für Schadensfälle	-11.412,48		-3.278,97	3.278,97	-8.133,51
56991000	sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	-617,41	-5.700,00	-639,63	-5.060,37	22,22
190	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.265.091,35	-4.454.760,00	-4.443.059,58	-11.700,42	177.968,23
200	= Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	505.157,35	-199.370,00	39.849,23	-239.219,23	465.308,12
210	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.874,75	7.310,00	11.176,00	-3.866,00	-301,25
47200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	1.086,00	270,00	273,00	-3,00	813,00

Ergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haush.Vorjahr 2010	Ansatz Haushaltsjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2011	Abweichung (Ansatz/Ergeb.) HhJ 2011	Ergeb.Verändg. gegenüber HhVJ 2010
47810000	Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	10,00	5,00		5,00	10,00
47920000	Vollverzinsung Gewerbesteuer (§ 233a AO)	9.778,75	4.535,00	10.903,00	-6.368,00	-1.124,25
47990000	sonstige Zins (-ähnliche) Erträge		2.500,00		2.500,00	
220	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-8.727,05	-9.170,00	-13.645,39	4.475,39	4.918,34
57510000	an inländische Kreditinstitute	-8.507,30	-7.290,00	-7.281,39	-8,61	-1.225,91
57910000	aus Vollverzinsung Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-219,75	-1.880,00	-6.364,00	4.484,00	6.144,25
230	= Finanzergebnis	2.147,70	-1.860,00	-2.469,39	609,39	4.617,09
240	= Ordentliches Ergebnis	507.305,05	-201.230,00	37.379,84	-238.609,84	469.925,21
250	+ Außerordentliche Erträge					
260	Außerordentliche Aufwendungen					
270	= Außerordentliches Ergebnis					
280	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	507.305,05	-201.230,00	37.379,84	-238.609,84	469.925,21
290	– Einstellungen in den SoPo für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich					
300	+ Entnahmen aus dem SoPo für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich					
310	= Jahresergebnis nach Veränderung des SoPo aus dem kommunalen Finanzausgleich	507.305,05	-201.230,00	37.379,84	-238.609,84	469.925,21

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haush.Vorjahr	Ansatz Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsjahr	Abweichung (Ansatz/Ergeb.)	Ergeb.Verändg. gegenüber
		2010	2011	2011	HhJ 2011	HhVJ 2010
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.791.962,87	3.549.820,00	3.785.496,53	-235.676,53	6.466,34
60110000	Grundsteuer A	8.954,67	9.790,00	9.676,37	113,63	-721,70
60120000	Grundsteuer B	255.687,16	278.000,00	283.071,29	-5.071,29	-27.384,13
60130000	Gewerbesteuer	2.530.932,26	2.250.000,00	2.360.634,18	-110.634,18	170.298,08
60210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	820.656,68	834.920,00	942.528,25	-107.608,25	-121.871,57
60220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	77.106,79	78.990,00	83.468,15	-4.478,15	-6.361,36
60330000	Hundesteuer	4.688,00	4.750,00	4.728,00	22,00	-40,00
60521000	Familienleistungsausgleich (nach § 21 LFAG)	93.937,31	93.370,00	101.390,29	-8.020,29	-7.452,98
020	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	168.344,18	158.270,00	151.823,94	6.446,06	16.520,24
61441000	vom Bund	7.479,66				7.479,66
61442000	vom Land	27.370,31	5.580,00	5.453,52	126,48	21.916,79
61443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	114.834,21	120.000,00	118.091,42	1.908,58	-3.257,21
61490000	von Sonstigen		4.500,00		4.500,00	
61610000	Allg. Umlagen vom Land, Umlagenerstattung	14.760,00	28.190,00	28.279,00	-89,00	-13.519,00
030	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung					
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.084,74	33.050,00	32.380,35	,	-1.295,61
63120000	Gebühren für Bescheid-Erteilungen (u.a.	460,00	250,00	420,00	-170,00	40,00
	Genehmigung, Ablehnung, Untersagung)					
63210000	Benutzungsentgelte für öffentliche Einrichtungen	16.572,31	16.000,00	14.578,16		1.994,15
63224000	für das Bestattungswesen	6.633,78	7.000,00	7.362,94	-362,94	-729,16
63225000	für die Sondernutzung von Straßen		200,00		200,00	
63400000	Beteiligung Essenskosten	4.787,65	6.000,00	6.149,25	-149,25	-1.361,60
63500000	Beteiligung Schülerbetreuung	2.631,00	3.600,00	3.870,00	-270,00	-1.239,00
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	371.091,95	177.880,00	221.645,15	-43.765,15	149.446,80
64110000	Einzahlung aus Verkäufen von Vorräten	29,40	50,00	61,90	-11,90	-32,50
64120000	Mieten und Pachten	16.293,45	12.630,00	11.790,77	839,23	4.502,68
64180000	Einzahlungen aus Holzverkäufen	353.017,59	154.200,00	202.100,48	-47.900,48	150.917,11
64190000	Einzahlungen sonstiger private Entgelte	1.751,51	11.000,00	7.692,00	3.308,00	-5.940,49
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.056,36	160,00	734,83	-574,83	1.321,53
64249000	vom sonstigen öffentlichen Bereich	1.500,36		387,33	-387,33	1.113,03
64251000	von privaten Unternehmen	400,00				400,00
64259000	vom sonstigen privaten Bereich			178,50	-	-178,50
64291000	von Sonstigen	156,00	160,00	169,00	-9,00	-13,00
070	+ Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-196,74		371,62	-371,62	-568,36
65150000	Bestandsveränderungen an Waren	-196,74		371,62	-371,62	-568,36
080	+ Andere aktivierte Eigenleistungen					
090	+ Sonstige lfd. Einzahlungen	99.758,66	98.150,00	109.295,18	-11.145,18	-9.536,52
66119000	Einzahlungen aus sonstigen Veräußerungen			10,00	-10,00	-10,00
66220000	Verspätungszuschläge	80,00		496,67	-496,67	-416,67
66250000	Konzessionsabgaben	83.227,77	86.000,00	86.674,82	-674,82	-3.447,05

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haush.Vorjahr 2010	Ansatz Haushaltsjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2011	Abweichung (Ansatz/Ergeb.) HhJ 2011	Ergeb.Verändg. gegenüber HhVJ 2010
66270000	Versicherungserstattungen	5.217,36		10.448,77	-10.448,77	-5.231,41
66280000	Jagdpachterträge, Fischereipacht	7.811,53	7.810,00	7.811,53	-1,53	
66290000	Sonstige Einzahlungen	3.422,00	4.340,00	3.853,39	486,61	-431,39
100	= Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.464.102,02	4.017.330,00	4.301.747,60	-284.417,60	162.354,42
110	- Personalauszahlungen	-330.923,66	-374.200,00	-373.646,22	-553,78	42.722,56
70110000	Auszahlung für ehrenamtl. Tätige (Orts-Bgm., Beigeord., Rats-/Ausschussmitgl.)	-22.601,27	-23.770,00	-24.671,76	901,76	2.070,49
70221000	Vergütungen (Arbeitnehmer)	-233.774,99	-265.650,00	-264.116,94	-1.533,06	30.341,95
70222000	Leistungszulagen (Arbeitnehmer)	-2.444,41	-2.560,00	-2.695,03	135,03	250,62
70320000	Versorgungskassenbeiträge (Arbeitnehmer)	-18.089,73	-20.130,00	-19.546,31	-583,69	1.456,58
70420000	Sozialversicherungsbeiträge (Arbeitnehmer)	-49.314,95	-56.250,00	-55.613,57	-636,43	6.298,62
70490000	Sozialversicherungsbeiträge (Sonstige)	-2.206,68	-2.130,00	-2.717,70	587,70	511,02
70620000	Personalnebenauszahlung (Arbeitnehmer)	-569,92	-610,00	-1.856,70	,	1.286,78
70711000	Auszahlung für künftige Pensionszahlungen (Beamte)	-774,39	-590,00	-812,89	222,89	38,50
70910000	pauschalierte Lohnsteuer	-1.147,32	-2.510,00	-1.615,32	-894,68	468,00
120	- Versorgungsauszahlungen	-22.368,14	-22.260,00	-23.911,49	1.651,49	1.543,35
71110000	Versorgungsauszahlungen (Beamte)	-20.625,00	-19.260,00	-21.032,32	1.772,32	407,32
71410000	Beihilfen und dergl. (Beamte)	-1.743,14	-3.000,00	-2.879,17	-120,83	1.136,03
130	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-380.551,78	-500.980,00	-412.389,22	-88.590,78	31.837,44
72200000	Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	-134.996,74	-146.250,00	-150.655,18	4.405,18	15.658,44
72312000	Unterhaltung der Außenanlagen	-54.792,77	-27.500,00	-28.959,18	1.459,18	-25.833,59
72313000	Unterhaltung der Gebäude	-32.212,19	-128.800,00	-55.770,77	-73.029,23	23.558,58
72314000	Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen		-2.580,00	-2.335,31	-244,69	2.335,31
72323000	Bewirtschaftung der Gebäude	-54.359,17	-60.800,00	-64.890,08	4.090,08	10.530,91
72324000	Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen	-83,30				-83,30
72338000	Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	-30.110,83	-50.500,00	-22.659,48	-27.840,52	-7.451,35
	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	-67,52	-250,00		-250,00	-67,52
	3, 3	-13.761,10	-7.500,00	-20.506,52	13.006,52	6.745,42
	,	-5.442,08	-4.600,00	-4.821,31	221,31	-620,77
72353000	Kfz-Unterhaltung (Reifen)	-1.352,00	-1.000,00	-556,00		-796,00
72361000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-3.501,55	-2.500,00	-1.563,23		-1.938,32
72371000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	-865,13	-700,00	-1.074,50	374,50	209,37
72381000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonst.Gebrauchsgegenstände	-3.679,75	-9.520,00	-13.641,98	4.121,98	9.962,23
72420000		-3.970,33	-4.700,00	-5.005,15	305,15	1.034,82
72430000	Schülerbetreuung	-40,58	-200,00	-245,13	45,13	204,55
72440000	Labor-/Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	-1.301,17	-250,00	-1.407,09	1.157,09	105,92
72450000	Verbrauchsmittel an Schulen, Lehr- u. Unterrichtsmittel, Schulbücher, Werkstoffe	-1.670,89	-2.700,00	-2.622,47	-77,53	951,58
72460000	Erwerb von Medien für Bibliotheken, Sammlungen			-129,70	129,70	129,70
72470000	Sonstige Verbrauchsmittel	-20.259,22	-24.850,00	-13.175,55	-11.674,45	-7.083,67

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haush.Vorjahr 2010	Ansatz Haushaltsjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2011	Abweichung (Ansatz/Ergeb.) HhJ 2011	Ergeb.Verändg. gegenüber HhVJ 2010
72480000	Sonstige bezogene Leistungen (auch Sportstätten-/ Schwimmbadfahrten)	-6.449,15	-6.600,00	-6.616,00	16,00	166,85
72490000	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	-5.902,96	-3.800,00	-4.650,34	850,34	-1.252,62
72543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	-58,30				-58,30
72900000	Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.675,05	-15.380,00	-11.104,25	-4.275,75	5.429,20
140	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	-2.784.526,41	-3.023.290,00	-3.075.793,69	52.503,69	291.267,28
74142000	an das Land	-24.353,09	-22.000,00	-25.123,95	3.123,95	770,86
74143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	-2.500,00				-2.500,00
74191000	an Sonstige	-64.662,02	-81.630,00	-92.919,89	11.289,89	28.257,87
74310000	Gewerbesteuerumlage	-481.994,30	-437.500,00	-476.200,85	38.700,85	-5.793,45
74412000	Finanzausgleichsumlage	-96.382,00	-134.440,00	-133.840,00	-600,00	37.458,00
74421000	Kreisumlage	-1.143.046,00	-1.269.040,00	-1.269.032,00	-8,00	125.986,00
74423000	Verbandsgemeindeumlage	-971.589,00	-1.078.680,00	-1.078.677,00	-3,00	107.088,00
150	Auszahlungen der sozialen Sicherung					
160	- Sonstige lfd. Auszahlungen	-329.568,95	-164.030,00	-195.167,45	31.137,45	-134.401,50
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung	-925,00	-1.000,00	-806,64	-193,36	-118,36
76130000	Auszahlungen für Dienstreisen, sonstige Fahrtkostenersatzzahlungen	-1.354,90	-100,00	-124,34	24,34	-1.230,56
76140000	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	-451,80	-350,00	-428,33	78,33	-23,47
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	-1.085,43	-600,00	-807,92	207,92	-277,51
76190000	Sonstige Personalnebenauszahlungen	-165,34	-100,00	-213,30	113,30	47,96
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	-4.886,06	-6.850,00	-5.388,28	-1.461,72	502,22
76240000	Datenverarbeitung	-133,17	-440,00	-206,39	-233,61	73,22
76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	-14.988,15	-13.500,00	-1.152,02	-12.347,98	-13.836,13
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-265.366,54	-94.750,00	-131.953,99	37.203,99	-133.412,55
76310000						
76320000	Büromaterial	-1.147,41	-2.600,00	-3.049,14	449,14	1.901,73
7000000		-1.147,41 -658,16	-2.600,00 -700,00	-3.049,14 -580,87	449,14 -119,13	,
76330000	Fachliteratur, Zeitschriften	-658,16 -57,80	-700,00 -170,00	-580,87 -139,30	-119,13 -30,70	-77,29 81,50
76340000	Fachliteratur, Zeitschriften Porto und Versandkosten Telefon, Datenübertragungskosten,	-658,16	-700,00	-580,87	-119,13	-77,29 81,50
76340000	Fachliteratur, Zeitschriften Porto und Versandkosten Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkgebühren	-658,16 -57,80 -4.084,06	-700,00 -170,00 -4.130,00	-580,87 -139,30 -3.932,25	-119,13 -30,70 -197,75	1.901,73 -77,29 81,50 -151,81
76340000 76360000	Fachliteratur, Zeitschriften Porto und Versandkosten Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkgebühren Öffentlichkeitsarbeit	-658,16 -57,80 -4.084,06 -2.068,45	-700,00 -170,00 -4.130,00 -6.050,00	-580,87 -139,30 -3.932,25 -1.118,39	-119,13 -30,70 -197,75 -4.931,61	-77,29 81,50 -151,81
76340000 76360000 76390000	Fachliteratur, Zeitschriften Porto und Versandkosten Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkgebühren Öffentlichkeitsarbeit sonstige Geschäftsausgaben	-658,16 -57,80 -4.084,06 -2.068,45 -713,33	-700,00 -170,00 -4.130,00 -6.050,00 -1.000,00	-580,87 -139,30 -3.932,25 -1.118,39 -8.029,92	-119,13 -30,70 -197,75 -4.931,61 7.029,92	-77,29 81,50 -151,81 -950,06 7.316,59
76340000 76360000 76390000 76411000	Fachliteratur, Zeitschriften Porto und Versandkosten Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkgebühren Öffentlichkeitsarbeit sonstige Geschäftsausgaben Gebäudeversicherungen	-658,16 -57,80 -4.084,06 -2.068,45 -713,33 -5.421,43	-700,00 -170,00 -4.130,00 -6.050,00 -1.000,00 -4.460,00	-580,87 -139,30 -3.932,25 -1.118,39 -8.029,92 -4.456,73	-119,13 -30,70 -197,75 -4.931,61 7.029,92 -3,27	-77,29 81,50 -151,81 -950,06 7.316,59
76340000 76360000 76390000 76411000 76412000	Fachliteratur, Zeitschriften Porto und Versandkosten Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkgebühren Öffentlichkeitsarbeit sonstige Geschäftsausgaben Gebäudeversicherungen Kfz-Versicherungen	-658,16 -57,80 -4.084,06 -2.068,45 -713,33 -5.421,43 -1.553,10	-700,00 -170,00 -4.130,00 -6.050,00 -1.000,00 -4.460,00 -1.600,00	-580,87 -139,30 -3.932,25 -1.118,39 -8.029,92 -4.456,73 -1.335,37	-119,13 -30,70 -197,75 -4.931,61 7.029,92 -3,27 -264,63	-77,25 81,50 -151,81 -950,06 7.316,55 -964,70 -217,73
76340000 76360000 76390000 76411000 76412000 76413000	Fachliteratur, Zeitschriften Porto und Versandkosten Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkgebühren Öffentlichkeitsarbeit sonstige Geschäftsausgaben Gebäudeversicherungen Kfz-Versicherungen Haftpflichtversicherungen	-658,16 -57,80 -4.084,06 -2.068,45 -713,33 -5.421,43 -1.553,10 -5.368,88	-700,00 -170,00 -4.130,00 -6.050,00 -1.000,00 -4.460,00 -1.600,00 -5.200,00	-580,87 -139,30 -3.932,25 -1.118,39 -8.029,92 -4.456,73 -1.335,37 -5.305,65	-119,13 -30,70 -197,75 -4.931,61 7.029,92 -3,27 -264,63 105,65	-77,29 81,50 -151,81 -950,06 7.316,59 -964,70 -217,73 -63,23
76340000 76390000 76411000 76412000 76413000 76414000	Fachliteratur, Zeitschriften Porto und Versandkosten Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkgebühren Öffentlichkeitsarbeit sonstige Geschäftsausgaben Gebäudeversicherungen Kfz-Versicherungen Haftpflichtversicherungen Unfallversicherungen	-658,16 -57,80 -4.084,06 -2.068,45 -713,33 -5.421,43 -1.553,10 -5.368,88 -5.363,77	-700,00 -170,00 -4.130,00 -6.050,00 -1.000,00 -4.460,00 -1.600,00 -5.200,00 -5.450,00	-580,87 -139,30 -3.932,25 -1.118,39 -8.029,92 -4.456,73 -1.335,37 -5.305,65 -5.950,90	-119,13 -30,70 -197,75 -4.931,61 7.029,92 -3,27 -264,63 105,65 500,90	-77,29 81,50 -151,81 -950,06 7.316,59 -964,70 -217,73 -63,23 587,13
76340000 76360000 76390000 76411000 76412000 76413000	Fachliteratur, Zeitschriften Porto und Versandkosten Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkgebühren Öffentlichkeitsarbeit sonstige Geschäftsausgaben Gebäudeversicherungen Kfz-Versicherungen Haftpflichtversicherungen Unfallversicherungen Sonstige Versicherungen Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufs-	-658,16 -57,80 -4.084,06 -2.068,45 -713,33 -5.421,43 -1.553,10 -5.368,88	-700,00 -170,00 -4.130,00 -6.050,00 -1.000,00 -4.460,00 -1.600,00 -5.200,00	-580,87 -139,30 -3.932,25 -1.118,39 -8.029,92 -4.456,73 -1.335,37 -5.305,65	-119,13 -30,70 -197,75 -4.931,61 7.029,92 -3,27 -264,63 105,65	-77,29 81,50 -151,81 -950,06 7.316,59 -964,70 -217,73 -63,23 587,13
76340000 76360000 76390000 76411000 76412000 76414000 76419000 76420000	Fachliteratur, Zeitschriften Porto und Versandkosten Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkgebühren Öffentlichkeitsarbeit sonstige Geschäftsausgaben Gebäudeversicherungen Kfz-Versicherungen Haftpflichtversicherungen Unfallversicherungen Sonstige Versicherungen Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	-658,16 -57,80 -4.084,06 -2.068,45 -713,33 -5.421,43 -1.553,10 -5.368,88 -5.363,77 -1.035,18 -4.495,08	-700,00 -170,00 -170,00 -4.130,00 -6.050,00 -1.000,00 -4.460,00 -1.600,00 -5.200,00 -5.450,00 -1.160,00 -4.530,00	-580,87 -139,30 -3.932,25 -1.118,39 -8.029,92 -4.456,73 -1.335,37 -5.305,65 -5.950,90 -1.038,91 -4.786,73	-119,13 -30,70 -197,75 -4.931,61 7.029,92 -3,27 -264,63 105,65 500,90 -121,09 256,73	-77,29 81,50 -151,81 -950,06 7.316,59 -964,70 -217,73 -63,23 587,10 3,73 291,69
76340000 76390000 76411000 76412000 76413000 76414000 76419000	Fachliteratur, Zeitschriften Porto und Versandkosten Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkgebühren Öffentlichkeitsarbeit sonstige Geschäftsausgaben Gebäudeversicherungen Kfz-Versicherungen Haftpflichtversicherungen Unfallversicherungen Sonstige Versicherungen Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufs-	-658,16 -57,80 -4.084,06 -2.068,45 -713,33 -5.421,43 -1.553,10 -5.368,88 -5.363,77 -1.035,18	-700,00 -170,00 -4.130,00 -6.050,00 -1.000,00 -4.460,00 -1.600,00 -5.200,00 -5.450,00 -1.160,00	-580,87 -139,30 -3.932,25 -1.118,39 -8.029,92 -4.456,73 -1.335,37 -5.305,65 -5.950,90 -1.038,91	-119,13 -30,70 -197,75 -4.931,61 7.029,92 -3,27 -264,63 105,65 500,90 -121,09	-77,29 81,50 -151,81 -950,06 7.316,59 -964,70 -217,73 -63,23

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haush.Vorjahr 2010	Ansatz Haushaltsjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2011	Abweichung (Ansatz/Ergeb.) HhJ 2011	Ergeb.Verändg. gegenüber HhVJ 2010
76930000	Repräsentationen	-331,67	-250,00	-156,18	-93,82	-175,49
76940000	Auszahlungen für Schadensfälle	-4.191,52		-10.499,93	10.499,93	6.308,41
76991000	Sonstige lfd. Auszahlungen	-617,41	-5.700,00	-431,95	-5.268,05	-185,46
170	= Summe der Ifd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-3.847.938,94	-4.084.760,00	-4.080.908,07	-3.851,93	232.969,13
180	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	616.163,08	-67.430,00	220.839,53	-288.269,53	395.323,55
190	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	11.457,37	7.310,00	11.296,01	-3.986,01	161,36
67200000	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	1.828,62	270,00	555,56	-285,56	1.273,06
67810000	Einzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens	5,00	5,00	5,00		
	(auch Pensionsrückstellungen)					
67920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	9.623,75	4.535,00	10.735,45	-6.200,45	-1.111,70
67990000	Sonstige Zins (-ähnliche) Einzahlungen		2.500,00		2.500,00	
200	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	-8.727,05	-9.170,00	-13.645,39	4.475,39	4.918,34
77510000	an inländische Kreditinstitute	-8.507,30	-7.290,00	-7.281,39	-8,61	-1.225,91
77910000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-219,75	-1.880,00	-6.364,00	4.484,00	6.144,25
210	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	2.730,32	-1.860,00	-2.349,38	489,38	5.079,70
220	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	618.893,40	-69.290,00	218.490,15	-287.780,15	400.403,25
230	+ Außerordentliche Einzahlungen					
240	Außerordentliche Auszahlungen					
250	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
260	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	618.893,40	-69.290,00	218.490,15	-287.780,15	400.403,25
270	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.460,17	175.450,00	55.960,00	119.490,00	-35.499,83
68142000	vom Land	17.227,36		28.834,43	-28.834,43	-11.607,07
68159000	vom sonstigen privaten Bereich	252,37				252,37
68176200	Anzahlung auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land	2.980,44	175.450,00	27.125,57	148.324,43	-24.145,13
280	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.918,46	13.000,00	14.621,84	-1.621,84	296,62
68259000	vom sonstigen privaten Bereich	3.365,12		316,44	-316,44	3.048,68
68270000	Grabnutzungsentgelte	11.553,34	13.000,00	14.305,40	-1.305,40	-2.752,06
290	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	Ergeb.Verändg.
INI.	Dezeloritung	Haush.Vorjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	(Ansatz/Ergeb.)	gegenüber
		2010	2011	2011	HhJ 2011	HhVJ 2010
300	+ Einzahlungen für Sachanlagen		61.590,00	2.022,56	59.567,44	-2.022,56
68510000	für unbebaute Grundstücke		61.590,00		61.590,00	
68550000	für Kunstgegenstände und Denkmäler			2.022,56	-2.022,56	-2.022,56
310	+ Einzahlungen für Finanzanlagen					
320	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen					
330	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	196,74		-371,62	371,62	568,36
68833000	aus der Veräußerung von Erzeugnissen, Waren,	196,74		-371,62	371,62	568,36
	Grundstücken					
340	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
350	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.575,37	250.040,00	72.232,78	177.807,22	-36.657,41
360	 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände 	-10.217,34				-10.217,34
78420000	Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	-10.217,34				-10.217,34
370	– Auszahlungen für Sachanlagen	-129.663,23	-345.000,00	-176.345,25	-168.654,75	46.682,02
78510000	für unbebaute Grundstücke	-2.560,16	-45.000,00	-41.809,74	-3.190,26	39.249,58
78521000	für den Erwerb von Grund und Boden (bebaute Grundstücke)	-31.331,77		-639,10	639,10	-30.692,67
78522000	für Gebäudeerwerb und Grundstückseinrichtungen (bebaute Grundstücke)	-60.018,95	-11.500,00	-50.654,35	39.154,35	-9.364,60
78523000	für Baumaßnahmen an bebauten Grundstücken			-14.967,13	14.967,13	14.967,13
78533000	für Baumaßnahmen (Infrastrukturvermögen)	-4.436,91	-1.500,00	-1.517,96	17,96	-2.918,95
78553000	für Baumaßnahmen (Kunstgegenstände und Denkmäler)			-6.285,64	6.285,64	6.285,64
78561000	für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	-2.462,24	-40.000,00	-42.813,73	2.813,73	40.351,49
78571000	für bewegliche Sachen des Anlagevermögen (oberhalb Wertgrenze 410 €)	-16.979,07	-14.000,00	-6.276,79	-7.723,21	-10.702,28
78572000	für bewegliche Sachen des Anlagevermögen (unterhalb Wertgrenze 410 €)	-11.874,13		-1.860,81	1.860,81	-10.013,32
78593000	für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau, geleistete Anzahlungen)		-233.000,00	-9.520,00	-223.480,00	9.520,00
380	– Auszahlungen für Finanzanlagen					
390	 Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen 					
400	– Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten					
410	Sonstige Investitionsauszahlungen					
420	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-139.880,57	-345.000,00	-176.345,25	-168.654,75	36.464,68

Finanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haush.Vorjahr 2010	Ansatz Haushaltsjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2011	Abweichung (Ansatz/Ergeb.) HhJ 2011	Ergeb.Verändg. gegenüber HhVJ 2010
430	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-104.305,20	-94.960,00	-104.112,47	9.152,47	-192,73
440	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	514.588,20	-164.250,00	114.377,68	-278.627,68	400.210,52
450	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten					
460	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	-28.507,70	-29.740,00	-29.733,61	-6,39	1.225,91
79251000	vom inländischen Geldmarkt	-28.507,70	-29.740,00	-29.733,61	-6,39	1.225,91
470	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-28.507,70	-29.740,00	-29.733,61	-6,39	1.225,91
480	+ Zunahme Verbindlichkeiten gegenüber VG aus der Aufnahme v.Liquiditätskrediten					
490	 Abnahme Verbindlichkeiten gegenüber VG aus der Aufnahme v.Liquiditätskrediten 					
500	Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber VG aus Liquiditätssicherungskrediten					
510	+ Abnahme Forderungen gegenüber VG aus dem Zahlungsmittelbestand		193.990,00		193.990,00	
79644000	Auszahlung im Rahmen der Einheitkassenführung für Gemeinden		193.990,00		193.990,00	
520	 Zunahme Forderungen gegenüber VG aus dem Zahlungsmittelbestand 	-486.080,50		-84.644,07	84.644,07	-401.436,43
69644000	Einzahlung im Rahmen der Einheitkassenführung für Gemeinden	-486.080,50		-84.644,07	84.644,07	-401.436,43
530	Veränderungen der Forderungen gegenüber VG aus dem Zahlungsmittelbestand	-486.080,50	193.990,00	-84.644,07	278.634,07	-401.436,43
540	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-514.588,20	164.250,00	-114.377,68	278.627,68	-400.210,52

Investitionen

InvestNr. Bezeichnung	Planansatz 2011	übertragene Ermächtigung (HAR) aus Vj.	über-/außerpl. Bewilligung	verfügbare Mittel 2011 insgesamt	Jahres- ergebnis 2011	Abweichungen in 2011	gebildete Ermächtigung (HAR) nach 2012
I03.111102 Betriebs-/Geschäfts- ausstattung Bürgermeisteramt	-500,00			-500,00		-500,00	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-500,00			-500,00		-500,00	
l03.111103 Aufstellung einer Stele für Ehrenbürger	-6.500,00			-6.500,00	-6.285,64	-214,36	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-6.500,00			-6.500,00	-6.285,64	-214,36	
l03.114101 Umnutzung und Sanierung Gebäude Schulstr.5-7		-61.500,00		-61.500,00	-62.401,17	901,17	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen		-61.500,00		-61.500,00	-62.401,17	901,17	
I03.114307 Errichtung eines Streusalz-Silos	-40.000,00			-40.000,00	-36.966,22	-3.033,78	-3.033,78
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-40.000,00			-40.000,00	-36.966,22	-3.033,78	-3.033,78
103.211100 Betriebs-/Geschäfts- ausstattung Grundschule	-1.500,00			-1.500,00	-2.660,53	1.160,53	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-1.500,00			-1.500,00	-2.660,53	1.160,53	
I03.211101 Erweiterg. Beleucht. Anlage Schulgelände (a.Vj.)		-10.200,00		-10.200,00		-10.200,00	-6.243,53
370 - Auszahlungen für Sachanlagen		-10.200,00		-10.200,00		-10.200,00	-6.243,53
103.281102 Ergänzung der Weihnachtsbeleuchtung	-1.500,00		-17,96	-1.517,96	-1.517,96		
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-1.500,00		-17,96	-1.517,96	-1.517,96		
103.281202 Betriebs-/Geschäfts- ausstattung Limespavillon					-738,99	738,99	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen					-738,99	738,99	
I03.365103 Betriebs-/Geschäfts- ausstattung Kindergarten	-6.000,00			-6.000,00	-1.453,52	-4.546,48	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-6.000,00			-6.000,00	-1.453,52	-4.546,48	
I03.424101 Spiel-, Sport- und Freizeitfläche am Sportplatz	-5.000,00		-315,20	-5.315,20	-5.315,20		
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-5.000,00		-315,20	-5.315,20	-5.315,20		
I03.511100 Grundstücksankauf im Rahmen der Dorferneuerung					-1.306,94	1.306,94	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen					-1.306,94	1.306,94	
103.511102 Umbau Gebäude "Wiesenstraße 2"	-233.000,00			-233.000,00	-9.520,00	-223.480,00	
270 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	151.450,00			151.450,00	27.125,57	124.324,43	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-233.000,00			-233.000,00	-9.520,00	-223.480,00	
l03.541101 Erneuerung von Beleuchtungsmasten		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	-2.708,44
370 - Auszahlungen für Sachanlagen		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	-2.708,44
I03.553100 Betriebs- und Maschinenausstattung Friedhof	-6.000,00			-6.000,00	-4.508,53	-1.491,47	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-6.000,00			-6.000,00	-4.508,53	-1.491,47	
I03.553101 Errichtung von Urnenstelen / Urnenquadern	-45.000,00			-45.000,00	-41.809,74	-3.190,26	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-45.000,00			-45.000,00	-41.809,74	-3.190,26	

Investitionen

InvestNr. Bezeichnung	Planansatz 2011	übertragene Ermächtigung (HAR) aus Vj.	über-/außerpl. Bewilligung	verfügbare Mittel 2011 insgesamt	Jahres- ergebnis 2011	Abweichungen in 2011	gebildete Ermächtigung (HAR) nach 2012		
Gesamtsumme	-345.000,00	-74.700,00	-333,16	-420.033,16	-174.484,44	-245.548,72	-11.985,75		

<u>Teilrechnungen</u>

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 1 - Fachbereich I (Organisation)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haush.Vorjahr 2010	Ansatz Haushaltsjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2011	Abweichung (Ansatz/Ergeb.) HhJ 2011	Ergeb.Verändg. gegenüber HhVJ 2010
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben					
020	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	151.318,92	157.450,00	142.693,72	14.756,28	8.625,20
030	+ Erträge der sozialen Sicherung					
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.045,96	25.600,00	24.560,41	1.039,59	-514,45
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.504,20	13.950,00	9.330,85	4.619,15	-4.826,65
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	543,33	160,00	334,50	-174,50	208,83
070	+ Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-196,74		371,62	-371,62	-568,36
080	+ Andere aktivierte Eigenleistungen					
090	+ Sonstige lfd. Erträge	16.376,18	5.960,00	12.689,28	-6.729,28	3.686,90
100	= Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	196.591,85	203.120,00	189.980,38	13.139,62	6.611,47
110	- Personalaufwendungen	-228.938,16	-238.630,00	-259.691,18	21.061,18	30.753,02
120	- Versorgungsaufwendungen	-22.368,14	-22.260,00	-27.624,49	5.364,49	5.256,35
130	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-163.264,29	-228.700,00	-188.677,21	-40.022,79	25.412,92
140	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-106.784,30	-98.220,00	-100.182,85	1.962,85	-6.601,45
150	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO		-			
160	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-65.952,28	-79.660,00	-85.698,37	6.038,37	19.746,09
170	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
180	Sonstige lfd. Aufwendungen	-45.772,97	-50.940,00	-44.935,74	-6.004,26	-837,23
190	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-633.080,14	-718.410,00	-706.809,84	-11.600,16	73.729,70
200	= Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-436.488,29	-515.290,00	-516.829,46	1.539,46	80.341,17
210	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	20,00				20,00
220	 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen 					
230	= Finanzergebnis	20,00				20,00
240	= Ordentliches Ergebnis	-436.468,29	-515.290,00	-516.829,46	1.539,46	80.361,17
250	+ Außerordentliche Erträge					
260	Außerordentliche Aufwendungen					
270	= Außerordentliches Ergebnis					
280	= Jahresergebnis Teilhaushalt vor Verrechnung interner Leistungsbeziehungen	-436.468,29	-515.290,00	-516.829,46	1.539,46	80.361,17
290	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
310	= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
320	= Jahresergebnis Teilhaushalt nach Verrechnung interner Leistungsbeziehungen	-436.468,29	-515.290,00	-516.829,46	1.539,46	80.361,17

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 1 - Fachbereich I (Organisation)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haush.Vorjahr 2010	Ansatz Haushaltsjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2011	Abweichung (Ansatz/Ergeb.) HhJ 2011	Ergeb.Verändg. gegenüber HhVJ 2010
010	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-340.216,22	-446.850,00	-459.953,95	13.103,95	119.737,73
020	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	20,00				20,00
030	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-340.196,22	-446.850,00	-459.953,95	13.103,95	119.757,73
040	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
050	= Saldo ordentl./ao. Ein-/Auszahlungen vor Verrechg. interner Leist.beziehungen	-340.196,22	-446.850,00	-459.953,95	13.103,95	119.757,73
060	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
070	= Saldo ordentl./ao. Ein-/Auszahlungen nach Verrechg.interner Leist.beziehungen	-340.196,22	-446.850,00	-459.953,95	13.103,95	119.757,73
080	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.460,17				20.460,17
090	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
100	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
110	+ Einzahlungen für Sachanlagen					
120	+ Einzahlungen für Finanzanlagen					
130	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen					
140	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	196,74		-371,62	371,62	568,36
150	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
160	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	20.656,91		-371,62	371,62	21.028,53
170	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
180	- Auszahlungen für Sachanlagen	-37.839,75	-21.000,00	-19.832,65	-1.167,35	-18.007,10
190	- Auszahlungen für Finanzanlagen					
200	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen					
210	Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten Sonstige Investitionsauszahlungen					
230	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-37.839,75	-21.000,00	-19.832,65	-1.167,35	-18.007,10
240	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.182,84	-21.000,00	-20.204,27	-795,73	3.021,43
250	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbedarf des Teilhaushalts	-357.379,06	-467.850,00	-480.158,22	12.308,22	122.779,16

Investitionen Teilhaushalt 1 - Fachbereich I (Organisation)

InvestNr. Bezeichnung	Planansatz 2011	übertragene Ermächtigung (HAR) aus Vj.	über-/außerpl. Bewilligung	verfügbare Mittel 2011 insgesamt	Jahres- ergebnis 2011	Abweichungen in 2011	gebildete Ermächtigung (HAR) nach 2012
103.111102 Betriebs-/Geschäfts- ausstattung Bürgermeisteramt	-500,00			-500,00		-500,00	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-500,00			-500,00		-500,00	
l03.111103 Aufstellung einer Stele für Ehrenbürger	-6.500,00			-6.500,00	-6.285,64	-214,36	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-6.500,00			-6.500,00	-6.285,64	-214,36	
103.211100 Betriebs-/Geschäfts- ausstattung Grundschule	-1.500,00			-1.500,00	-2.660,53	1.160,53	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-1.500,00			-1.500,00	-2.660,53	1.160,53	
I03.211101 Erweiterg. Beleucht. Anlage Schulgelände (a.Vj.)		-10.200,00		-10.200,00		-10.200,00	-6.243,53
370 - Auszahlungen für Sachanlagen		-10.200,00		-10.200,00		-10.200,00	-6.243,53
I03.281102 Ergänzung der Weihnachtsbeleuchtung	-1.500,00		-17,96	-1.517,96	-1.517,96		
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-1.500,00		-17,96	-1.517,96	-1.517,96		
I03.281202 Betriebs-/Geschäfts- ausstattung Limespavillon					-738,99	738,99	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen					-738,99	738,99	
I03.365103 Betriebs-/Geschäfts- ausstattung Kindergarten	-6.000,00			-6.000,00	-1.453,52	-4.546,48	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-6.000,00			-6.000,00	-1.453,52	-4.546,48	
I03.424101 Spiel-, Sport- und Freizeitfläche am Sportplatz	-5.000,00		-315,20	-5.315,20	-5.315,20		
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-5.000,00		-315,20	-5.315,20	-5.315,20		
Gesamtsumme	-21.000,00	-10.200,00	-333,16	-31.533,16	-17.971,84	-13.561,32	-6.243,53

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 2 - Fachbereich II (Bauen und Umwelt)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haush.Vorjahr 2010	Ansatz Haushaltsjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2011	Abweichung (Ansatz/Ergeb.) HhJ 2011	Ergeb.Verändg. gegenüber HhVJ 2010
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben					
020	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.998,09	13.300,00	13.467,00	-167,00	20.531,09
030	+ Erträge der sozialen Sicherung					
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.401,02	202.230,00	202.414,70	-184,70	-2.013,68
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	375.602,77	163.930,00	209.494,28	-45.564,28	166.108,49
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.900,36			, ,	1.900,36
070	+ Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen					
080	+ Andere aktivierte Eigenleistungen					
090	+ Sonstige Ifd. Erträge	101.238,17	94.600,00	95.615,94	-1.015,94	5.622,23
100	= Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	713.140,41	474.060,00	520.991,92	-46.931,92	192.148,49
110	- Personalaufwendungen	-105.747,37	-134.980,00	-130.592,48	-4.387,52	24.845,11
120	- Versorgungsaufwendungen	,,,				,
130	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-224.378,39	-266.770,00	-207.431,92	-59.338,08	-16.946,47
140	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-272.205,59	-271.490.00	-274.016,09		1.810,50
150	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO			,	1,11	,
160	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-23.277,19	-22.000,00	-22.220,40	220,40	-1.056,79
170	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
180	Sonstige Ifd. Aufwendungen	-286.472,10	-112.750,00	-149.391,01	36.641,01	-137.081,09
190	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-912.080,64	-807.990,00	-783.651,90	-24.338,10	-128.428,74
200	= Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-198.940,23	-333.930,00	-262.659,98	-71.270,02	63.719,75
210	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		220,00		220,00	
220	Zinsaufwendungen und sonstige					
	Finanzaufwendungen					
230	= Finanzergebnis		220,00		220,00	
240	= Ordentliches Ergebnis	-198.940,23	-333.710,00	-262.659,98	-71.050,02	63.719,75
250	+ Außerordentliche Erträge					
260	 Außerordentliche Aufwendungen 					
270	= Außerordentliches Ergebnis					
280	= Jahresergebnis Teilhaushalt vor Verrechnung interner Leistungsbeziehungen	-198.940,23	-333.710,00	-262.659,98	-71.050,02	63.719,75
290	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
300	- Aufwendungen aus internen					
	Leistungsbeziehungen					
310	= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
320	= Jahresergebnis Teilhaushalt nach Verrechnung interner Leistungsbeziehungen	-198.940,23	-333.710,00	-262.659,98	-71.050,02	63.719,75

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 2 - Fachbereich II (Bauen und Umwelt)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haush.Vorjahr 2010	Ansatz Haushaltsjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2011	Abweichung (Ansatz/Ergeb.) HhJ 2011	Ergeb.Verändg. gegenüber HhVJ 2010
010	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-156.313,64	-270.720,00	-168.143,81	-102.576,19	11.830,17
020	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	861,62	220,00	163,56	56,44	698,06
030	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-155.452,02	-270.500,00	-167.980,25	-102.519,75	12.528,23
040	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
050	= Saldo ordentl./ao. Ein-/Auszahlungen vor Verrechg. interner Leist.beziehungen	-155.452,02	-270.500,00	-167.980,25	-102.519,75	12.528,23
060	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
070	= Saldo ordentl./ao. Ein-/Auszahlungen nach Verrechg.interner Leist.beziehungen	-155.452,02	-270.500,00	-167.980,25	-102.519,75	12.528,23
080	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		175.450,00	55.960,00	119.490,00	-55.960,00
090	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	14.918,46	13.000,00	14.621,84	-1.621,84	296,62
100	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
110	+ Einzahlungen für Sachanlagen		61.590,00	2.022,56	59.567,44	-2.022,56
120	+ Einzahlungen für Finanzanlagen					
130	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen					
140	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten					
150	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
160	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	14.918,46	250.040,00	72.604,40	177.435,60	-57.685,94
170	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	-10.217,34				-10.217,34
180	- Auszahlungen für Sachanlagen	-90.395,48	-324.000,00	-156.512,60	-167.487,40	66.117,12
190	- Auszahlungen für Finanzanlagen					
200	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen					
210	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten					
220	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
230	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-100.612,82	-324.000,00	-156.512,60	-167.487,40	55.899,78
240	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-85.694,36	-73.960,00	-83.908,20	9.948,20	-1.786,16
250	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbedarf des Teilhaushalts	-241.146,38	-344.460,00	-251.888,45	-92.571,55	10.742,07

Investitionen Teilhaushalt 2 - Fachbereich II (Bauen und Umwelt)

InvestNr. Bezeichnung	Planansatz 2011	übertragene Ermächtigung (HAR) aus Vj.	über-/außerpl. Bewilligung	verfügbare Mittel 2011 insgesamt	Jahres- ergebnis 2011	Abweichungen in 2011	gebildete Ermächtigung (HAR) nach 2012
103.114101 Umnutzung und Sanierung Gebäude Schulstr.5-7		-61.500,00		-61.500,00	-62.401,17	901,17	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen		-61.500,00		-61.500,00	-62.401,17	901,17	
l03.114307 Errichtung eines Streusalz-Silos	-40.000,00			-40.000,00	-36.966,22	-3.033,78	-3.033,78
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-40.000,00			-40.000,00	-36.966,22	-3.033,78	-3.033,78
l03.511100 Grundstücksankauf im Rahmen der Dorferneuerung					-1.306,94	1.306,94	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen					-1.306,94	1.306,94	
103.511102 Umbau Gebäude "Wiesenstraße 2"	-233.000,00			-233.000,00	-9.520,00	-223.480,00	
270 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	151.450,00			151.450,00	27.125,57	124.324,43	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-233.000,00			-233.000,00	-9.520,00	-223.480,00	
l03.541101 Erneuerung von Beleuchtungsmasten		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	-2.708,44
370 - Auszahlungen für Sachanlagen		-3.000,00		-3.000,00		-3.000,00	-2.708,44
I03.553100 Betriebs- und Maschinenausstattung Friedhof	-6.000,00			-6.000,00	-4.508,53	-1.491,47	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-6.000,00			-6.000,00	-4.508,53	-1.491,47	
I03.553101 Errichtung von Urnenstelen / Urnenquadern	-45.000,00			-45.000,00	-41.809,74	-3.190,26	
370 - Auszahlungen für Sachanlagen	-45.000,00			-45.000,00	-41.809,74	-3.190,26	
Gesamtsumme	-324.000,00	-64.500,00		-388.500,00	-156.512,60	-231.987,40	-5.742,22

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 3 - Fachbereich III (Ordnung und Soziales)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haush.Vorjahr 2010	Ansatz Haushaltsjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2011	Abweichung (Ansatz/Ergeb.) HhJ 2011	Ergeb.Verändg. gegenüber HhVJ 2010
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben					
020	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.500,00				7.500,00
030	+ Erträge der sozialen Sicherung					
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200,00		200,00	
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	409,00				409,00
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
070	+ Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen					
080	+ Andere aktivierte Eigenleistungen					
090	+ Sonstige Ifd. Erträge					
100	= Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.909,00	200,00		200,00	7.909,00
110	- Personalaufwendungen			-1.096,00	1.096,00	1.096,00
120	- Versorgungsaufwendungen					
130	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-898,70	-5.510,00	-4.287,12	-1.222,88	3.388,42
140	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO	-71,00	-290,00	-286,00	-4,00	215,00
150	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO					
160	 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 	-1.720,00	-1.970,00	-1.570,00	-400,00	-150,00
170	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
180	- Sonstige lfd. Aufwendungen	-5.862,30	-340,00	-554,88	214,88	-5.307,42
190	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-8.552,00	-8.110,00	-7.794,00	-316,00	-758,00
200	= Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-643,00	-7.910,00	-7.794,00	-116,00	7.151,00
210	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge					
220	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen					
230	= Finanzergebnis					
240	= Ordentliches Ergebnis	-643,00	-7.910,00	-7.794,00	-116,00	7.151,00
250	+ Außerordentliche Erträge					
260	Außerordentliche Aufwendungen					
270	= Außerordentliches Ergebnis					
280	= Jahresergebnis Teilhaushalt vor Verrechnung interner Leistungsbeziehungen	-643,00	-7.910,00	-7.794,00	-116,00	7.151,00
290	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
310	= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
320	= Jahresergebnis Teilhaushalt nach Verrechnung interner Leistungsbeziehungen	-643,00	-7.910,00	-7.794,00	-116,00	7.151,00

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 3 - Fachbereich III (Ordnung und Soziales)

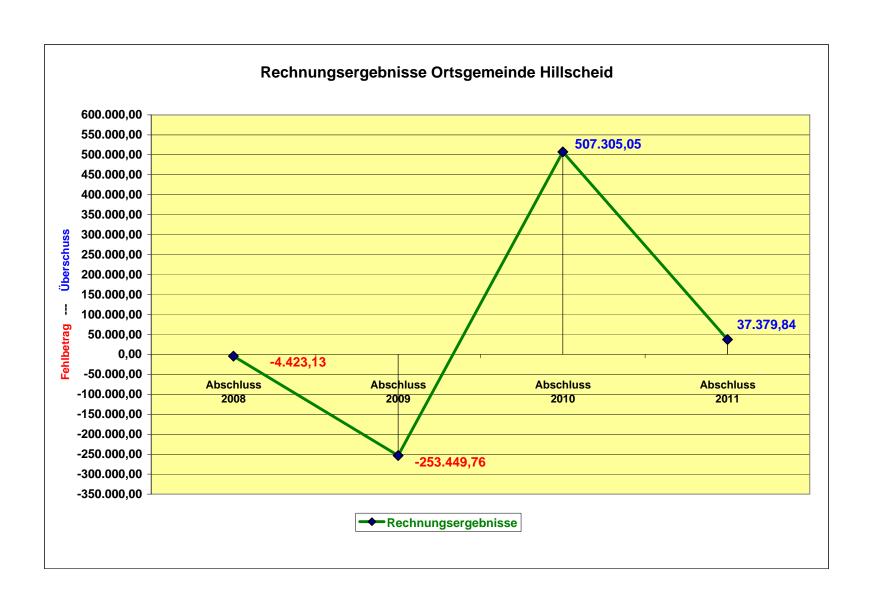
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Ergebnis	Abweichung	Ergeb.Verändg
		Haush.Vorjahr 2010	Haushaltsjahr 2011	Haushaltsjahr 2011	(Ansatz/Ergeb.) HhJ 2011	gegenüber HhVJ 2010
010	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-324,24	-7.620,00	-6.512,00	-1.108,00	6.187,70
020	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen					
030	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-324,24	-7.620,00	-6.512,00	-1.108,00	6.187,76
040	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
050	= Saldo ordentl./ao. Ein-/Auszahlungen vor Verrechg. interner Leist.beziehungen	-324,24	-7.620,00	-6.512,00	-1.108,00	6.187,76
060	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
070	= Saldo ordentl./ao. Ein-/Auszahlungen nach Verrechg.interner Leist.beziehungen	-324,24	-7.620,00	-6.512,00	-1.108,00	6.187,76
080	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
090	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
100	+ Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
110	+ Einzahlungen für Sachanlagen					
120	+ Einzahlungen für Finanzanlagen					
130	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen					
140	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten					
150	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
160	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
170	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
180	- Auszahlungen für Sachanlagen	-1.428,00				-1.428,00
190	- Auszahlungen für Finanzanlagen					
200	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen					
210	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten					
220	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
230	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.428,00				-1.428,00
240	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.428,00				-1.428,00
250	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbedarf des Teilhaushalts	-1.752,24	-7.620,00	-6.512,00	-1.108,00	4.759,76

Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 4 - Fachbereich IV (Finanzen)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis Haush.Vorjahr 2010	Ansatz Haushaltsjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2011	Abweichung (Ansatz/Ergeb.) HhJ 2011	Ergeb.Verändg. gegenüber HhVJ 2010
010	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.837.601,93	3.549.820,00	3.742.903,95	-193.083,95	94.697,98
020	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.760,00	28.190,00	28.279,00	-89,00	-13.519,00
030	+ Erträge der sozialen Sicherung					
040	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
050	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
060	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
070	+ Bestandsveränderungen an fertigen und unfertigen Erzeugnissen					
080	+ Andere aktivierte Eigenleistungen					
090	+ Sonstige Ifd. Erträge	69,00		753,56	-753,56	-684,56
100	= Summe der lfd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.852.430,93	3.578.010,00	3.771.936,51	-193.926,51	80.494,42
110	Personalaufwendungen					
120	- Versorgungsaufwendungen		-590,00		-590,00	
130	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
140	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO					
150	- Abschreibungen gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO					
160	 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 	-2.710.199,95	-2.919.660,00	-2.940.561,20	20.901,20	230.361,25
170	Aufwendungen der sozialen Sicherung					
180	- Sonstige lfd. Aufwendungen	-1.178,62		-4.242,64	4.242,64	3.064,02
190	= Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.711.378,57	-2.920.250,00	-2.944.803,84	24.553,84	233.425,27
200	= Lfd. Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.141.052,36	657.760,00	827.132,67	-169.372,67	313.919,69
210	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.854,75	7.090,00	11.176,00	-4.086,00	-321,25
220	Zinsaufwendungen und sonstige	-8.727,05	-9.170,00	-13.645,39	4.475,39	4.918,34
	Finanzaufwendungen					
230	= Finanzergebnis	2.127,70	-2.080,00	-2.469,39	389,39	4.597,09
240	= Ordentliches Ergebnis	1.143.180,06	655.680,00	824.663,28	-168.983,28	318.516,78
250	+ Außerordentliche Erträge					
260	Außerordentliche Aufwendungen					
270	= Außerordentliches Ergebnis					
280	= Jahresergebnis Teilhaushalt vor Verrechnung interner Leistungsbeziehungen	1.143.180,06	655.680,00	824.663,28	-168.983,28	318.516,78
290	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
300	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
310	= Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
320	= Jahresergebnis Teilhaushalt nach Verrechnung interner Leistungsbeziehungen	1.143.180,06	655.680,00	824.663,28	-168.983,28	318.516,78

Teilfinanzrechnung Teilhaushalt 4 - Fachbereich IV (Finanzen)

250	= Finanzmittelüberschuss / -fehlbedarf des Teilhaushalts	1.114.865,88	655.680,00	852.936,35	-197.256,35	261.929,53
240	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
230	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
220	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
210	- Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten					
200	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen					
190	- Auszahlungen für Finanzanlagen					
180	- Auszahlungen für Sachanlagen					
170	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände					
160	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
150	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
140	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten					
130	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen					
120	+ Einzahlungen für Finanzanlagen					
110	+ Einzahlungen für Sachanlagen					
	Vermögensgegenstände					
100	+ Einzahlungen für immaterielle					
090	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					
080	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					
070	= Saldo ordentl./ao. Ein-/Auszahlungen nach Verrechg.interner Leist.beziehungen	1.114.865,88	655.680,00	852.936,35	-197.256,35	261.929,53
060	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen					
050	= Saldo ordentl./ao. Ein-/Auszahlungen vor Verrechg. interner Leist.beziehungen	1.114.865,88	655.680,00	852.936,35	-197.256,35	261.929,53
040	= Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen					
030	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.114.865,88	655.680,00	852.936,35	-197.256,35	261.929,53
020	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	1.848,70	-2.080,00	-2.512,94	432,94	4.361,64
010	= Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.113.017,18	657.760,00	855.449,29	-197.689,29	257.567,89
	Bezeichnung	Ergebnis Haush.Vorjahr 2010	Ansatz Haushaltsjahr 2011	Ergebnis Haushaltsjahr 2011	Abweichung (Ansatz/Ergeb.) HhJ 2011	Ergeb.Verändg. gegenüber HhVJ 2010



Schlussbilanz

Die Bilanz

Die Bilanz ist eine stichtagsbezogene Gegenüberstellung von Vermögen (Mittelverwendung = Aktiva) und dessen Finanzierung (Mittelherkunft = Passiva) mit dem Ziel das Eigenkapital als Restgröße zu ermitteln. Dabei werden die in den Inventarverzeichnissen aufgelisteten Vermögensgegenstände und Schulden jeweils zu einer überschaubaren Anzahl von Posten verdichtet und mit Wertangaben in Euro versehen.

Mit der Bilanz wird den Bürgerinnen und Bürgern Rechenschaft darüber abgelegt, welche Vermögenswerte die Gemeinde im Zeitablauf geschaffen hat, welche finanziellen Verpflichtungen vorhanden sind und über welche Eigenkapitalausstattung sie verfügt. Die Bilanz ist Grundlage für die weitere Finanzwirtschaft der Gemeinde und damit auch für die Ratsmitglieder von entscheidender Bedeutung. So hat u. a. die Bewertung des abnutzbaren Vermögens über die daraus resultierenden Abschreibungen sowie die Bildung von Rückstellungen (u.a. für Pensionsverpflichtungen) unmittelbaren Einfluss auf die Ergebnishaushalte späterer Jahre.

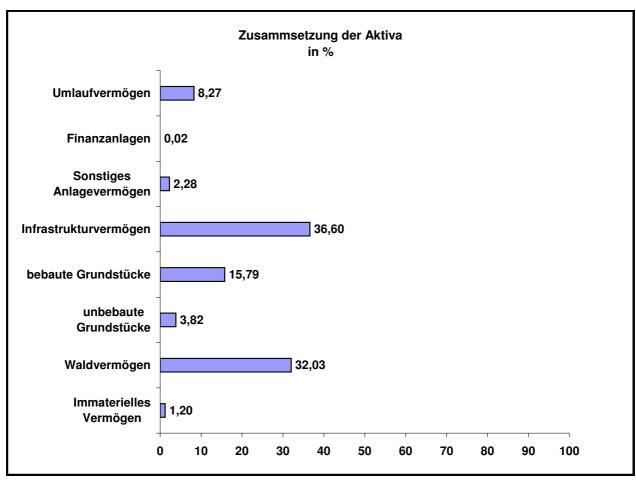
<u>Bilanzgliederung</u>

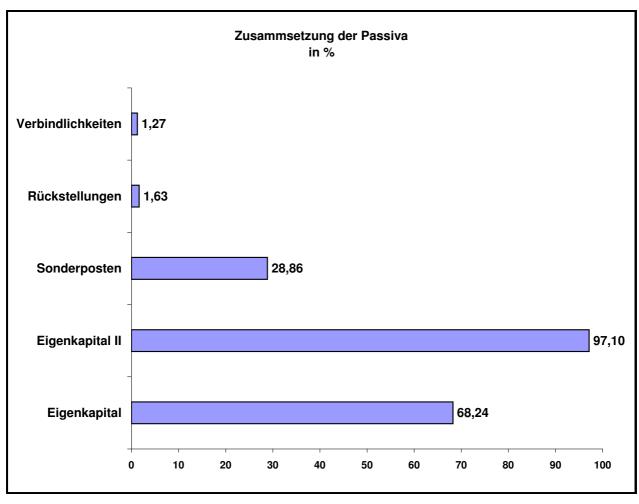
Aktiv	⁄a	Pass	iva
1.	Anlagevermögen	1.	Eigenkapital
1.1	Immaterielle Vermögens- gegenstände	1.1	Kapitalrücklage
1.2	Sachanlagen	1.2	Sonstige Rücklagen
1.3	Finanzanlagen	1.3	Ergebnisvortrag
	-	1.4	Jahresüberschuss/-fehlbetrag
2.	Umlaufvermögen	2.	Sonderposten
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.	Rückstellungen
4.	nicht durch EK gedeckter	4.	Verbindlichkeiten
	Fehlbetrag		
		5.	Rechnungsabgrenzungsposten

Aktiva	Schlussbilanz der Ortsgemeinde Hi		-	
Posten	Bezeichnung	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderungen
			in €	
1	Anlagevermögen	19.411.593,00	19.291.647,99	-119.945,01
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	265.632,00	251.663,00	-13.969,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
1.1.2	Geleistete Zuwendungen			
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	265.632,00	251.663,00	-13.969,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert			
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
1.2	Sachanlagen	19.142.742,84	19.035.953,94	-106.788,90
1.2.1	Wald, Forsten	6.736.651,09	6.736.651,09	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	778.245,00	803.267,00	25.022,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.259.299,44	3.320.602,39	61.302,95
1.2.4	Infrastrukturvermögen	7.914.816,46	7.696.807,46	-218.009,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden			
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	283.310,00	282.327,00	-983,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	105.730,00	133.072,00	27.342,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.819,00	53.707,00	-3.112,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere			
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.871,85	9.520,00	1.648,15
1.3	Finanzanlagen	3.218,16	4.031,05	812,89
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
1.3.3	Beteiligungen			
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	3.218,16	4.031,05	812,89
1.3.8	Sonstige Ausleihungen			
2	Umlaufvermögen	1.462.031,37	1.738.973,95	276.942,58
2.1	Vorräte	4.656,18	5.027,80	371,62
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	4.656,18	5.027,80	371,62
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.457.375,19	1.733.946,15	276.570,96
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	93.356,64	301.686,77	208.330,13
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.784,48	10.582,69	-8.201,79
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	3.763,45	0,00	-3.763,45
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.336.974,24	1.421.676,69	84.702,45
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	4.496,38	0,00	-4.496,38
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00	0,00
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	2.056,98	1.238,27	-818,71
4.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	2.056,98	1.238,27	-818,71
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	20.875.681,35	21.031.860,21	156.178,86

31.12laushalts-vorjahr 14.314.912,13 14.065.479,97 -257.872,89 507.305,05 5.969.806,37 0,00 5.754.627,37 1.366.666,37 4.387.961,00 0,00 215.179,00 330.691,27 328.443,00 2.248,27 260.271,58 202.745,78	7 14.065.479,5 9 249.432,1 5 37.379,6 7 6.069.492,3 0 0,0 7 5.851.330,3 7 1.377.051,3 0 4.207.779,0 0 266.500,0 0 218.162,0 7 342.068,0 0 327.626,0 7 14.442,0 8 267.265,7	7 0,6 507.305,6 4 -469.925,7 7 99.686,6 0 0,7 7 96.703,6 7 10.385,6 0 -180.182,6 0 2.983,6 0 2.983,6
14.065.479,97 -257.872,89 507.305,05 5.969.806,37 0,00 5.754.627,37 1.366.666,37 4.387.961,00 0,00 215.179,00 330.691,27 328.443,00 2.248,27 260.271,58	3 14.352.291,9 7 14.065.479,9 9 249.432,1 5 37.379,6 7 6.069.492,3 0 0,0 7 5.851.330,3 7 1.377.051,3 0 4.207.779,0 0 266.500,0 0 218.162,0 7 342.068,0 0 327.626,0 7 14.442,0 8 267.265,7	7 0,6 507.305,6 4 -469.925,7 7 99.686,6 0 0,7 7 96.703,6 7 10.385,6 0 -180.182,6 0 2.983,6 0 2.983,6
14.065.479,97 -257.872,89 507.305,05 5.969.806,37 0,00 5.754.627,37 1.366.666,37 4.387.961,00 0,00 215.179,00 330.691,27 328.443,00 2.248,27 260.271,58	7 14.065.479,5 9 249.432,1 5 37.379,6 7 6.069.492,3 0 0,0 7 5.851.330,3 7 1.377.051,3 0 4.207.779,0 0 266.500,0 0 218.162,0 7 342.068,0 0 327.626,0 7 14.442,0 8 267.265,7	7 0,6 507.305,6 4 -469.925,7 7 99.686,6 0 0,7 7 96.703,6 7 10.385,6 0 -180.182,6 0 2.983,6 0 2.983,6
-257.872,89 507.305,05 5.969.806,37 0,00 5.754.627,37 1.366.6666,37 4.387.961,00 215.179,00 330.691,27 328.443,00 2.248,27 260.271,58	9 249.432,1 5 37.379,8 7 6.069.492,3 0 0,6 7 5.851.330,3 7 1.377.051,3 0 4.207.779,6 0 266.500,6 0 327.626,6 7 14.442,6 8 267.265,7	6 507.305,4 4 -469.925,4 7 99.686,6 0 0,6 7 96.703,6 7 10.385,6 0 -180.182,6 0 266.500,6 0 2.983,6
507.305,05 5.969.806,37 0,00 5.754.627,37 1.366.666,37 4.387.961,00 0,00 215.179,00 330.691,27 328.443,00 2.248,27 260.271,58	5 37.379,8 7 6.069.492,3 0 0,6 7 5.851.330,3 7 1.377.051,3 0 4.207.779,6 0 266.500,6 0 218.162,6 7 342.068,6 0 327.626,6 7 14.442,6 8 267.265,7	4 -469.925,7 7 99.686,6 0 0,0 7 96.703,6 7 10.385,0 0 -180.182,0 0 266.500,0 0 2.983,0
507.305,05 5.969.806,37 0,00 5.754.627,37 1.366.666,37 4.387.961,00 0,00 215.179,00 330.691,27 328.443,00 2.248,27 260.271,58	5 37.379,8 7 6.069.492,3 0 0,6 7 5.851.330,3 7 1.377.051,3 0 4.207.779,6 0 266.500,6 0 218.162,6 7 342.068,6 0 327.626,6 7 14.442,6 8 267.265,7	4 -469.925,7 7 99.686,6 0 0,0 7 96.703,6 7 10.385,0 0 -180.182,0 0 266.500,0 0 2.983,0
5.969.806,37 0,000 5.754.627,37 1.366.666,37 4.387.961,00 0,00 215.179,00 330.691,27 328.443,00 2.248,27 260.271,58	7 6.069.492,3 0 0,0 7 5.851.330,3 7 1.377.051,3 0 4.207.779,0 0 266.500,0 0 218.162,0 7 342.068,0 0 327.626,0 7 14.442,0 8 267.265,7	7 99.686,6 0 0,0 7 96.703,6 7 10.385,6 0 -180.182,6 0 266.500,6 0 2.983,6
330.691,27 328.443,00 2.248,27 202.745,78	0 0,0 7 5.851.330,3 7 1.377.051,3 0 4.207.779,0 0 266.500,0 0 218.162,0 7 342.068,0 0 327.626,0 7 14.442,0 8 267.265,7	0 0,00 7 96.703,6 7 10.385,6 0 -180.182,6 0 266.500,6 0 2.983,6 8 11.376,8
330.691,27 202.745,78	7 5.851.330,3 7 1.377.051,3 0 4.207.779,0 0 266.500,0 0 218.162,0 7 342.068,0 0 327.626,0 7 14.442,0 8 267.265,7	7 96.703,6 7 10.385,6 0 -180.182,6 0 266.500,6 0 2.983,6 8 11.376,8
1.366.666,37 4.387.961,00 0,00 215.179,00 330.691,27 328.443,00 2.248,27 260.271,58	7 1.377.051,3 0 4.207.779,0 0 266.500,0 0 218.162,0 7 342.068,0 0 327.626,0 7 14.442,0 8 267.265,7	7 10.385,0 0 -180.182,0 0 266.500,0 0 2.983,0 3 11.376,8
4.387.961,00 0,00 215.179,00 330.691,27 328.443,00 2.248,27 260.271,58	0 4.207.779,0 266.500,0 0 218.162,0 7 342.068,0 0 327.626,0 7 14.442,0 8 267.265,7	0 -180.182,0 0 266.500,0 0 2.983,0 3 11.376,8
0,00 215.179,00 330.691,27 328.443,00 2.248,27 260.271,58	266.500,0 218.162,0 7 342.068,0 327.626,0 7 14.442,0 8 267.265,7	266.500,0 0 2.983,0 3 11.376,8
215.179,00 330.691,27 328.443,00 2.248,27 260.271,58	7 342.068,0 0 327.626,0 7 14.442,0 8 267.265,7	2.983,0 3 11.376,8
330.691,27 328.443,00 2.248,27 260.271,58	7 342.068,0 0 327.626,0 7 14.442,0 8 267.265,7	3 11.376,8
330.691,27 328.443,00 2.248,27 260.271,58	7 342.068,0 0 327.626,0 7 14.442,0 8 267.265,7	3 11.376,8
330.691,27 328.443,00 2.248,27 260.271,58	7 342.068,0 0 327.626,0 7 14.442,0 8 267.265,7	3 11.376,8
2.248,27 260.271,58 202.745,78	327.626,0 7 14.442,0 8 267.265, 7	<u> </u>
2.248,27 260.271,58 202.745,78	327.626,0 7 14.442,0 8 267.265, 7	<u> </u>
2.248,27 260.271,58 202.745,78	327.626,0 7 14.442,0 8 267.265, 7	<u> </u>
2.248,27 260.271,58 202.745,78	7 14.442,0 8 267.265, 7	-817,0
260.271,58	8 267.265,7	
260.271,58	8 267.265,7	
260.271,58	8 267.265,7	
202.745,78		
	472.042.4	6.994,2
	472.042.4	
202.745,78	8 173.012,1	-29.733,0
	8 173.012,1	7 -29.733,
27.183,50	0 85.155,6	57.972,
0,00	3.067,9	3.067,9
30.342,30	0 6.030,0	5 -24.312,
· ·		<u> </u>
0,00	742,0	742,0
	0,00	0,00 3.067,9:

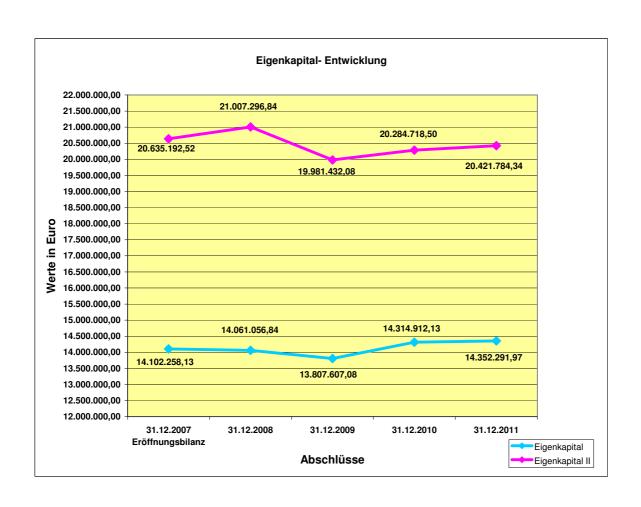
Schlussbilanz der Ortsgemeinde Hillscheid zum 31.12.2011





Eigenkapital-Entwicklung der Ortsgemeinde Hillscheid

		Eigenkapital II
Zeitpunkt	Eigenkapital	(Eigenkapital + Sonderposten)
31.12.2007 Eröffnungsbilanz	14.102.258,13	20.635.192,52
31.12.2008	14.061.056,84	21.007.296,84
31.12.2009	13.807.607,08	19.981.432,08
31.12.2010	14.314.912,13	20.284.718,50
31.12.2011	14.352.291,97	20.421.784,34



Bilanz mit Bilanzkonten Ortsgemeinde Hillscheid Nr. Bezeichnung Bilanzwert Veränderungen Bilanzwert zum 31.12.2010 im Jahr zum 31.12.2011 2011 AKTIVA Anlagevermögen 1. 19.411.593,00 -119.945,01 19.291.647,99 11 265.632.00 -13.969.00 251.663.00 Immaterielle Vermögensgegenstände 1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, ähnliche Rechte, Lizenzen Geleistete Zuwendungen 1.1.2 265.632,00 -13.969,00 251.663,00 1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse 01300001 265 632 00 251 663 00 gezahl. Invest.-Zuschüsse als Nutzungsberechtigter -13 969 00 Geschäfts- oder Firmenwer Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände 1.1.5 1.2 19.142.742,84 -106.788,90 19.035.953,94 Sachanlagen 1.2.1 Wald, Forsten 6.736.651,09 6.736.651,09 02101001 Grundstücke Wald 4.454.987,00 4.454.987,00 2.281.664,09 2.281.664,09 02130001 Aufwuchs 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte 778.245,00 25.022,00 803.267,00 02211001 Grundstücke Friedhöfe 17.076,00 17.076,00 02212001 Außenanlagen Friedhöfe 49.448,00 -3.350,63 46.097,37 19.894,63 02212002 Zugang Außenanlagen Friedhöfe 19.894.63 02213001 Gebäude Friedhöfe 186.762.00 -4.150,00 182.612,00 40.394,00 39.661,89 02214001 Betriebsvorrichtungen Friedhöfe -732,11 02214002 Zugang Betriebsvorrichtungen Friedhöfe 21.915,11 21.915,11 02251001 Grundstücke Kinderspielplätze, Bolzplätze 54.183,00 54.183,00 02252001 Außenanlagen Kinderspielplätze, Bolzplätze 12.866.00 -3.045,00 9.821.00 02254001 Betriebsvorrichtungen Spielplätze, Bolzplätze 19.574,00 -5.510,00 14.064,00 Grundstücke Ackerland 247.647,00 247.647,00 02310001 Flüsse und Bäche 49.342.00 49.342,00 02610001 100.953,00 02990001 sonstige unbebaute Grundstücke 100.953.00

3.259.299,44

54.766,00

322.566,00

377.334,00

912.214.00

18.267,00

5.166,00

12.368,00

16.861,00

563.482.00

51.229,67

140.696,00

231.316,00

347,00

4.080,00

104.317,77

740.00

3.334,00

3.032,00

61.302,95

-2.583,00

-4.543,00

-1.819,00

-545,53

6.243,53

-20 262 00

-2.498,00

-74.00

-412,00

-30.905.20

5.315,20

-4.397,00

-3.453,00

-35.00

-116,00

3.320.602,39

52.183,00

318.023,00

377.334,00

1.515,00

2.486,47

6.243,53

891.952,00

15.769,00

5.166,00

11.956,00

16.861,00

532.576.80

5.315,20

51.229,67

136.299,00

227.863,00

312.00

3.964,00

104.317,77

666,00

123

03210201

03210301

03210401

03311101

03311201

03311202

03311301

03311401

03430201

03430301

03540101

03540401

03540402

03700101

03700201

03700301

03980201

03980301

03990101

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Selbstständige Außenanlagen Kindertagestätten

Betriebsvorrichtungen Kindertagesstätten

Selbstständige Außenanlagen Grundschulen

Betriebsvorrichtungen Grundschulen

Selbstständige Außenanlagen Museen

Zugang Betriebsvorrichtungen Sportplätze

Selbstständige Außenanlagen Verwaltungsgebäude

Betriebsvorrichtungen Sportplätze

Grundstücke Verwaltungsgebäude

—— Gebäude Verwaltungsgebäude

Selbstständige Außenanlagen Bauhof

Grundstücke sonstige Gebäude, Bauten

Zugang selbstständige Außenanlagen Grundschulen

Gebäude Kindertagesstätten

Grundstücke Grundschulen

Gebäude Grundschulen

Grundstücke Museen

Grundstücke Sportplätze

Gebäude Museen

Gebäude Bauhof

Bilanz mit Bilanzkonten

Nr.	Bezeichnung	Bilanzwert	Veränderungen	Bilanzwert
		zum	im Jahr	zum
		31.12.2010	2011	31.12.2011
03990102	Zugang Grundstücke sonstige Gebäude, Bauten		36.075,95	36.075,95
03990201	Selbstständige Außenanlagen sonst.Gebäude, Bauten	12.436,00	-691,00	11.745,00
03990301	Gebäude sonstige Gebäude, Bauten	424.747,00	-11.335,43	413.411,57
03990302	Zugang Gebäude sonstige Gebäude, Bauten	7	97.337,43	97.337,43
1.2.4	Infrastrukturvermögen	7.914.816,46	-218.009,00	7.696.807,46
04140001	ingenieurtechnische Anlagen (Brücken, Treppen)	9.229,00	-131,00	9.098,00
04810001	Grundstücke: Straßen, Wege, Plätze	2.495.926,46	,,,,	2.495.926,46
04820001	Straßen (ohne G & B)	5.269.999,00	-207.579,00	5.062.420,00
04821001	Beleuchtungsanlagen Straßen, Wege, Plätze (no G&B)	89.377,00	-12.411,40	76.965,60
	Zugang Beleuchtungsanlagen Straßen, Wege, Plätze	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	4.226,40	4.226,40
	Parkplätze (ohne G & B)	39.117,00	-1.505,00	37.612,00
04910001	Grundstücke: Sonstiges Infrastrukturvermögen	4.155,00	1.000,00	4.155,00
04930001	Öffentlicher Personennahverkehr	7.013,00	-609,00	6.404,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	7.0.0,00	350,00	0.101,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	283.310.00	-983.00	282.327,00
06110001	Kunstgegenstände	8,00	505,00	8,00
06510001	Denkmäler	4,00	-695,64	-691,64
06510001	Zugang Denkmäler	4,00	6.285,64	6.285,64
06511001	Grund und Boden Denkmäler	31.068,00	0.203,04	31.068,00
06521001	Gebäude u.GrdStckEinrichtungen Denkmäler	252.230,00	-6.573,00	245.657,00
1.2.7		105.730,00	27.342,00	133.072,00
07170001	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge Bauhof-Fahrzeuge		,	
		64.179,00	-13.491,00	50.688,00
	Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger	14.059,00 3.576,00	-2.191,00	11.868,00
	Maschinen & techn. Anlagen des Bauhofes	3.576,00	-1.673,25	*
	Zugang Maschinen & techn. Anlagen des Bauhofes	22 022 00	43.758,25	43.758,25
	Maschinen und Anlagen sonst.öffentl.Einrichtungen	23.033,00	-3.475,95	19.557,05
07241002		992.00	546,95 -45,00	546,95
07260001	Maschinen und technische Anlagen Forstwirtschaft	883,00	,	838,00
07270001	Maschinen und technische Anlagen des Friedhofes		-595,53	-595,53
07270002	Zugang Maschinen und techn. Anlagen des Friedhofes	EC 810 00	4.508,53	4.508,53
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	56.819,00	-3.112,00	53.707,00
08210001	Betriebsausstattung	3,00	74.00	3,00
	Werkstätteneinrichtungen	748,00	-71,00	677,00
08219001	Sonstige (u.a. Schilder, Waagen, Transportbehälter)	970,00	-224,00	746,00
	Büromöbel u. Einrichtungen von Schulen, KiTa. u.ä.	22.001,00	-4.781,27	17.219,73
	Zugang Büromöbel und Einrichtungen	0.005.00	6.029,27	6.029,27
08224001	Hardware und EDV-technische Ausstattung	2.965,00	-943,00	2.022,00
08229001	Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen)	193,00	-23,00	170,00
08240001	Geringwertige bewegliche Vermögensgegenstände	70,00	-12,00	58,00
08240003	Abgang Geringwertige bewegl.Vermögensgegenstände	20.000	-58,00	-58,00
08290001	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.869,00	-3.029,00	26.840,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere			
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.871,85	1.648,15	9.520,00
09600001	Anlagen im Bau (Baumaßnahmen)	7.871,85		7.871,85
09600002	Zugang Anlagen im Bau (Baumaßnahmen)		1.648,15	1.648,15
1.3	Finanzanlagen	3.218,16	812,89	4.031,05
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			<u></u>
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
1.3.3	Beteiligungen			
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			

Bilanz mit Bilanzkonten

Nr.	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2010	Veränderungen im Jahr 2011	Bilanzwert zum 31.12.2011
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalt.des öff.Rechts, rechtsfähige komm.Stiftg.			
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anst.d.öff.Rechts, rechtsf.Stift.			
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	3.218,16	812,89	4.031,05
13190001	Sonstige Anteilsrechte (Genossensch.Anteile VoBa)	100,00		100,00
13400001	Beteiligung a.d. Versorgungsrücklage (§ 14a BBesG)	3.118,16		3.118,16
13400002	Zugang Beteilig.a.d.Versorg.Rücklage (§ 14a BBesG)		812,89	812,89
1.3.8	Sonstige Ausleihungen			
2.	Umlaufvermögen	1.462.031,37	276.942,58	1.738.973,95
2.1	Vorräte	4.656,18	371,62	5.027,80
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	4.656,18	371,62	5.027,80
14330001	Waren (u.a. Dorfchroniken)	4.656,18		4.656,18
14330003	Abgang Waren (u.a. Dorfchroniken)		371,62	371,62
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.457.375,19	276.570,96	1.733.946,15
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	93.356,64	208.330,13	301.686,77
15100001	Gebührenforderungen	1.540,20	2.802,80	4.343,00
15300001	Steuerforderungen	85.061,37	-41.378,00	43.683,37
15400001	Forderungen aus Transferleistungen	10.221,78	251.518,22	261.740,00
15500001	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	751,16	-637,00	114,16
15900001	Hilfskonto Wertberichtiggen öff-rechtl Forderungen	-4.217,87	-3.975,89	-8.193,76
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.784,48	-8.201,79	10.582,69
16500001	Fordg.a.Lieferg.u.Leist.gegen den privaten Bereich	19.361,87	-8.436,10	10.925,77
16999001	Hilfskto Wertberichtiggen privrechtl Forderungen	-577,39	234,31	-343,08
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anst.d.öff.Rechts, komm.Stiftg.	3.763,45	-3.763,45	
16300001	Fordg.a.Lieferung u.Leistung gegen Sondervermögen	3.763,45	-3.763,45	
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.336.974,24	84.702,45	1.421.676,69
16400001	Fordg.a.Lieferg.u.Leistg.gegen den öffentl.Bereich	7.324,70	58,38	7.383,08
17431001	Fordg.geg.lfd.Verrechnungskonto der OG bei der VG	1.329.649,54	84.644,07	1.414.293,61
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	4.496,38	-4.496,38	
17639001	Sonstige	4.496,38	-4.496,38	
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten, Schecks			
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern			
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.056,98	-818,71	1.238,27
19500001	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	2.056,98	-818,71	1.238,27
	Bilanzsumme	20.875.681,35	156.178,86	21.031.860,21

Bilar	nz mit Bilanzkonten			
Ortsger	neinde Hillscheid			
	-	T =		
Nr.	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2010	Veränderungen im Jahr 2011	Bilanzwert zum 31.12.2011
	PASSIVA			
1.	Eigenkapital	14.314.912,13	37.379,84	14.352.291,97
1.1	Kapitalrücklage	14.065.479,97		14.065.479,97
20100001	Kapitalrücklage	14.065.479,97		14.065.479,97
1.2	Sonstige Rücklagen			
1.3	Ergebnisvortrag	-257.872,89	507.305,05	249.432,16
20300010	Ergebnisvortrag Jahr 1	-4.423,13		-4.423,13
20300020	Ergebnisvortrag Jahr 2	-253.449,76		-253.449,76
20300030	Ergebnisvortrag Jahr 3		507.305,05	507.305,05
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	507.305,05	-469.925,21	37.379,84
20400001	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	507.305,05	-469.925,21	37.379,84
2.	Sonderposten	5.969.806,37	99.686,00	6.069.492,37
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	5.754.627,37	96.703,00	5.851.330,37
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1.366.666,37	10.385,00	1.377.051,37
23142001	SoPo Investitionszuwendungen vom Land	1.140.148,00	-36.566,00	1.103.582,00
23142002	Zugang SoPo Investitionszuwendungen vom Land		51.200,00	51.200,00
23143001	SoPo Investitionszuwendungen v.Gemeinden/GV	218.411,00	-3.886,00	214.525,00
23159001	SoPo Invest.Zuwendungen vom sonstigen priv.Bereich	635,37	-30,00	605,37
23190001	SoPo Investitionszuwendungen von Sonstigen	7.472,00		7.139,00
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.387.961,00	-180.182,00	4.207.779,00
23259001	SoPo aus Beiträgen u.ä. vom sonst.privaten Bereich	4.387.961,00		4.207.779,00
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		266.500,00	266.500,00
23314202	Zugang Anzahlung auf SoPo aus Zuwendungen vom Land		266.500,00	266.500,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenausgleich			
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil			
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	215.179,00	2.983,00	218.162,00
23600001	SoPo für Grabnutzungsentgelte	215.179,00	-14.221,00	200.958,00
23600002	Zugang SoPo für Grabnutzungsentgelte		17.204,00	17.204,00
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
2.7	Sonstige Sonderposten			
3.	Rückstellungen	330.691,27	11.376,81	342.068,08
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	328.443,00	-817,00	327.626,00
24211001	(Versorgungs-) Pensionsrückstellungen Beamte	220.041,00		220.041,00
	Abgang (Versorgungs-) Pensionsrückstellung.Beamte	,,,,	-8.909,00	-8.909,00
	-	1	1	

Bilanz mit Bilanzkonten

Nr.	Bezeichnung	Bilanzwert	Veränderungen	Bilanzwert
		zum 31.12.2010	im Jahr 2011	zum 31.12.2011
04040004	Wantana Dailiffan an Danata	50,400,00		F0 400 00
	(Versorgungs-) Beihilferückstellungen Beamte Zugang (Versorgungs-) Beihilferückstellung.Beamte	58.406,00	3.713,00	3.713,00
		40,000,00	3.713,00	
24310001	(Aktive) Pensionsrückstellungen Ehrensold Zugang (Aktive) Pensionsrückstellungen Ehrensold	49.996,00	4 270 00	49.996,00
24310002	Zugang (Aktive) Pensionsruckstellungen Enrensold		4.379,00	4.379,00
3.2	Steuerrückstellungen			
3.3	Rückstellungen für latente Steuern			
3.4	Sonstige Rückstellungen	2.248,27	12.193,81	14.442,08
29100001	Rückstellg.für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	2.246,81	-316,62	1.930,19
29200001	Rückstellg.für geleistete Überstunden	1,46	12.510,43	12.511,89
4.	Verbindlichkeiten	260.271,58	6.994,21	267.265,79
4.1	Anleihen			
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	202.745,78	-29.733,61	173.012,17
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	202.745,78	-29.733,61	173.012,17
31523101	Investitionskredite (Festzins) von Sparkassen	202.745,78		202.745,78
31523103	Tilgung Invest.Kredite (Festzins) von Sparkassen		-29.733,61	-29.733,61
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	27.183,50	57.972,15	85.155,65
35500001	Vbk.a.Lieferg.u.Leistg.gegenüber privaten Bereich	27.183,50	57.972,15	85.155,65
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
4.8	Verbindlichkeit.gegenü.Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
4.9	Verbindlichkeit.gegenü.Sondervermögen, Zweckverbände, Anst.öff.Rechts, Stiftung.		3.067,92	3.067,92
35310001	Vbk.aus Lieferg.u.Leistg.gegenüber Eigenbetrieben		3.067,92	3.067,92
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	30.342,30	-24.312,25	6.030,05
35420001	Vbk.aus Lieferg.u.Leistg.gegenüber dem Land	17.188,65	-16.844,94	343,71
35430001	Vbk.aus Lieferg.u.Leistg.gegenüber Gemeinden/GV	13.153,65	-7.467,31	5.686,34
	Sonstige Verbindlichkeiten			
4.11			·	
4.11 37911001	Landwirtschaftskammerbeitrag		-34,07	-34,07
			-34,07 34,07	
37911001	Landwirtschaftskammerbeitrag			34,07
37911001 37911002 37912001	Landwirtschaftskammerbeitrag Zugang Landwirtschaftskammerbeitrag Ortskirchensteuer		34,07 -9,82	34,07 -9,82
37911001 37911002	Landwirtschaftskammerbeitrag Zugang Landwirtschaftskammerbeitrag		34,07	-34,07 34,07 -9,82 9,82 742,00

Bila	ınz mit Bilanzkonten			
Ortsg	emeinde Hillscheid			
Nr.	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2010	Veränderungen im Jahr 2011	Bilanzwert zum 31.12.2011
	Bilanzsumme	20.875.681,35	156.178,86	21.031.860,21

<u>Anhang</u>

Bilanzierungspflicht

Die Gemeinde hat zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres eine Bilanz aufzustellen - § 108 Abs. 2 Nr. 4 GemO.

Gliederung Bilanz / Anhang

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO (vgl. Muster 19 zu § 43 GemHVO) zur Bilanz fanden uneingeschränkt Beachtung. Eine nicht fortlaufende Nummerierung in der Bilanz ist durch nicht abgebildete Leerposten bedingt.

Gemäß § 48 Abs. 4 GemHVO können Angaben und Erläuterungen unterbleiben, soweit sie unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung für Gemeinden für die Darstellung der Vermögens-, Finanzund Ertragslage der Gemeinde von untergeordneter Bedeutung sind.

Hinsichtlich der Gestaltung des Anhangs besteht grundsätzlich Gestaltungsfreiheit. Die Gliederung und Strukturierung des Anhangs erfolgt nach sachlichen Gesichtspunkten.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierung und Bewertung erfolgte grundsätzlich nach den im Rechnungsjahr geltenden Vorschriften. Etwaige Ausnahmen bzw. Besonderheiten sind ggfls. erläutert.

Die Bewertung der in der Bilanz auszuweisenden Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten erfolgt nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung für Gemeinden und Gemeindeverbände.

Besondere Beachtung galt dem Folgenden:

- Die Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten sind zum Bilanzstichtag einzeln zu bewerten.
- Die Vermögensgegenstände sind höchstens mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibung für die Zeit zwischen dem Zeitpunkt der Anschaffung oder Herstellung und dem Bilanzstichtag, anzusetzen.
- Alle Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten müssen erfasst werden. Ausgenommen hiervon sind lediglich abnutzbare
 bewegliche Vermögensgegenstände, deren Anschaffungskosten bzw. Herstellungskosten 410,00 €
 ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten (GWG). Derartige Vermögensgegenstände müssen seit
 Inkrafttreten der Ersten Landesverordnung zur Änderung der GemHVO vom 06. April 2010 nicht
 mehr erfasst werden, sie können direkt als Aufwand gebucht werden. Von dieser Ausnahmeregelung
 haben wir ab dem 01.01.2011 Gebrauch gemacht. Die in der Anlagenbuchhaltung aufgrund der
 früheren Gesetzeslage mit dem Erinnerungswert geführten GWG wurden ausgebucht.
- Es ist vorsichtig zu bewerten; vorhersehbare Risiken und Verluste, die bis zum Bilanzstichtag entstanden sind, sind zu berücksichtigen, selbst wenn diese erst zwischen dem Bilanzstichtag und dem Tag der Aufstellung der Eröffnungsbilanz geworden sind.
- Bewertungsvereinfachungsmethoden wurden im zulässigen Maß angewendet.
 - -- Vergleichs- oder Erfahrungswerte für vor 2000 angeschaffte Vermögensgegenstände, wenn die AHK nicht bekannt waren.
 - -- Festwerte für das Waldvermögen
 - -- Festwerte für die Medienbestände von Büchereien
- Von den bisherigen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen, Ausnahme: GWG, Erläuterung siehe oben.

- Soweit in der Bilanz Posten angesetzt sind die ursprünglich auf DM lauteten, wurden diese mit dem Umrechnungsfaktor 1,95583 Euro in Euro umgerechnet.
- Fremdkapitalzinsen wurden bei den Herstellungskosten nicht eingerechnet.
- Es musste keine Rückstellung für unterlassene Instandhaltungen gebildet werden.
- Zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern werden folgende Angaben gemacht:

Die Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer der Verbandsgemeinde sind bei der Zusatzversorgungskasse für die Gemeinden und Gemeindeverbände in Wiesbaden (ZVK) versichert.

Es bestehen Versorgungszusagen gemäß § 25 TVÖD-VKA.

Die ZVK Wiesbaden ist ein mittelbarer Versorgungsträger, der lediglich umlagefinanzierte Beiträge verwaltet.

Sie ist quasi das "Verwaltungsorgan" der Solidargemeinschaft der angeschlossenen umlageverpflichteten Gemeinden.

Wegen des fehlenden Kapitaldeckungsprinzips wie bei Fonds und Versicherungen besitzen Mitgliedsgemeinden keine Anteile, ein Fehlbetrag wird daher niemals auszuweisen sein.

Der Zeit 2007 geltende Umlagesatz beträgt 6,2 % des zusatzversorgungspflichtigen Bruttoentgelts (Umlagegrundlage) und wird bis auf weiteres stabil bleiben.

Daneben zahlen die Gemeinden ein sog. Sanierungsgeld iHv. 1,4%, ab 2010 iHv 2,3% der Umlagegrundlage. Dieses Sanierungsgeld wird zur Deckung von vor dem 01.01.2002 entstandenen Ansprüchen und Anwartschaften verwendet, vergleichbar mit der Zahlung von Beitragsrückständen.

- Abschreibungen erfolgten ausschließlich linear
- Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen erfolgten nicht.
- Die Gemeinde Hillscheid beschäftigte am 31.12.2011: 16 Tarifbeschäftigte.

- Mitglieder des Gemeinderates im Jahr 2011 waren:

Breiden	Artur	Ortsbürg erm eister,	laufend
Barthel	Christoph	Ratsmitglied,	laufend
Binder	Jürgen	Ratsmitglied,	laufend
Biwer	Dr. Herbert	Ratsmitglied,	laufend
Darsc heid	Karl-Heinz	Ratsmitglied,	laufend
Dilling	Christian	Ratsmitglied,	laufend
Freisberg	Marianne	Beigeordnete,	laufend
Fries	Alex	Ratsmitglied,	laufend
Goebel	Claudia	Ratsmitglied,	laufend
Heim	Jürgen	Ratsmitglied,	laufend
Heller	Rudolf	Beigeordneter,	laufend
Hewer	Hans-Werner	Ratsmitglied,	laufend
Holingshausen	Iris	Ratsmitglied,	bis 28.02.2011
Kilian	Eckhard	Ratsmitglied,	laufend
Marotz	Christa	Ratsmitglied,	laufend
Michalsky	Torsten	Ratsmitglied,	laufend
Müller	Franz	Ratsmitglied,	laufend
Link	Anni	Ratsmitglied,	ab 09.03.2011
Rath	Andreas	Ratsmitglied,	laufend
Schlotter	Winfried	Ratsmitglied,	laufend
Schwickert	Raimund	Ratsmitglied,	laufend
Speier	Siegfried	Ratsmitglied,	laufend

Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen

Aktiva	Einzelwerte	Summe	Summe	Veränderung
AKUVA	Linzelwerte	Vorjahr	Haushaltsjahr	veranderding
1. Anlagevermögen		19.411.593,00	19.291.647,99	-119.945,01
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		265.632,00	251.663,00	-13.969,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse		265.632,00	251.663,00	-13.969,00
		•	•	
Der ausgewiesene Buchwert betrifft ausschließlich Investitionszus Abschreibung erfolgt gemäß Ziffer 4.4. der VV- AfA linear entspreche				
1.2 Sachanlagen		19.142.742,84	19.035.953,94	-106.788,90
1.2.1 Wald und Forsten		6.736.651,09	6.736.651,09	0,00
Der ausgewiesene Betrag errechnet sich aus dem Wert des Wirtsci (Grund und Boden). Grundlage für die Bewertung des Aufwuchses is	,	· ,	und dem Wert der	Waldgrundstücke
Holzvermögen	2.281.664,09		2.281.664,09	0,00
Grundstücke	4.454.987,00		4.454.987,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Ro	echte	792.903,00	803.267,00	10.364,00
Saldiert wurden die Werte des Friedhofes, von Spiel- und Bolzplätze Der Zugang resultiert aus der Errichtung der Urnen- Säulen und dere		er unbebauten Grun	dstücke im Innen- u	nd Außenbereich.
Friedhof	293.680,00		327.257,00	33.577,00
Spiel- und Bolzplätze	86.623,00		78.068,00	-8.555,00
Grundstücke Innenbereich	8.958,00		8.958,00	0,00
(nur Splitterparzellen) Kirmesplatz	73.379,00		73.379,00	0,00
Grundstück "Feldkapelle"	18.616,00		18.616,00	0,00
Felder	247.647,00		247.647,00	0,00
Gewässer	49.342,00		49.342,00	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und Grundstückgleiche Rechte		3.248.905,76	3.320.602,39	71.696,63
Im Ansatz enthalten sind die Bewertungen für Boden bzw. Boden- u	nd Anlagewerte der r	achfolgenden Objek	te:	
Kindergarten	380.666,00		371.721,00	-8.945,00
Grundschule	752.133,00		748.111,00	-4.022,00
Oberwaldhalle	558.714,00		545.674,00	-13.040,00
Heimatmuseum	18.274,00		17.788,00	-486,00
Sportplatz	580.343,00		554.753,00	-25.590,00
Rathaus Hillscheid	423.241,67		415.391,67	-7.850,00
Gebäude Bauhof	4.427,00		4.276,00	-151,00
"Alte Schule"	432.537,00		482.113,00	49.576,00
Feuerwehrhütte	3.284,00		2.628,00	-656,00
Jagdhütte	1.207,00		990,00 2.436,00	-217,00
Trafo "Waldstr."	2.436,00		2.436,00	0,00
(Bodenwert) Trafo "In den Buchen"	4.872,00		4.872,00	0,00
(Bodenwert)	•		14 227 60	
Rundofen (Bodenwert)	14.237,00		14.237,00	0,00
"Alte Volksbank"	82.927,77		155.611,72	82.927,77

<u>Aktiva</u>	Einzelwerte	Summe Vorjahr	Summe Haushaltsjahr	Veränderung
---------------	-------------	------------------	------------------------	-------------

Der Ausweis von Kindergarten Regenbogen und Oberwaldhalle erfolgt ohne Grundstückswert. Beide Objekte liegen auf dem der Melchiades-Best-Schule zugeordneten Grundstück. Der Wert des Grund- und Bodens ist komplett dort erfasst. Gleiches gilt für den Bauhof. Die vom Bauhof genutzten Gebäude liegen auf dem Grundstücke "Alte Schule" (Schulstrasse 5 – 7). Der komplette Bodenwert ist bei der "Alten Schule" erfasst. Auch bei der Feuerwehrhütte und der Jagdhütte ist kein Bodenwert erfasst. Beide Gebäude liegen auf Waldparzellen.

Die Zuordnung der Grundstücke richtet sich immer nach der Hauptnutzungsart der jeweiligen Parzelle; eine weitergehende Aufteilung ist nicht zulässig.

1.2.4 Infrastrukturvermögen

7.914.816,46 7.696.807,46 -218.009,00

Erfasst wurden die Buchwerte aller Straßen, Wege, Plätze, der ingenieurtechnischen Anlagen (Brücken, Treppen, Stützwände), Einrichtungen des ÖPNV (Buswartehallen), Sonstige Erholungseinrichtungen (Radwege). Die saldierten Einzelwerte setzen sich zusammen aus den Werten für Grund und Boden und den Anschaffungskosten für die errichteten Bauwerke.

1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler

283.310,00 282.327,00 -983,00

Die in der Eröffnungsbilanz aufgeführten Gegenstände sind alle noch vorhanden. Durch die Abschreibungen hat sich die Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr vermindert.

1.2.7 Maschinen, technische Anlage, Fahrzeuge		105.730,00	133.072,00	27.342,00
Fahrzeuge und Ausrüstung Bauhof	81.814,00		65.396,00	-16.418,00
Melchiades- Best- Schule	601,00		1.841,00	1.240,00
Sportplatzpflegegeräte	21.074,00		18.063,00	-3.011,00
Laubsauger Sportplatz	1.358,00		979,00	-379,00
Stromerzeuger Jagdhütte	883,00		838,00	-45,00
Friedhofsgeräte	0,00		3.913,00	3.913,00
Salzsilo	0,00		42.042,00	42.042,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung		56.819,00	53.707,00	-3.112,00
Friedhof	6,00		3,00	-3,00
Bauhof	757,00		677,00	-80,00
Jagdhütte	327,00		267,00	-60,00
Kindergarten Regenbogen	7.492,00		6.270,00	-1.222,00
Melchiades-Best-Schule	8.176,00		7.865,00	-311,00
Rathaus	3.370,00		3.086,00	-284,00
Limespavillon	14.952,00		13.882,00	-1.070,00
Werbetafel " Auf den Dorfwiesen"	1,00		1,00	0,00
Dog Stations (3 Stück)	3,00		0,00	-3,00
Sportplatz	2.459,00		2.136,00	-323,00
Fahnenmaste, Pflanzkübel	2.819,00		2.430,00	-389,00
Platz Römerstrasse	1,00		0,00	-1,00
Oberwaldhalle	3.003,00		2.404,00	-599,00
Hinweisschild BAB 48, Info-Tafeln (Limes)	4.491,00		4.130,00	-361,00
Jugendtreff	2.801,00		2.401,00	-400,00
10 Drückjagdstände (Eigenjagdbezirk)	971,00		746,00	-225,00
Autobahnhinweisschild "Limesturm"	3.833,00		3.637,00	-196,00
Radar-Display "Nano"	1.357,00		1.071,00	-286,00
Küchenblock "Alte Schule"	0,00		2.701,00	2.701,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		7.871,85	9.520,00	1.648,15
Bei der ausgewiesenen Summe handelt es sich um Planungskosten	für ein Begegnungszentrun	n.		
1.3. Finanzanlagen		3.218,16	4.031,05	812,89
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		3.218,16	4.031,05	812,89
Genossenschaftsanteile VoBa	100,00		100,00	0,00
Beteiligung an der Versorgungsrücklage	3.118,16		3.931,05	812,89
	,		, -	,

<u>Aktiva</u>	Einzelwerte	Summe Vorjahr	Summe Haushaltsjahr	Veränderung
2. Umlaufvermögen		1.457.534,99	1.738.973,95	281.438,96
2.1 Vorräte		4.656,18	5.027,80	371,62
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		4.656,18	5.027,80	371,62
Hier ist der zum Bilanzstichtag ermittelte Buchwert des Bestands an C	Chroniken "1000 Jah	re Hillscheid" ausge	wiesen.	
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		1.452.878,81	1.733.946,15	281.067,34
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transfer-Leistungen		93.356,64	301.686,77	208.330,13
Es handelt sich hier um Stundungszinsen, Gebühren für Dienstleist noch nicht eingegangene Fördermittel sowie Forderungen aus Säun Posten ist die Landeszuwendung "Alte Volksbank".		_		
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		18.784,48	10.582,69	-8.201,79
Unter dieser Bilanzposition wurden Forderungen aus Verkäufen (Wei Wertberichtigungen wurden berücksichtigt.	ihnachtsbäume, Ho	olz, Wildpret), Mi	et- und Pachteinna	hmen u.ä. saldiert.
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen		3.763,45	0,00	-3.763,45
Hierbei handelt es sich um offene Forderungen aus Abrechnungsgutsc	chriften von den Ver	bandsgemeindewerk	sen.	
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1.336.974,24	1.421.676,69	84.702,45
Es handelt sich um Forderungen, die den zuvor beschriebenen For Leistungsaustausch zwischen staatlichen Stellen. Unter dieser Bilar Zahlungsmittelbestand der Verbandsgemeindekasse als Forderung ge an die Verbandsgemeinde, darzustellen. Diese Forderung beträgt am f	nzposition ist auch genüber der Verbar	ein vorhandener p ndsgemeinde, quasi	ositiver Anteil der	Ortsgemeinde am
2.4 Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00
Die Verbandsgemeinde Höhr-Grenzhausen führt im Rahmen des § ontsgemeinden haben daher keine eigenen Gemeindekassen und Verbandsgemeinde als liquide Mittel auszuweisen. Der Antiverbandsgemeindekasse wird in Form von Forderungen oder Verbindlichkeiten, poortsgemeinde.	keine eigenen Ba eil ("Bestände") ichkeiten gegenübe	nkkonten. Die Besi der Ortsgemeinde der Verbandsgemei	tände sind daher n am Zahlungsi nde dargestellt.	in der Bilanz der nittelbestand der
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	(nur bei steuerliche	en Betrieben)		
4. Rechnungsabgrenzungsposten		2.056,98	1.238,27	-818,71
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		2.056,98	1.238,27	-818,71
Diese Bilanzposition dient der periodengerechten Darstellung des (Kassenwirksamkeit).	jeweiligen Aufwan	des unabhängig vo	m Zeitpunkt der s	achlichen Zahlung
- Motorsägenlehrgang	79,00		0,00	-79,00
- Beamtenbesoldung	1.464,91		1.238,27	-226,64

- Elektronikversicherung für Beschallungsanlage "Oberwaldhalle" (01 - 10 / 2011)

513,07

0,00

-513,07

Passiva Passiva	Einzelwerte	Summe Vorjahr	Summe Haushaltsjahr	Veränderung
-----------------	-------------	------------------	------------------------	-------------

1. Eigenkapital 14.314.912,13 14.352.291,97 37.379,84

Eigenkapitalquote I (Verhältnis Eigenkapital zur Bilanzsumme): 68,57% 68,24% -0,33% Eigenkapitalquote II (Verhältnis Eigenkapital zzgl. Sonderposten zur Bilanzsumme): 97,17% 97,10% -0,07%

1.1 Kapitalrücklage 14.065.479,97 14.065.479,97 0,00

Das Eigenkapital in der Eröffnungsbilanz ergibt sich aus dem Saldo des Vermögens (=Aktiva) und den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und den passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Es ist in der Kapitalrücklage nachzuweisen.

Die Kapitalrücklage kann letztmalig mit dem Jahresabschluss 2013 ergebnisneutral korrigiert werden. Sie ändert sich sonst nur nach

Die Kapitalrücklage kann letztmalig mit dem Jahresabschluss 2013 ergebnisneutral korrigiert werden. Sie ändert sich sonst nur nach Verrechnungen mit Ergebnisvorträgen.

1.3 Ergebnisvortrag Saldo: 249.432,16 Überschuss

 Jahr 1 (2008)
 -4.423,13
 Fehlbetrag

 Jahr 2 (2009)
 -253.449,76
 Fehlbetrag

 Jahr 3 (2010)
 507.305,05
 Überschuss

Jahr 4 (2011)

Jahr 5 (2012)

1.4 Jahresüberschuss 37.379,84 Überschuss

Berücksichtigung der Veränderung des Sonderpostens für

- 1. Abdeckung von Jahresfehlbeträgen der fünf Haushaltsvorjahre
- 2. Vortrag auf neue Rechnung.

Soweit der Jahresüberschuss auf neue Rechnung vorzutragen ist, erfolgt der Ausweis unter dem Posten Ergebnisvortrag. Wird der Jahresüberschuss innerhalb der folgenden fünf Jahre nicht zum Haushaltsausgleich verwendet, ist eine Zuführung zur Kapitalrücklage vorzunehmen.

2. Sonderposten		5.969.806,37	6.069.492,37	99.686,00
2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgl	oich	0,00	0,00	0,00
2.1 301derposteri für Delastungen aus dem Kommunalen i manzausgi	eicii	0,00	0,00	0,00
2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen		5.754.627,37	5.851.330,37	96.703,00
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen		1.366.666,37	1.377.051,37	10.385,00
Der ausgewiesene Betrag setzt sich wie folgt zusammen:				
Rathaus	179.052,00		175.270,00	-3.782,00
Einrichtungen der Heimatpflege	635,37		605,37	-30,00
Friedhof	18.141,00		17.738,00	-403,00
Kindergarten Regenbogen	163.701,00		160.984,00	-2.717,00
Melchiades-Best Schule	259.008,00		252.237,00	-6.771,00
Oberwaldhalle	160.758,00		157.636,00	-3.122,00
Waldsportplatz	73.848,00		69.109,00	-4.739,00
Straße – Wege – Plätze	332.043,00		319.358,00	-12.685,00
Tourismusförderung	6.351,00		6.012,00	-339,00
Limes	173.129,00		167.281,00	-5.848,00
Schwerpunktgemeinde, Erwerb "Alte Volksbank"	0,00		24.620,00	24.620,00
Umbau "Alte Schule"	0,00		26.201,00	26.201,00
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen		4.387.961,00	4.207.779,00	-180.182,00
Beiträge Straßen - Wege -Plätze (Anliegerbeiträge)	4.387.961,00		4.207.779,00	-180.182,00

<u>Passiva</u>	Einzelwerte	Summe Vorjahr	Summe Haushaltsjahr	Veränderung
2.2.3 Anzahlungen für Anlagevermögen (Umbau "Alte Volksbank")	0,00		266.500,00	266.500,00
2.5. Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten		215.179,00	218.162,00	2.983,00
3. Rückstellungen		330.691,27	342.068,08	11.376,81
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		328.443,00	327.626,00	-817,00
Saldiert sind Pensions-, Beihilfe- und Ehrensold-Verpflichtungen jewei	ls für Beschäftigte u	nd (oder) Versorgui	ngsempfänger.	
Pensionsrückstellungen Beihilferückstellungen Ehrensoldrückstellungen	220.041,00 58.406,00 49.996,00		211.132,00 62.119,00 54.375,00	-8.909,00 3.713,00 4.379,00
3.4 Sonstige Rückstellungen		2248,27	14.442,08	12.193,81
Hier sind die für den Bilanzstichtag ermittelten Werte für Urlaub und	Überstunden auszuz	zweisen.		
4. Verbindlichkeiten		260.271,58	267.265,79	6.994,21
Unter dieser Bilanzposition wurden die Verbindlichkeiten der Ortsg Verpflichtungen, die dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit Aufgliederung und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten werden in	nach feststehen. S	Sie sind mit dem	Rückzahlungsbetra	
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		202.745,78	173.012,17	-29.733,61
4.2.1 Kreditaufnahmen für Investitionen		202.745,78	173.012,17	-29.733,61
Dargestellt ist die Summe der Rückzahlungsverpflichtungen aus Investitionsfinanzierung benötigt.	3 Krediten bei e	inem Institut. Die	se Geldmittel wur	den zur jeweiligen

57.972,15

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ggü. dem privaten Bereich 27.183,50 85.155,65

 $Es\ handelt\ sich\ um\ Ausgaben\ des\ Jahres\ 2011,\ welche\ jedoch\ erst\ nach\ dem\ 31.12.2011\ ausgeglichen\ wurden.$

4.9 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ggü. Eigenbetrieben 0,00 3.067,92 3.067,92

Hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten aus der Inanspruchnahme von Dienstleistungen von den Verbandsgemeindewerken.

4.10 Verbindlichkeiten ggü. dem sonstigen öffentlichen Bereich 30.342,30 6.030,05 -24.312,25

Bilanziert sind offene Verrechnungsbuchungen zwischen Rechtspersönlichkeiten des öffentlichen Bereiches (Land, Kommunen, öffentliche Sonderrechnungen...). Insbesondere die Problematik der Einheitskasse (siehe Erläuterungen Aktiva, Ziff. 2.4.) wird hier bilanziell dargestellt: Ein vorhandener negativer Bestand ("Kassenkredit") der Ortsgemeinde Hillscheid am Zahlungsmittelbestand der Verbandsgemeindekasse wäre hier als Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde darzustellen.

In der Hauptsache wurden Zahlungsverpflichtungen gegenüber dem Land (Grunderwerbsteuer $2.468,00 \in \text{aus KV "Alte Volksbank"})$ und gegenüber dem Betrieb Landesforsten (1.570,67 \in) bilanziert.

5. Rechnungsabgrenzungsposten 0,00 742,00 742,00

Diese Bilanzposition dient der periodengerechten Darstellung der jeweiligen Erträge unabhängig vom Zeitpunkt der tatsächlichen Zahlung (Kassenwirksamkeit).

<u>Anlagen</u>

					Anlagenübers	icht zur Schluss	bilanz 2011	der Ortsgeme	einde Hillschei	d							
		Anschaffungs- und Herstellungskosten Abschreibungen, Wertberichtigungen Restbuchwerte						Kennzahlen		Wertminderung durch							
Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr ¹⁾	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12. HH-Vorjahr	Zu- schreibungen im Haushaltsjahr	Ab- schreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab-schreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- vorjahres	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- jahres	Durchschnitt- licher Ab- schreibungs- satz	Durchschnitt- licher Restbuchwert	unterlassene Instandhaltung, Altlasten, Sonstiges
								in € ²							v.H.	v.H.	
	Gesamtsummen:	20.678.675,31	254.597,93	-32.033,90		20.901.239,34	-1.267.082,31		-374.484,94		31.975,90	-1.609.591,35	19.411.593,00	19.291.647,99	1,79	92,3	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	310.561,96				310.561,96	-44.929,96		-13.969,00)		-58.898,96	265.632,00	251.663,00	4,50	81,03	
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten																
1.1.2	Geleistete Zuwendungen															l	
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	310.561,96				310.561,96	-44.929,96	j	-13.969,00)		-58.898,96	265.632,00	251.663,00	4,50	81,03	
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert																
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände																
1.2	Sachanlagen	20.364.895,19	253.785,04	-32.033,9	0	20.586.646,33	-1.222.152,35		-360.515,94	1	31.975,90	-1.550.692,39	19.142.742,84	19.035.953,94	1,75	92,47	
1.2.1	Wald, Forsten	6.736.651,09				6.736.651,09							6.736.651,09	6.736.651,09	0,00	100,00	
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	833.293,56	41.809,74			875.103,30	-55.048,56	i	-16.787,74	1		-71.836,30	778.245,00	803.267,00	1,92	91,79	
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.481.277,46	144.972,11			3.626.249,57	-221.978,02		-83.669,16	6		-305.647,18	3.259.299,44	3.320.602,39	2,31	91,57	
1.2.4	Infrastrukturvermögen	8.658.581,74	4.226,40			8.662.808,14	-743.765,28	ı	-222.235,40)		-966.000,68	7.914.816,46	7.696.807,46	2,57	88,85	
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden																
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	336.626,96	6.285,64			342.912,60	-53.316,96	i	-7.268,64	1		-60.585,60	283.310,00	282.327,00	2,12	82,33	
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	190.954,18	48.813,73			239.767,91	-85.224,18	,	-21.471,73	3		-106.695,91	105.730,00	133.072,00	8,96	55,50	
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	119.638,35	6.029,27	-32.033,9	0	93.633,72	-62.819,35	,	-9.083,27	,	31.975,90	-39.926,72	56.819,00	53.707,00	9,70	57,36	
1.2.9	Pflanzen und Tiere																
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	7.871,85	1.648,15			9.520,00							7.871,85	9.520,00	0,00	100,00	
1.3	Finanzanlagen	3.218,16	812,89			4.031,05							3.218,16	4.031,05	0,00	100,00	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen																
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen																
1.3.3	Beteiligungen																
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht																
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen																
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentliche Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen																
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	3.218,16	812,89			4.031,05							3.218,16	4.031,05	0,00	100,00	
1.3.8	Sonstige Ausleihungen																

Einschließlich aller aufgelaufener Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen
 Angaben können auch in 1.000€erfolgen.

Doppische Schlussbilanz 2011 --Gemeinde Hillscheid--

	Forderungsübersicht zur Doppischen Schlussbilanz 2011				der Ortsgeme	inde Hillscheid			
lfd.	Art	IIII eillei Kestiauizeit			Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	Abzinsung zum 31.12.	Stand der Wert- berichtigungen	Stand zum 31.12.	Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr
Nr.	(gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	(Nominalwert)	Haushaltsjahr	zum 31.12. Haushaltsjahr	Haushaltsjahr (Bilanzwert)	(Bilanzwert)
					iı	n €¹			
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.443.578,99	298.904,00	0,00	1.742.482,99		8.536,84	1.733.946,15	1.457.375,19
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	10.976,53	298.904,00	0,00	309.880,53		8.193,76	301.686,77	93.356,64
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.925,77	0,00	0,00	10.925,77		343,08	10.582,69	18.784,48
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht								
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	3.763,45
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.421.676,69	0,00	0,00	1.421.676,69		0,00	1.421.676,69	1.336.974,24
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	4.496,38

	Verbindlichkei	tenübersicht	t zur Schli	ussbilanz 201	1 der Ortsgeme	einde Hillsc	heid			
		Verbindlichkeiten zum 31.12. <i>Haushaltsjahr</i> mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.	Abzinsung zum 31.12.	Stand zum 31.12.		Art und Form	Stand zum 31.12.
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	Haushaltsjahr (Nominalwert)	Haushalts- jahr	Haushaltsjahr (Bilanzwert)	rechte oder ähnliche Rechte	der Sicherheit	Haushaltsvorjahr (Bilanzwert)
			,			in € ¹	I	ı	ı	
1	Anleihen									
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	173.012,17	173.012,17	0,00	173.012,17	0,00	0,00	202.745,78
	davon:									
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00	173.012,17	173.012,17	0,00	173.012,17	0,00	0,00	202.745,78
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung									
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen									
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen									
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	85.155,65	0,00	0,00	85.155,65	0,00	85.155,65	0,00	0,00	27.183,50
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen									
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen									
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht									
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	3.067,92	0,00	0,00	3.067,92	0,00	3.067,92	0,00	0,00	0,00
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	6.030,05	0,00	0,00	6.030,05	0,00	6.030,05	0,00	0,00	30.342,30
13	Sonstige Verbindlichkeiten									
14	Summe der Verbindlichkeiten	94.253,62	0,00	173.012,17	267.265,79	0,00	267.265,79	0,00	0,00	260.271,58

	Übersicht über die über das Ende des Haushalts	ahres hinaus gel	tenden Haushal	tsermächtigund	gen	
	zur Doppischen Schlussbilanz				•	
lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
				in € ¹		
1. Aufw	andsermächtigungen	39.000,00				
	Teilhaushalt 1	0,00				
	Teilhaushalt 2	39.000,00				
	Teilhaushalt 3	0,00				
	Teilhaushalt 4					
2. Ausz	ahlungsermächtigungen	15.985,75				
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	4.000,00				
	Teilhaushalt 1	0,00				
	Teilhaushalt 2	4.000,00				
	Teilhaushalt 3	0,00				
	Teilhaushalt 4	0,00				
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.985,75				
	Teilhaushalt 1	6.243,53				
	Teilhaushalt 2	5.742,22				
	Teilhaushalt 3	0,00				
	Teilhaushalt 4					
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00				
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt 2					
	Teilhaushalt 3					
	Teilhaushalt 4					
3. Ermä	chtigungen für die Aufnahme von Investitionskrediten	0,00				
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt 2					
	Teilhaushalt 3					
	Teilhaushalt 4					
4. Aus \	/erpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdende Auszahlungen	0,00				
	Teilhaushalt 1					
	Teilhaushalt 2					
	Teilhaushalt 3					
	Teilhaushalt 4					

Aufstellungsvermerk

Der Jahresabschluss besteht aus (§ 108 Abs. 2 GemO):

- 1. Ergebnisrechnung
- 2. Finanzrechnung
- 3. Teilrechnungen
- 3.1 Teilergebnisrechnung
- 3.2 Teilfinanzrechnung
- 4. Bilanz
- 5. Anhang

Dem Jahresabschluss sind als Anlage beigefügt (§ 108 Abs. 3 GemO):

- 6. Rechenschaftsbericht
- 7. Anlagenübersicht
- 8. Forderungsübersicht
- 9. Verbindlichkeitenübersicht
- 10. Übersicht über die über das Haushaltsjahr hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Der Jahresabschluss der Ortsgemeinde Hillscheid für 2011 wurde nach den derzeit geltenden Bestimmungen, insbesondere gemäß § 108 Gemeindeordnung (GemO) i.V.m. den §§ 43 ff. Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), aufgestellt.

Hillscheid, 13. November 2013

Artur Breiden (Ortsbürgermeister)