

NEUSTADT
AN DER WEINSTRASSE

Jahresabschluss
2012

Inhaltsübersicht:

Seite

• Ergebnisrechnung (Muster 15 zu § 44 GemHVO)	5
• Finanzrechnung (Muster 16 zu § 45 GemHVO)	7
• Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen (Muster 18 zu § 46 GemHVO)	13
• Bilanz nach Bilanzkonten (Muster 19 zu § 47 GemHVO)	59
• Anhang (§ 48 GemHVO)	83
• Rechenschaftsbericht (§ 49 GemHVO)	107
• Beteiligungsbericht (§ 90 Abs. 2 GemO)	135
• Anlagenübersicht (Muster 20 zu § 50 GemHVO)	167
• Forderungsübersicht (Muster 21 zu § 51 GemHVO)	173
• Verbindlichkeitenübersicht (Muster 22 zu § 52 GemHVO)	175
• Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushalts- und Verpflichtungsermächtigungen	177

Ergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13



Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 2 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 40)		48.397.532,25	49.007.000,00	50.321.078,44 ✓	1.314.078,44	1.923.546,19
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Konto: 41)		15.695.882,44	24.507.220,00	16.531.616,48 ✓	7.975.603,52-	835.734,04
3. + Erträge der sozialen Sicherung (Konto: 42)		15.909.000,89	16.627.525,00	17.340.723,13 ✓	713.198,13	1.431.722,24
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 43)		6.579.860,67	6.293.850,00	5.652.451,52 ✓	641.398,48-	927.409,15-
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441; 443; 444; 445)		1.638.509,34	1.505.300,00	1.467.070,51 ✓	38.229,49-	171.438,83-
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 442)		2.171.578,68	1.786.707,00	2.086.737,90 ✓	300.030,90	84.840,78-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 451)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 452)		36.786,97	0,00	29.280,94 ✓	29.280,94	7.506,03-
9. + Sonstige laufende Erträge (Konto: 46)		13.178.150,97	4.434.450,00	12.949.075,03 ✓	8.514.625,03	229.075,94-
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		103.607.302,21	104.162.052,00	106.378.033,95 ✓	2.215.981,95	2.770.731,74
11. - Personalaufwendungen (Konto: 50)		31.277.910,79	33.635.725,00	33.755.355,23 ✓	119.630,23	2.477.444,44
12. - Versorgungsaufwendungen (Konto: 51)		1.990.198,33	1.472.250,00	1.753.317,63 ✓	281.067,63	236.880,70-
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52)		13.399.335,03	14.526.252,00	12.671.133,66 ✓	1.855.118,34-	728.201,37-
14. - Abschreibungen gem. §2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO (Konto: 53)		11.532.723,19	11.696.950,00	11.642.450,22 ✓	54.499,78-	109.727,03
15. - Abschreibungen gem. §2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO(-)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Konto: 54)		5.901.695,87	6.677.800,00	5.563.627,62 ✓	1.114.172,38-	338.068,25-
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung (Konto: 55)		35.747.935,50	39.800.815,00	39.007.777,34 ✓	793.037,66-	3.259.841,84
18. - Sonstige laufende Aufwendungen (Konto: 56)		6.410.845,56	6.319.127,00	5.431.495,91 ✓	887.631,09-	979.349,65-
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		106.260.644,27	114.128.919,00	109.825.157,61 ✓	4.303.761,39-	3.564.513,34
20 = laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		2.653.342,06-	9.966.867,00-	3.447.123,66- ✓	6.519.743,34	793.781,60-

Ergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13



Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 2 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
21. + Zins- und sonstige Finanzerträge (Konto: 47)		3.046.640,34	1.626.590,00	3.093.722,37 ✓	1.467.132,37	47.082,03
22. - Zins- und sonstige Finanzaufwendungen (Konto: 57)		3.860.731,97-	3.194.500,00-	3.122.287,52- ✓	72.212,48	738.444,45
23 = Finanzergebnis		814.091,63-	1.567.910,00-	28.565,15- ✓	1.539.344,85	785.526,48
24 = Ordentliches Ergebnis		3.467.433,69-	11.534.777,00-	3.475.688,81- ✓	8.059.088,19	8.255,12-
25. + außerordentliche Erträge (Konto: 499)		31.211,02	0,00	239.190,12 ✓	239.190,12	207.979,10
26. - außerordentliche Aufwendungen (Konto: 599)		81.418,16-	0,00	104.222,57- ✓	104.222,57-	22.804,41-
27 = Außerordentliches Ergebnis		50.207,14-	0,00	134.967,55 ✓	134.967,55	185.174,69
28 = Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)		3.517.640,83-	11.534.777,00-	3.340.721,26- ✓	8.194.055,74	176.919,57
29. - Einstellungen in SoPo für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich (Konto: 591)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. + Entnahmen aus dem SoPo für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich (Konto: 491)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Jahresergebnis nach Veränderung der Sonderposten aus Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		3.517.640,83-	11.534.777,00-	3.340.721,26- ✓	8.194.055,74	176.919,57



Finanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 60)		47.820.566,23	49.007.000,00	49.642.778,41 ✓	635.778,41	1.822.212,18
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen (Konto: 61)		15.703.348,10	17.699.270,00	16.603.420,48 ✓	1.095.849,52-	900.072,38
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 62)		16.223.192,50	16.627.525,00	16.501.769,72 ✓	125.755,28-	278.577,22
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63)		5.975.594,93	5.693.850,00	5.301.918,92 ✓	391.931,08-	673.676,01-
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konto: 641)		1.606.344,76	1.505.300,00	1.479.786,29 ✓	25.513,71-	126.558,47-
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 642)		2.025.448,81	1.786.707,00	1.820.067,48 ✓	33.360,48	205.381,33-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 651)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 652)		36.786,97	0,00	29.280,94 ✓	29.280,94	7.506,03-
9. + Sonstige laufende Einzahlungen (Konten: 66; 669(a))		4.457.056,25	3.874.450,00	4.188.262,22 ✓	313.812,22	268.794,03-
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		93.848.338,55	96.194.102,00	95.567.284,46 ✓	626.817,54-	1.718.945,91
11. - Personalauszahlungen (Konto: 70)		29.717.825,37	30.969.525,00	30.220.536,09 ✓	748.988,91-	502.710,72
12. - Versorgungsauszahlungen (Konto: 71)		949.384,33	1.472.250,00	1.421.404,63 ✓	50.845,37-	472.020,30
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 72)		14.035.201,93	15.467.452,00	13.063.718,37 ✓	2.403.733,63-	971.483,56-
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen (Konto: 74)		5.915.262,07	6.677.800,00	5.745.135,77 ✓	932.664,23-	170.126,30-
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 75)		35.590.070,25	39.800.815,00	39.019.832,77 ✓	780.982,23-	3.429.762,52
16. - Sonstige laufende Auszahlungen (Konten: 76; 7695(a))		5.531.508,56	6.319.127,00	5.175.440,11 ✓	1.143.686,89-	356.068,45-
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		91.739.252,51	100.706.969,00	94.646.067,74 ✓	6.060.901,26-	2.906.815,23
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		2.109.086,04	4.512.867,00-	921.216,72 ✓	5.434.083,72	1.187.869,32-
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen (Konto: 67)		1.988.861,88	1.626.590,00	1.943.124,99 ✓	316.534,99	45.736,89-

Layout: Finanzrechnung RLP (V 1.3) Bericht: (AKDB) Finanzrechnung Kontenrahmen RLP (Muster 16) / Finanzrechnung

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 12.10.2015 13:55

Finanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen (Konto: 77)		3.915.787,06-	3.194.500,00-	3.098.576,96- ✓	95.923,04	817.210,10
21 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		1.926.925,18-	1.567.910,00-	1.155.451,97- ✓	412.458,03	771.473,21
22 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		182.160,86	6.080.777,00-	234.235,25- ✓	5.846.541,75	416.396,11-
23. + außerordentliche Einzahlungen (Konto: 669)		19.516,43	0,00	6.461,99 ✓	6.461,99	13.054,44-
24. - außerordentliche Auszahlungen (Konto: 7695)		44.764,16-	0,00	7.886,01- ✓	7.886,01-	36.878,15
25 = Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		25.247,73-	0,00	1.424,02- ✓	1.424,02-	23.823,71
26 = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		156.913,13	6.080.777,00-	235.659,27- ✓	5.845.117,73	392.572,40-
27. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681)		2.748.088,03	3.441.411,00	1.687.360,19 ✓	1.754.050,81-	1.060.727,84-
28. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Konten: 683; 682)		595.444,78	4.274.850,00	1.072.197,14 ✓	3.202.652,86-	476.752,36
29. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konto: 684)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. + Einzahlungen für Sachanlagen (Konto: 685)		2.152.844,53	1.520.000,00	1.804.415,55 ✓	284.415,55	348.428,98-
31. + Einzahlungen für Finanzanlagen (Konto: 686)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 687)		47.871,28	50.100,00	50.319,42 ✓	219,42	2.448,14
33. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten (Konto: 688)		1.055.950,00	0,00	0,00	0,00	1.055.950,00-
34. + sonstige Investitionseinzahlungen (Konto: 689)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		6.600.198,62	9.286.361,00	4.614.292,30 ✓	4.672.068,70-	1.985.906,32-
36. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konten: 781; 784)		152.702,03	2.869.675,00	438.189,63 ✓	2.431.485,37-	285.487,60
37. - Auszahlungen für Sachanlagen (Konto: 785)		5.532.100,41	9.603.300,00	6.735.551,80 ✓	2.867.748,20-	1.203.451,39
38. - Auszahlungen für Finanzanlagen (Konto: 786)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 787)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten (Konto: 788)		1.193,89	0,00	2.271,36- ✓	2.271,36-	3.465,25-

Layout: Finanzrechnung RLP (V 1.3) Bericht: (AKDB) Finanzrechnung Kontenrahmen RLP (Muster 16) / Finanzrechnung

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 12.10.2015 13:55

Finanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
41. - Sonstige Investitionsauszahlungen (Konto: 789)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.685.996,33	12.472.975,00	7.171.470,07	5.301.504,93-	1.485.473,74
43 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		914.202,29	3.186.614,00-	2.557.177,77-	629.436,23	3.471.380,06-
44 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag		1.071.115,42	9.267.391,00-	2.792.837,04-	6.474.553,96	3.863.952,46-



Finanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
		in Euro				
45. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten (Konten: 691; 692)		531.007,32	3.186.614,00	9.249.250,00	6.062.636,00	8.718.242,68
46. - Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten (Konten: 791; 792)		3.443.569,36-	3.796.800,00-	3.739.558,61-	57.241,39	295.989,25-
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		2.912.562,04-	610.186,00-	5.509.691,39 ✓	6.119.877,39	8.422.253,43
48. + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung (Konten: 693; 694)		46.500.000,00	9.877.577,00	101.400.000,00	91.522.423,00	54.900.000,00
49. - Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung (Konten: 793; 794)		47.500.000,00-	0,00	108.400.000,00-	108.400.000,00-	60.900.000,00-
50 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung		1.000.000,00-	9.877.577,00	7.000.000,00- ✓	16.877.577,00-	6.000.000,00-
51. + Abnahme der liquiden Mittel (Konten: 795; 796)		12.235.605,22	0,00	13.557.168,52	13.557.168,52	1.321.563,30
52. - Zunahme der liquiden Mittel (Konten: 695; 696)		12.676.109,67-	0,00	14.875.218,92-	14.875.218,92-	2.199.109,25-
53 = Veränderung der liquiden Mittel		440.504,45-	0,00	1.318.050,40- ✓	1.318.050,40-	877.545,95-
54 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit		4.353.066,49-	9.267.391,00	2.808.359,01- ✓	12.075.750,01-	1.544.707,48

Finanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
55. Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern (Konto: 699)		7.048.343,23	0,00	12.987.517,49	12.987.517,49	5.939.174,26
56. Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern (Konto: 799)		7.258.448,05	0,00	9.873.179,59	9.873.179,59	2.614.731,54

Erläuterung zu den Spalten:

Spalte 2a: Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren und Mittelverschiebungen des lfd. Jahres

Spalte 2b: einschl. der Nachträge und vorläufigen Bereitstellungen

Spalte 4: Spalte 2 abzüglich Spalte 3

Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 1 - Verwaltungsführung und Stabsstellen



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 40)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Konto: 41)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + Erträge der sozialen Sicherung (Konto: 42)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 43)		1.066,00	300,00	2.355,48	2.055,48	1.289,48
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441; 443; 445; 444)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 442)		172.252,00	173.672,00	180.833,33	7.161,33	8.581,33
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 451)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 452)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Erträge (Konto: 46)		14.530,95	800,00	13.965,00	13.165,00	565,95-
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		187.848,95	174.772,00	197.153,81	22.381,81	9.304,86
11. - Personalaufwendungen (Konto: 50)		1.575.541,58	1.554.400,00	1.576.342,84	21.942,84	801,26
12. - Versorgungsaufwendungen (Konto: 51)		99.604,48	155.850,00	151.191,11	4.658,89-	51.586,63
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52)		5.455,16	13.300,00	25.693,68	12.393,68	20.238,52
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO (Konto: 53)		2.299,05	3.000,00	2.221,63	778,37-	77,42-
15. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO(-)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Konto: 54)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung (Konto: 55)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. - Sonstige laufende Aufwendungen (Konto: 56)		288.398,87	344.290,00	314.275,96	30.014,04-	25.877,09
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.971.299,14	2.070.840,00	2.069.725,22	1.114,78-	98.426,08
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		1.783.450,19-	1.896.068,00-	1.872.571,41-	23.496,59	89.121,22-

Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 1 - Verwaltungsführung und Stabsstellen



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge (Konto: 47)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen (Konto: 57)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Finanzergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis		1.783.450,19-	1.896.068,00-	1.872.571,41-	23.496,59	89.121,22-
25. + außerordentliche Erträge (Konto: 499)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - außerordentliche Aufwendungen (Konto: 599)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 = Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 = Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		1.783.450,19-	1.896.068,00-	1.872.571,41-	23.496,59	89.121,22-
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 481)		3.341,50	4.780,00	3.095,00	1.685,00-	246,50-
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 581)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.341,50	4.780,00	3.095,00	1.685,00-	246,50-
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		1.780.108,69-	1.891.288,00-	1.869.476,41-	21.811,59	89.367,72-



Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 2 - Zentrale Dienste



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 40)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Konto: 41)		28.843,40	754.150,00	24.234,81	729.915,19-	4.608,59-
3. + Erträge der sozialen Sicherung (Konto: 42)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 43)		251.064,70	364.000,00	8.441,45-	372.441,45-	259.506,15-
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441; 443; 445; 444)		38.813,03	31.100,00	42.143,49	11.043,49	3.330,46
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 442)		829.293,91	703.010,00	738.631,92	35.621,92	90.661,99-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 451)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 452)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Erträge (Konto: 46)		707.070,34	777.050,00	1.762.337,90	985.287,90	1.055.267,56
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.855.085,38	2.629.310,00	2.558.906,67	70.403,33-	703.821,29
11. - Personalaufwendungen (Konto: 50)		8.987.139,32	10.199.600,00	10.942.066,77	742.466,77	1.954.927,45
12. - Versorgungsaufwendungen (Konto: 51)		1.301.123,53	409.300,00	709.342,31	300.042,31	591.781,22-
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52)		1.542.955,99	1.625.070,00	1.318.690,64	306.379,36-	224.265,35-
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO (Konto: 53)		591.486,34	2.475.650,00	589.023,06	1.886.626,94-	2.463,28-
15. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO(-)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Konto: 54)		70.098,24	206.400,00	113.247,49	93.152,51-	43.149,25
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung (Konto: 55)		6.242,94	6.065,00	6.002,94	62,06-	240,00-
18. - Sonstige laufende Aufwendungen (Konto: 56)		1.588.608,53	1.709.582,00	1.480.043,27	229.538,73-	108.565,26-
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		14.087.654,89	16.631.667,00	15.158.416,48	1.473.250,52-	1.070.761,59
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		12.232.569,51-	14.002.357,00-	12.599.509,81-	1.402.847,19	366.940,30-

Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 2 - Zentrale Dienste



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge (Konto: 47)		1.596.551,64	1.301.000,00	1.561.638,99	260.638,99	34.912,65-
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen (Konto: 57)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Finanzergebnis		1.596.551,64	1.301.000,00	1.561.638,99	260.638,99	34.912,65-
24 = Ordentliches Ergebnis		10.636.017,87-	12.701.357,00-	11.037.870,82-	1.663.486,18	401.852,95-
25. + außerordentliche Erträge (Konto: 499)		2.994,43	0,00	5.891,53	5.891,53	2.897,10
26. - außerordentliche Aufwendungen (Konto: 599)		0,00	0,00	273,49-	273,49-	273,49-
27 = Außerordentliches Ergebnis		2.994,43	0,00	5.618,04	5.618,04	2.623,61
28 = Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		10.633.023,44-	12.701.357,00-	11.032.252,78-	1.669.104,22	399.229,34-
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 481)		160.968,86	177.416,00	155.802,13	21.613,87-	5.166,73-
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 581)		133.589,00-	133.499,00-	133.499,00-	0,00	90,00
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		27.379,86	43.917,00	22.303,13	21.613,87-	5.076,73-
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		10.605.643,58-	12.657.440,00-	11.009.949,65-	1.647.490,35	404.306,07-



Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 3 - Stadtentwicklung und Bauwesen



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Iff.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 40)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Konto: 41)		450.818,95	4.843.570,00	76.696,78	4.766.873,22-	374.122,17-
3. + Erträge der sozialen Sicherung (Konto: 42)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 43)		2.083.938,61	2.033.200,00	1.994.950,85	38.249,15-	88.987,76-
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441; 443; 445; 444)		591.750,66	440.000,00	494.264,74	54.264,74	97.485,92-
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 442)		451.467,49	362.200,00	413.283,19	51.083,19	38.184,30-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 451)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 452)		16.334,02	0,00	262,61	262,61	16.071,41-
9. + Sonstige laufende Erträge (Konto: 46)		8.557.764,83	3.100.100,00	7.495.053,79	4.394.953,79	1.062.711,04-
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		12.152.074,56	10.779.070,00	10.474.511,96	304.558,04-	1.677.562,60-
11. - Personalaufwendungen (Konto: 50)		5.651.847,14	5.988.440,00	5.546.431,37	442.008,63-	105.415,77-
12. - Versorgungsaufwendungen (Konto: 51)		115.343,07	172.250,00	168.550,07	3.699,93-	53.207,00
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52)		4.305.943,84	4.631.952,00	3.801.100,70	830.851,30-	504.843,14-
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO (Konto: 53)		7.007.521,90	6.513.150,00	7.008.768,76	495.618,76	1.246,86
15. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO(-)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Konto: 54)		384.206,39	887.100,00	85.004,76	802.095,24-	299.201,63-
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung (Konto: 55)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. - Sonstige laufende Aufwendungen (Konto: 56)		860.764,67	979.614,00	755.732,49	223.881,51-	105.032,18-
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		18.325.627,01	19.172.506,00	17.365.588,15	1.806.917,85-	960.038,86-
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		6.173.552,45-	8.393.436,00-	6.891.076,19-	1.502.359,81	717.523,74-

Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 3 - Stadtentwicklung und Bauwesen



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge (Konto: 47)		72,20	560,00	50,14	509,86-	22,06-
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen (Konto: 57)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Finanzergebnis		72,20	560,00	50,14	509,86-	22,06-
24 = Ordentliches Ergebnis		6.173.480,25-	8.392.876,00-	6.891.026,05-	1.501.849,95	717.545,80-
25. + außerordentliche Erträge (Konto: 499)		4.142,08	0,00	51.696,59	51.696,59	47.554,51
26. - außerordentliche Aufwendungen (Konto: 599)		72.784,35-	0,00	82.621,47-	82.621,47-	9.837,12-
27 = Außerordentliches Ergebnis		68.642,27-	0,00	30.924,88-	30.924,88-	37.717,39
28 = Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		6.242.122,52-	8.392.876,00-	6.921.950,93-	1.470.925,07	679.828,41-
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 481)		451.155,31	481.873,00	514.083,32	32.210,32	62.928,01
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 581)		107.243,65-	157.740,00-	114.859,24-	42.880,76	7.615,59-
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		343.911,66	324.133,00	399.224,08	75.091,08	55.312,42
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		5.898.210,86-	8.068.743,00-	6.522.726,85-	1.546.016,15	624.515,99-



Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 4 - Ordnung, Umwelt und Bürgerdienste



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 40)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Konto: 41)		13.774,00	2.258.700,00	15.213,00	2.243.487,00-	1.439,00
3. + Erträge der sozialen Sicherung (Konto: 42)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 43)		2.689.224,11	2.571.250,00	2.748.128,90	176.878,90	58.904,79
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441; 443; 445; 444)		693.100,16	705.800,00	606.929,28	98.870,72-	86.170,88-
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 442)		317.266,93	373.300,00	339.989,91	33.310,09-	22.722,98
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 451)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 452)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Erträge (Konto: 46)		2.218.601,45	510.550,00	2.354.311,99	1.843.761,99	135.710,54
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		5.931.966,65	6.419.600,00	6.064.573,08	355.026,92-	132.606,43
11. - Personalaufwendungen (Konto: 50)		4.148.797,69	4.216.845,00	4.236.949,14	20.104,14	88.151,45
12. - Versorgungsaufwendungen (Konto: 51)		205.249,19	320.250,00	320.007,68	242,32-	114.758,49
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52)		1.200.769,99	1.373.180,00	1.196.142,07	177.037,93-	4.627,92-
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO (Konto: 53)		2.226.979,75	2.496.750,00	2.216.469,68	280.280,32-	10.510,07-
15. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO(-)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Konto: 54)		790.716,15	864.500,00	821.060,99	43.439,01-	30.344,84
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung (Konto: 55)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. - Sonstige laufende Aufwendungen (Konto: 56)		694.187,01	931.906,00	713.917,71	217.988,29-	19.730,70
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		9.266.699,78	10.203.431,00	9.504.547,27	698.883,73-	237.847,49
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		3.334.733,13-	3.783.831,00-	3.439.974,19-	343.856,81	105.241,06-

Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 4 - Ordnung, Umwelt und Bürgerdienste



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge (Konto: 47)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen (Konto: 57)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Finanzergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis		3.334.733,13-	3.783.831,00-	3.439.974,19-	343.856,81	105.241,06-
25. + außerordentliche Erträge (Konto: 499)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - außerordentliche Aufwendungen (Konto: 599)		1.065,41-	0,00	983,46-	983,46-	81,95
27 = Außerordentliches Ergebnis		1.065,41-	0,00	983,46-	983,46-	81,95
28 = Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		3.335.798,54-	3.783.831,00-	3.440.957,65-	342.873,35	105.159,11-
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 481)		5.336,25	4.000,00	1.792,88	2.207,12-	3.543,37-
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 581)		87.174,90-	110.530,00-	90.160,10-	20.369,90	2.985,20-
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		81.838,65-	106.530,00-	88.367,22-	18.162,78	6.528,57-
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		3.417.637,19-	3.890.361,00-	3.529.324,87-	361.036,13	111.687,68-



Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 5 - Soziales



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 40)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Konto: 41)		42.180,59	37.600,00	37.776,94	176,94	4.403,65-
3. + Erträge der sozialen Sicherung (Konto: 42)		12.284.894,77	13.249.375,00	13.426.342,74	176.967,74	1.141.447,97
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 43)		1.354,00	3.000,00	1.262,27	1.737,73-	91,73-
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441; 443; 445; 444)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 442)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 451)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 452)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Erträge (Konto: 46)		207.111,49	42.500,00	118.657,61	76.157,61	88.453,88-
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		12.535.540,85	13.332.475,00	13.584.039,56	251.564,56	1.048.498,71
11. - Personalaufwendungen (Konto: 50)		1.831.882,71	1.781.000,00	1.802.501,46	21.501,46	29.381,25-
12. - Versorgungsaufwendungen (Konto: 51)		120.646,28	176.050,00	175.723,75	326,25-	55.077,47
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52)		11.321,01	31.200,00	15.025,76	16.174,24-	3.704,75
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO (Konto: 53)		10.273,22	4.850,00	10.258,42	5.408,42	14,80-
15. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO(-)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Konto: 54)		9.899,02	9.500,00	9.467,31	32,69-	431,71-
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung (Konto: 55)		25.338.638,35	27.019.400,00	26.068.690,74	950.709,26-	730.052,39
18. - Sonstige laufende Aufwendungen (Konto: 56)		69.338,63	77.760,00	86.706,37	8.946,37	17.367,74
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		27.391.999,22	29.099.760,00	28.168.373,81	931.386,19-	776.374,59
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		14.856.458,37-	15.767.285,00-	14.584.334,25-	1.182.950,75	272.124,12

Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 5 - Soziales



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge (Konto: 47)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen (Konto: 57)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Finanzergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis		14.856.458,37-	15.767.285,00-	14.584.334,25-	1.182.950,75	272.124,12
25. + außerordentliche Erträge (Konto: 499)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - außerordentliche Aufwendungen (Konto: 599)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 = Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 = Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		14.856.458,37-	15.767.285,00-	14.584.334,25-	1.182.950,75	272.124,12
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 481)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 581)		38.400,00-	38.400,00-	38.400,00-	0,00	0,00
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		38.400,00-	38.400,00-	38.400,00-	0,00	0,00
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		14.894.858,37-	15.805.685,00-	14.622.734,25-	1.182.950,75	272.124,12



Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 6 - Jugend



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 40)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Konto: 41)		41.329,78	32.900,00	53.848,89	20.948,89	12.519,11
3. + Erträge der sozialen Sicherung (Konto: 42)		3.624.106,12	3.378.150,00	3.914.380,39	536.230,39	290.274,27
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 43)		1.056.646,07	839.000,00	332.737,24	506.262,76	723.908,83
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441; 443; 445; 444)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 442)		12.397,84	4.050,00	3.826,98	223,02	8.570,86
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 451)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 452)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Erträge (Konto: 46)		174.018,02	0,00	177.167,16	177.167,16	3.149,14
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		4.908.497,83	4.254.100,00	4.481.960,66	227.860,66	426.537,17
11. - Personalaufwendungen (Konto: 50)		6.355.076,77	7.070.915,00	7.018.114,29	52.800,71	663.037,52
12. - Versorgungsaufwendungen (Konto: 51)		113.538,64	183.600,00	178.448,48	5.151,52	64.909,84
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52)		525.311,49	669.500,00	554.664,88	114.835,12	29.353,39
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO (Konto: 53)		161.256,94	10.150,00	187.004,40	176.854,40	25.747,46
15. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO(-)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Konto: 54)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung (Konto: 55)		10.403.054,21	12.775.350,00	12.933.083,66	157.733,66	2.530.029,45
18. - Sonstige laufende Aufwendungen (Konto: 56)		364.645,18	433.115,00	410.599,78	22.515,22	45.954,60
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		17.922.883,23	21.142.630,00	21.281.915,49	139.285,49	3.359.032,26
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		13.014.385,40	16.888.530,00	16.799.954,83	88.575,17	3.785.569,43

Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 6 - Jugend



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge (Konto: 47)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen (Konto: 57)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Finanzergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis		13.014.385,40-	16.888.530,00-	16.799.954,83-	88.575,17	3.785.569,43-
25. + außerordentliche Erträge (Konto: 499)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - außerordentliche Aufwendungen (Konto: 599)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 = Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 = Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		13.014.385,40-	16.888.530,00-	16.799.954,83-	88.575,17	3.785.569,43-
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 481)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 581)		1.672,05-	0,00	2.053,71-	2.053,71-	381,66-
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.672,05-	0,00	2.053,71-	2.053,71-	381,66-
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		13.016.057,45-	16.888.530,00-	16.802.008,54-	86.521,46	3.785.951,09-



Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 7 - Bildung, Kultur und Sport



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 40)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Konto: 41)		694.218,82	337.900,00	226.064,51	111.835,49-	468.154,31-
3. + Erträge der sozialen Sicherung (Konto: 42)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 43)		496.567,18	483.100,00	581.458,23	98.358,23	84.891,05
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441; 443; 445; 444)		71.919,73	63.200,00	71.181,65	7.981,65	738,08-
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 442)		273.732,39	167.875,00	209.518,18	41.643,18	64.214,21-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 451)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 452)		20.452,95	0,00	29.018,33	29.018,33	8.565,38
9. + Sonstige laufende Erträge (Konto: 46)		1.176.563,13	2.850,00	985.187,99	982.337,99	191.375,14-
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		2.733.454,20	1.054.925,00	2.102.428,89	1.047.503,89	631.025,31-
11. - Personalaufwendungen (Konto: 50)		1.672.283,69	1.713.575,00	1.728.452,82	14.877,82	56.169,13
12. - Versorgungsaufwendungen (Konto: 51)		29.786,76	46.350,00	43.422,50	2.927,50-	13.635,74
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52)		5.720.387,36	6.065.850,00	5.699.456,60	366.393,40-	20.930,76-
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO (Konto: 53)		1.520.085,05	186.050,00	1.615.749,95	1.429.699,95	95.664,90
15. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO(-)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Konto: 54)		508.895,70	577.300,00	366.244,95	211.055,05-	142.650,75-
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung (Konto: 55)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. - Sonstige laufende Aufwendungen (Konto: 56)		1.598.082,42	1.616.200,00	1.404.697,53	211.502,47-	193.384,89-
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		11.049.520,98	10.205.325,00	10.858.024,35	652.699,35	191.496,63-
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		8.316.066,78-	9.150.400,00-	8.755.595,46-	394.804,54	439.528,68-

Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 7 - Bildung, Kultur und Sport



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Iff.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge (Konto: 47)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen (Konto: 57)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Finanzergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis		8.316.066,78-	9.150.400,00-	8.755.595,46-	394.804,54	439.528,68-
25. + außerordentliche Erträge (Konto: 499)		24.074,51	0,00	181.602,00	181.602,00	157.527,49
26. - außerordentliche Aufwendungen (Konto: 599)		7.568,40-	0,00	20.344,15-	20.344,15-	12.775,75-
27 = Außerordentliches Ergebnis		16.506,11	0,00	161.257,85	161.257,85	144.751,74
28 = Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		8.299.560,67-	9.150.400,00-	8.594.337,61-	556.062,39	294.776,94-
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 481)		228.587,00	228.600,00	228.587,00	13,00-	0,00
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 581)		476.119,96-	458.000,00-	518.934,15-	60.934,15-	42.814,19-
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		247.532,96-	229.400,00-	290.347,15-	60.947,15-	42.814,19-
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		8.547.093,63-	9.379.800,00-	8.884.684,76-	495.115,24	337.591,13-



Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 8 - Volkshochschule



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 40)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Konto: 41)		716.808,36	653.100,00	482.027,15	171.072,85-	234.781,21-
3. + Erträge der sozialen Sicherung (Konto: 42)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 43)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441; 443; 445; 444)		242.925,76	265.200,00	252.551,35	12.648,65-	9.625,59
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 442)		1.758,12	2.600,00	1.210,39	1.389,61-	547,73-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 451)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 452)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Erträge (Konto: 46)		2.433,59	600,00	2.545,94	1.945,94	112,35
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		963.925,83	921.500,00	738.334,83	183.165,17-	225.591,00-
11. - Personalaufwendungen (Konto: 50)		1.055.341,89	1.110.950,00	904.496,54	206.453,46-	150.845,35-
12. - Versorgungsaufwendungen (Konto: 51)		4.906,38	8.600,00	6.631,73	1.968,27-	1.725,35
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52)		87.190,19	116.200,00	60.359,33	55.840,67-	26.830,86-
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO (Konto: 53)		11.781,19	6.500,00	11.917,18	5.417,18	135,99
15. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO(-)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Konto: 54)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung (Konto: 55)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. - Sonstige laufende Aufwendungen (Konto: 56)		175.711,86	196.660,00	129.226,72	67.433,28-	46.485,14-
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		1.334.931,51	1.438.910,00	1.112.631,50	326.278,50-	222.300,01-
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		371.005,68-	517.410,00-	374.296,67-	143.113,33	3.290,99-

Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 8 - Volkshochschule



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge (Konto: 47)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen (Konto: 57)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 = Finanzergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Ordentliches Ergebnis		371.005,68-	517.410,00-	374.296,67-	143.113,33	3.290,99-
25. + außerordentliche Erträge (Konto: 499)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - außerordentliche Aufwendungen (Konto: 599)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 = Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 = Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		371.005,68-	517.410,00-	374.296,67-	143.113,33	3.290,99-
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 481)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 581)		9.418,36-	13.000,00-	9.111,13-	3.888,87	307,23
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.418,36-	13.000,00-	9.111,13-	3.888,87	307,23
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		380.424,04-	530.410,00-	383.407,80- ✓	147.002,20	2.983,76-



Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 9 - Allgemeine Finanzwirtschaft



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 40)		48.397.532,25	49.007.000,00	50.321.078,44	1.314.078,44	1.923.546,19
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Konto: 41)		13.707.908,54	15.589.300,00	15.615.754,40	26.454,40	1.907.845,86
3. + Erträge der sozialen Sicherung (Konto: 42)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 43)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konten: 441; 443; 445; 444)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 442)		113.410,00	0,00	199.444,00	199.444,00	86.034,00
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 451)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 452)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Erträge (Konto: 46)		120.057,17	0,00	39.847,65	39.847,65	80.209,52-
10 = Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		62.338.907,96	64.596.300,00	66.176.124,49	1.579.824,49	3.837.216,53
11. - Personalaufwendungen (Konto: 50)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. - Versorgungsaufwendungen (Konto: 51)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO (Konto: 53)		1.039,75	850,00	1.037,14	187,14	2,61-
15. - Abschreibung gem. § 2 Abs. 1 Nr. 15 GemHVO(-)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Konto: 54)		4.137.880,37	4.133.000,00	4.168.602,12	35.602,12	30.721,75
17. - Aufwendungen der sozialen Sicherung (Konto: 55)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. - Sonstige laufende Aufwendungen (Konto: 56)		771.108,39	30.000,00	136.296,08	106.296,08	634.812,31-
19 = Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		4.910.028,51	4.163.850,00	4.305.935,34	142.085,34	604.093,17-
20 = Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		57.428.879,45	60.432.450,00	61.870.189,15	1.437.739,15	4.441.309,70

Teilergebnisrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 9 - Allgemeine Finanzwirtschaft



Ertrags- und Aufwandsarten	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
21. + Zinserträge und sonstige Finanzerträge (Konto: 47)		1.450.016,50	325.030,00	1.532.033,24	1.207.003,24	82.016,74
22. - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen (Konto: 57)		3.860.731,97-	3.194.500,00-	3.122.287,52-	72.212,48	738.444,45
23 = Finanzergebnis		2.410.715,47-	2.869.470,00-	1.590.254,28-	1.279.215,72	820.461,19
24 = Ordentliches Ergebnis		55.018.163,98	57.562.980,00	60.279.934,87	2.716.954,87	5.261.770,89
25. + außerordentliche Erträge (Konto: 499)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26. - außerordentliche Aufwendungen (Konto: 599)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27 = Außerordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28 = Jahresergebnis des Teilhaushalts vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		55.018.163,98	57.562.980,00	60.279.934,87	2.716.954,87	5.261.770,89
29. + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 481)		4.229,00	14.500,00	3.657,00	10.843,00-	572,00-
30. - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 581)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.229,00	14.500,00	3.657,00	10.843,00-	572,00-
32 = Jahresergebnis des Teilhaushalts nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		55.022.392,98	57.577.480,00	60.283.591,87	2.706.111,87	5.261.198,89



Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 1 - Verwaltungsführung und Stabsstellen



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 60)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen (Konto: 61)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 62)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63)		1.079,49	300,00	2.355,48	2.055,48	1.275,99
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konto: 641)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 642)		170.485,00	173.672,00	184.215,33	10.543,33	13.730,33
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 651)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 652)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Einzahlungen (Konten: 66; 669(a))		14.530,95	800,00	13.965,00	13.165,00	565,95-
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		186.095,44	174.772,00	200.535,81	25.763,81	14.440,37
11. - Personalauszahlungen (Konto: 70)		1.581.349,03	1.554.400,00	1.607.019,00	52.619,00	25.669,97
12. - Versorgungsauszahlungen (Konto: 71)		99.604,48	155.850,00	151.191,11	4.658,89-	51.586,63
13. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen (Konto: 72)		4.861,54	13.300,00	23.982,00	10.682,00	19.120,46
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen (Konto: 74)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 75)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Sonstige laufende Auszahlungen (Konten: 76; 7695(a))		311.767,63	344.290,00	314.388,04	29.901,96-	2.620,41
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.997.582,68	2.067.840,00	2.096.580,15	28.740,15	98.997,47
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.811.487,24-	1.893.068,00-	1.896.044,34-	2.976,34-	84.557,10-
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen (Konto: 67)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 1 - Verwaltungsführung und Stabsstellen



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen (Konto: 77)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		1.811.487,24-	1.893.068,00-	1.896.044,34-	2.976,34-	84.557,10-
23. + außerordentliche Einzahlungen (Konto: 669)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. - außerordentliche Auszahlungen (Konto: 7695)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen		1.811.487,24-	1.893.068,00-	1.896.044,34-	2.976,34-	84.557,10-
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 698)		3.341,50	0,00	3.095,00	3.095,00	246,50-
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 798)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		3.341,50	0,00	3.095,00	3.095,00	246,50-
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		1.808.145,74-	1.893.068,00-	1.892.949,34-	118,66	84.803,60-
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681)		971,03	0,00	105,77	105,77	865,26-
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Konten: 682; 683)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konto: 684)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen (Konto: 685)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen (Konto: 686)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 687)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten (Konto: 688)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen (Konto: 689)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		971,03	0,00	105,77	105,77	865,26-

Layout: Finanzrechnung RLP (V 1.3) Bericht: (AKDB) Teilfinanzrechnung Rheinland-Pfalz (KR 8) / Teilfinanzrechnung

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 13.10.2015 08:35

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 1 - Verwaltungsführung und Stabsstellen



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konten: 781; 784)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41. - Auszahlungen für Sachanlagen (Konto: 785)		0,00	1.000,00	9.129,90	8.129,90	9.129,90
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen (Konto: 786)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 787)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten (Konto: 788)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen (Konto: 789)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	1.000,00	9.129,90	8.129,90	9.129,90
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		971,03	1.000,00-	9.024,13-	8.024,13-	9.995,16-
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		1.807.174,71-	1.894.068,00-	1.901.973,47-	7.905,47-	94.798,76-

Erläuterung zu den Spalten:

Spalte 2a: Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren und Mittelverschiebungen des Ifd. Jahres

Spalte 2b: einschl. der Nachträge und vorläufigen Bereitstellungen

Spalte 4: Spalte 2 abzüglich Spalte 3



Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 2 - Zentrale Dienste



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 60)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen (Konto: 61)		0,00	80.000,00	53.078,21	26.921,79-	53.078,21
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 62)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63)		342.453,80	364.000,00	352.924,91	11.075,09-	10.471,11
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konto: 641)		40.275,11	31.100,00	39.607,06	8.507,06	668,05-
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 642)		811.199,53	703.010,00	773.973,25	70.963,25	37.226,28-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 651)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 652)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Einzahlungen (Konten: 66; 669(a))		146.051,83	217.050,00	245.095,59	28.045,59	99.043,76
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.339.980,27	1.395.160,00	1.464.679,02	69.519,02	124.698,75
11. - Personalauszahlungen (Konto: 70)		7.403.707,43	7.533.400,00	7.372.686,06	160.713,94-	31.021,37-
12. - Versorgungsauszahlungen (Konto: 71)		260.309,53	409.300,00	377.429,31	31.870,69-	117.119,78
13. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen (Konto: 72)		1.595.051,50	1.671.070,00	1.343.024,57	328.045,43-	252.026,93-
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen (Konto: 74)		95.480,16	206.400,00	118.247,49	88.152,51-	22.767,33
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 75)		6.242,94	6.065,00	6.002,94	62,06-	240,00-
16. - Sonstige laufende Auszahlungen (Konten: 76; 7695(a))		1.471.365,74	1.709.582,00	1.365.238,87	344.343,13-	106.126,87-
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		10.832.157,30	11.535.817,00	10.582.629,24	953.187,76-	249.528,06-
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		9.492.177,03-	10.140.657,00-	9.117.950,22-	1.022.706,78	374.226,81
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen (Konto: 67)		1.596.038,68	1.301.000,00	1.562.322,95	261.322,95	33.715,73-

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 2 - Zentrale Dienste



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen (Konto: 77)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		1.596.038,68	1.301.000,00	1.562.322,95	261.322,95	33.715,73-
22 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		7.896.138,35-	8.839.657,00-	7.555.627,27-	1.284.029,73	340.511,08
23. + außerordentliche Einzahlungen (Konto: 669)		0,00	0,00	5.891,53	5.891,53	5.891,53
24. - außerordentliche Auszahlungen (Konto: 7695)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	5.891,53	5.891,53	5.891,53
26 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen		7.896.138,35-	8.839.657,00-	7.549.735,74-	1.289.921,26	346.402,61
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 698)		160.968,86	0,00	155.802,13	155.802,13	5.166,73-
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 798)		133.589,00-	0,00	133.499,00-	133.499,00-	90,00
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		27.379,86	0,00	22.303,13	22.303,13	5.076,73-
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		7.868.758,49-	8.839.657,00-	7.527.432,61-	1.312.224,39	341.325,88
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681)		533.866,04	172.500,00	31.122,50	141.377,50-	502.743,54-
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Konten: 682; 683)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konto: 684)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen (Konto: 685)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen (Konto: 686)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 687)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten (Konto: 688)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen (Konto: 689)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		533.866,04	172.500,00	31.122,50	141.377,50-	502.743,54-

Layout: Finanzrechnung RLP (V 1.3) Bericht: (AKDB) Teilfinanzrechnung Rheinland-Pfalz (KR 8) / Teilfinanzrechnung

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 13.10.2015 08:45

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 2 - Zentrale Dienste



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konten: 781; 784)		17.513,07	249.900,00	26.389,16	223.510,84-	8.876,09
41. - Auszahlungen für Sachanlagen (Konto: 785)		482.028,63	376.700,00	348.205,19	28.494,81-	133.823,44-
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen (Konto: 786)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 787)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten (Konto: 788)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen (Konto: 789)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		499.541,70	626.600,00	374.594,35	252.005,65-	124.947,35-
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		34.324,34	454.100,00-	343.471,85-	110.628,15	377.796,19-
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		7.834.434,15-	9.293.757,00-	7.870.904,46- ✓	1.422.852,54	36.470,31-

Erläuterung zu den Spalten:

Spalte 2a: Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren und Mittelverschiebungen des Ifd. Jahres

Spalte 2b: einschl. der Nachträge und vorläufigen Bereitstellungen

Spalte 4: Spalte 2 abzüglich Spalte 3



Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 3 - Stadtentwicklung und Bauwesen



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 60)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen (Konto: 61)		479.725,35	984.770,00	92.764,78	892.005,22-	386.960,57-
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 62)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63)		2.434.406,21	2.413.200,00	2.383.817,66	29.382,34-	50.588,55-
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konto: 641)		590.189,49	440.000,00	479.760,62	39.760,62	110.428,87-
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 642)		426.714,41	373.400,00	433.939,07	60.539,07	7.224,66
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 651)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 652)		16.334,02	0,00	262,61	262,61	16.071,41-
9. + Sonstige laufende Einzahlungen (Konten: 66; 669(a))		3.262.453,14	3.100.100,00	2.978.033,21	122.066,79-	284.419,93-
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		7.209.822,62	7.311.470,00	6.368.577,95	942.892,05-	841.244,67-
11. - Personalauszahlungen (Konto: 70)		6.421.289,50	6.816.290,00	6.351.230,17	465.059,83-	70.059,33-
12. - Versorgungsauszahlungen (Konto: 71)		116.486,98	174.050,00	173.500,37	549,63-	57.013,39
3. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen (Konto: 72)		4.337.963,68	4.755.152,00	3.896.229,65	858.922,35-	441.734,03-
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen (Konto: 74)		384.206,39	887.100,00	85.004,76	802.095,24-	299.201,63-
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 75)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Sonstige laufende Auszahlungen (Konten: 76; 7695(a))		903.939,48	979.614,00	711.525,76	268.088,24-	192.413,72-
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		12.163.886,03	13.612.206,00	11.217.490,71	2.394.715,29-	946.395,32-
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		4.954.063,41-	6.300.736,00-	4.848.912,76-	1.451.823,24	105.150,65
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen (Konto: 67)		562,44	560,00	440,10-	1.000,10-	1.002,54-

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 3 - Stadtentwicklung und Bauwesen



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen (Konto: 77)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		562,44	560,00	440,10-	1.000,10-	1.002,54-
22 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		4.953.500,97-	6.300.176,00-	4.849.352,86-	1.450.823,14	104.148,11
23. + außerordentliche Einzahlungen (Konto: 669)		953,00	0,00	480,47	480,47	472,53-
24. - außerordentliche Auszahlungen (Konto: 7695)		44.764,16-	0,00	386,01-	386,01-	44.378,15
25 = Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		43.811,16-	0,00	94,46	94,46	43.905,62
26 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen		4.997.312,13-	6.300.176,00-	4.849.258,40-	1.450.917,60	148.053,73
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 698)		451.155,31	0,00	514.083,32	514.083,32	62.928,01
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 798)		163.894,55-	0,00	171.627,34-	171.627,34-	7.732,79-
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		287.260,76	0,00	342.455,98	342.455,98	55.195,22
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		4.710.051,37-	6.300.176,00-	4.506.802,42- ✓	1.793.373,58	203.248,95
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681)		155.118,90	832.720,00	432.033,06	400.686,94-	276.914,16
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Konten: 682; 683)		23.313,40	1.098.350,00	364.436,17	733.913,83-	341.122,77
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konto: 684)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen (Konto: 685)		2.127.103,73	1.520.000,00	1.804.415,55	284.415,55	322.688,18-
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen (Konto: 686)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 687)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten (Konto: 688)		1.055.950,00	0,00	0,00	0,00	1.055.950,00-
38. + sonstige Investitionseinzahlungen (Konto: 689)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		3.361.486,03	3.451.070,00	2.600.884,78	850.185,22-	760.601,25-

Layout: Finanzrechnung RLP (V 1.3) Bericht: (AKDB) Teilfinanzrechnung Rheinland-Pfalz (KR 8) / Teilfinanzrechnung

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 13.10.2015 08:46

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 3 - Stadtentwicklung und Bauwesen



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushaltsjahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konten: 781; 784)		0,00	75.000,00	317.056,15	242.056,15	317.056,15
41. - Auszahlungen für Sachanlagen (Konto: 785)		1.599.930,00	5.626.500,00	2.589.190,91	3.037.309,09	989.260,91
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen (Konto: 786)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 787)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten (Konto: 788)		1.193,89	0,00	2.271,36	2.271,36	3.465,25
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen (Konto: 789)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.601.123,89	5.701.500,00	2.903.975,70	2.797.524,30	1.302.851,81
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.760.362,14	2.250.430,00	303.090,92	1.947.339,08	2.063.453,06
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		2.949.689,23	8.550.606,00	4.809.893,34	3.740.712,66	1.860.204,11

Erläuterung zu den Spalten:

Spalte 2a: Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren und Mittelverschiebungen des Ifd. Jahres

Spalte 2b: einschl. der Nachträge und vorläufigen Bereitstellungen

Spalte 4: Spalte 2 abzüglich Spalte 3



Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 4 - Ordnung, Umwelt und Bürgerdienste



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 60)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen (Konto: 61)		13.774,00	3.000,00	3.000,00	0,00	10.774,00-
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 62)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63)		1.631.254,06	1.591.250,00	1.666.158,41	74.908,41	34.904,35
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konto: 641)		663.978,62	705.800,00	636.449,06	69.350,94-	27.529,56-
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 642)		325.497,32	362.100,00	341.216,41	20.883,59-	15.719,09
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 651)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 652)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Einzahlungen (Konten: 66; 669(a))		525.548,30	510.550,00	693.087,53	182.537,53	167.539,23
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		3.160.052,30	3.172.700,00	3.339.911,41	167.211,41	179.859,11
11. - Personalauszahlungen (Konto: 70)		3.392.102,58	3.388.995,00	3.430.492,59	41.497,59	38.390,01
12. - Versorgungsauszahlungen (Konto: 71)		204.105,28	318.450,00	315.057,38	3.392,62-	110.952,10
13. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen (Konto: 72)		1.159.939,18	1.249.980,00	1.108.881,17	141.098,83-	51.058,01-
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen (Konto: 74)		787.952,80	864.500,00	823.665,22	40.834,78-	35.712,42
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 75)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Sonstige laufende Auszahlungen (Konten: 76; 7695(a))		686.791,18	931.906,00	708.335,60	223.570,40-	21.544,42
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		6.230.891,02	6.753.831,00	6.386.431,96	367.399,04-	155.540,94
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		3.070.838,72-	3.581.131,00-	3.046.520,55-	534.610,45	24.318,17
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen (Konto: 67)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 4 - Ordnung, Umwelt und Bürgerdienste



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen (Konto: 77)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		3.070.838,72-	3.581.131,00-	3.046.520,55-	534.610,45	24.318,17
23. + außerordentliche Einzahlungen (Konto: 669)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. - außerordentliche Auszahlungen (Konto: 7695)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen		3.070.838,72-	3.581.131,00-	3.046.520,55-	534.610,45	24.318,17
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 698)		5.336,25	0,00	1.792,88	1.792,88	3.543,37-
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 798)		30.524,00-	0,00	33.392,00-	33.392,00-	2.868,00-
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		25.187,75-	0,00	31.599,12-	31.599,12-	6.411,37-
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		3.096.026,47-	3.581.131,00-	3.078.119,67-	503.011,33	17.906,80
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681)		179.958,14	1.750.000,00	57.750,00	1.692.250,00-	122.208,14-
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Konten: 682; 683)		543.297,01	745.000,00	678.298,51	66.701,49-	135.001,50
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konto: 684)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen (Konto: 685)		8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00-
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen (Konto: 686)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 687)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten (Konto: 688)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen (Konto: 689)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		731.255,15	2.495.000,00	736.048,51	1.758.951,49-	4.793,36

Layout: Finanzrechnung RLP (V 1.3) Bericht: (AKDB) Teilfinanzrechnung Rheinland-Pfalz (KR 8) / Teilfinanzrechnung

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 13.10.2015 13:36

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 4 - Ordnung, Umwelt und Bürgerdienste



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konten: 781; 784)		16.448,89	10.600,00	13.417,45	2.817,45	3.031,44-
41. - Auszahlungen für Sachanlagen (Konto: 785)		85.815,18	804.300,00	146.928,01	657.371,99-	61.112,83
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen (Konto: 786)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 787)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten (Konto: 788)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen (Konto: 789)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		102.264,07	814.900,00	160.345,46	654.554,54-	58.081,39
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		628.991,08	1.680.100,00	575.703,05	1.104.396,95-	53.288,03-
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		2.467.035,39-	1.901.031,00-	2.502.416,62- ✓	601.385,62-	35.381,23-

Erläuterung zu den Spalten:

Spalte 2a: Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren und Mittelverschiebungen des Ifd. Jahres

Spalte 2b: einschl. der Nachträge und vorläufigen Bereitstellungen

Spalte 4: Spalte 2 abzüglich Spalte 3



Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 5 - Soziales



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 60)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen (Konto: 61)		42.391,72	37.600,00	38.621,44	1.021,44	3.770,28-
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 62)		12.654.330,41	13.249.375,00	13.039.091,33	210.283,67-	384.760,92
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63)		1.354,00	3.000,00	1.222,00	1.778,00-	132,00-
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konto: 641)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 642)		27.372,66	0,00	0,00	0,00	27.372,66-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 651)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 652)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Einzahlungen (Konten: 66; 669(a))		25.826,50	42.500,00	25.764,21	16.735,79-	62,29-
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		12.751.275,29	13.332.475,00	13.104.698,98	227.776,02-	353.423,69
11. - Personalauszahlungen (Konto: 70)		1.830.291,13	1.781.000,00	1.802.141,60	21.141,60	28.149,53-
12. - Versorgungsauszahlungen (Konto: 71)		120.646,28	176.050,00	175.723,75	326,25-	55.077,47
13. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen (Konto: 72)		12.810,11	31.200,00	12.663,58	18.536,42-	146,53-
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen (Konto: 74)		15.165,83	9.500,00	9.609,39	109,39	5.556,44-
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 75)		25.301.934,28	27.019.400,00	26.131.112,35	888.287,65-	829.178,07
16. - Sonstige laufende Auszahlungen (Konten: 76; 7695(a))		37.339,65	77.760,00	63.474,20	14.285,80-	26.134,55
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		27.318.187,28	29.094.910,00	28.194.724,87	900.185,13-	876.537,59
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		14.566.911,99-	15.762.435,00-	15.090.025,89-	672.409,11	523.113,90-
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen (Konto: 67)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 5 - Soziales



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen (Konto: 77)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		14.566.911,99-	15.762.435,00-	15.090.025,89-	672.409,11	523.113,90-
23. + außerordentliche Einzahlungen (Konto: 669)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. - außerordentliche Auszahlungen (Konto: 7695)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen		14.566.911,99-	15.762.435,00-	15.090.025,89-	672.409,11	523.113,90-
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 698)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 798)		38.400,00-	0,00	38.400,00-	38.400,00-	0,00
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		38.400,00-	0,00	38.400,00-	38.400,00-	0,00
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		14.605.311,99-	15.762.435,00-	15.128.425,89-	634.009,11	523.113,90-
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681)		1.762,62	0,00	250,00-	250,00-	2.012,62-
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Konten: 682; 683)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konto: 684)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen (Konto: 685)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen (Konto: 686)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 687)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten (Konto: 688)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen (Konto: 689)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.762,62	0,00	250,00-	250,00-	2.012,62-

Layout: Finanzrechnung RLP (V 1.3) Bericht: (AKDB) Teilfinanzrechnung Rheinland-Pfalz (KR 8) / Teilfinanzrechnung

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 13.10.2015 08:50

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 5 - Soziales



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konten: 781; 784)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41. - Auszahlungen für Sachanlagen (Konto: 785)		0,00	6.000,00	0,00	6.000,00-	0,00
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen (Konto: 786)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 787)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten (Konto: 788)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen (Konto: 789)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	6.000,00	0,00	6.000,00-	0,00
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.762,62	6.000,00-	250,00-	5.750,00	2.012,62-
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		14.603.549,37-	15.768.435,00-	15.128.675,89- ✓	639.759,11	525.126,52-

Erläuterung zu den Spalten:

Spalte 2a: Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren und Mittelverschiebungen des Ifd. Jahres

Spalte 2b: einschl. der Nachträge und vorläufigen Bereitstellungen

Spalte 4: Spalte 2 abzüglich Spalte 3



Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 6 - Jugend



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 60)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen (Konto: 61)		41.329,78	30.000,00	53.848,89	23.848,89	12.519,11
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 62)		3.568.862,09	3.378.150,00	3.462.678,39	84.528,39	106.183,70-
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63)		1.072.655,40	839.000,00	332.891,79	506.108,21-	739.763,61-
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konto: 641)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 642)		5.238,36	4.050,00	12.478,24	8.428,24	7.239,88
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 651)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 652)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Einzahlungen (Konten: 66; 669(a))		45.768,99	0,00	107.046,27	107.046,27	61.277,28
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		4.733.854,62	4.251.200,00	3.968.943,58	282.256,42-	764.911,04-
11. - Personalauszahlungen (Konto: 70)		6.362.184,06	7.070.915,00	7.019.443,91	51.471,09-	657.259,85
12. - Versorgungsauszahlungen (Konto: 71)		113.538,64	183.600,00	178.448,48	5.151,52-	64.909,84
13. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen (Konto: 72)		552.506,97	928.100,00	679.012,14	249.087,86-	126.505,17
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen (Konto: 74)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 75)		10.281.893,03	12.775.350,00	12.882.717,48	107.367,48	2.600.824,45
16. - Sonstige laufende Auszahlungen (Konten: 76; 7695(a))		354.254,44	433.115,00	406.337,91	26.777,09-	52.083,47
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		17.664.377,14	21.391.080,00	21.165.959,92	225.120,08-	3.501.582,78
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		12.930.522,52-	17.139.880,00-	17.197.016,34-	57.136,34-	4.266.493,82-
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen (Konto: 67)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 6 - Jugend



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen (Konto: 77)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		12.930.522,52-	17.139.880,00-	17.197.016,34-	57.136,34-	4.266.493,82-
23. + außerordentliche Einzahlungen (Konto: 669)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. - außerordentliche Auszahlungen (Konto: 7695)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen		12.930.522,52-	17.139.880,00-	17.197.016,34-	57.136,34-	4.266.493,82-
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 698)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 798)		1.672,05-	0,00	2.053,71-	2.053,71-	381,66-
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		1.672,05-	0,00	2.053,71-	2.053,71-	381,66-
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		12.932.194,57-	17.139.880,00-	17.199.070,05- ✓	59.190,05-	4.266.875,48-
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681)		234.462,17	45.900,00	56.813,37	10.913,37	177.648,80-
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Konten: 682; 683)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konto: 684)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen (Konto: 685)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen (Konto: 686)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 687)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten (Konto: 688)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen (Konto: 689)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		234.462,17	45.900,00	56.813,37	10.913,37	177.648,80-

Layout: Finanzrechnung RLP (V 1.3) Bericht: (AKDB) Teilfinanzrechnung Rheinland-Pfalz (KR 8) / Teilfinanzrechnung

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 13.10.2015 08:50

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 6 - Jugend



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konten: 781; 784)		76.595,21	96.300,00	75.976,87	20.323,13-	618,34-
41. - Auszahlungen für Sachanlagen (Konto: 785)		512.551,75	108.600,00	459.890,19	351.290,19	52.661,56-
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen (Konto: 786)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 787)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten (Konto: 788)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen (Konto: 789)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		589.146,96	204.900,00	535.867,06	330.967,06	53.279,90-
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		354.684,79-	159.000,00-	479.053,69-	320.053,69-	124.368,90-
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		13.286.879,36-	17.298.880,00-	17.678.123,74- ✓	379.243,74-	4.391.244,38-

Erläuterung zu den Spalten:

Spalte 2a: Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren und Mittelverschiebungen des Ifd. Jahres

Spalte 2b: einschl. der Nachträge und vorläufigen Bereitstellungen

Spalte 4: Spalte 2 abzüglich Spalte 3



Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 7 - Bildung, Kultur und Sport



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 60)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen (Konto: 61)		694.218,82	321.500,00	226.064,51	95.435,49-	468.154,31-
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 62)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63)		492.391,97	483.100,00	562.548,67	79.448,67	70.156,70
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konto: 641)		72.038,52	63.200,00	71.480,78	8.280,78	557,74-
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 642)		256.749,00	167.875,00	72.788,81	95.086,19-	183.960,19-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 651)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 652)		20.452,95	0,00	29.018,33	29.018,33	8.565,38
9. + Sonstige laufende Einzahlungen (Konten: 66; 669(a))		160.913,23	2.850,00	124.285,40	121.435,40	36.627,83-
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.696.764,49	1.038.525,00	1.086.186,50	47.661,50	610.577,99-
11. - Personalauszahlungen (Konto: 70)		1.672.507,24	1.713.575,00	1.728.697,54	15.122,54	56.190,30
12. - Versorgungsauszahlungen (Konto: 71)		29.786,76	46.350,00	43.422,50	2.927,50-	13.635,74
13. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen (Konto: 72)		6.286.123,04	6.702.450,00	5.939.519,22	762.930,78-	346.603,82-
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen (Konto: 74)		508.895,70	577.300,00	366.244,95	211.055,05-	142.650,75-
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 75)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Sonstige laufende Auszahlungen (Konten: 76; 7695(a))		1.575.224,00	1.616.200,00	1.475.960,60	140.239,40-	99.263,40-
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		10.072.536,74	10.655.875,00	9.553.844,81	1.102.030,19-	518.691,93-
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		8.375.772,25-	9.617.350,00-	8.467.658,31-	1.149.691,69	91.886,06-
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen (Konto: 67)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 7 - Bildung, Kultur und Sport



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Iff. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen (Konto: 77)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		8.375.772,25-	9.617.350,00-	8.467.658,31-	1.149.691,69	91.886,06-
23. + außerordentliche Einzahlungen (Konto: 669)		18.563,43	0,00	89,99	89,99	18.473,44-
24. - außerordentliche Auszahlungen (Konto: 7695)		0,00	0,00	7.500,00-	7.500,00-	7.500,00-
25 = Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		18.563,43	0,00	7.410,01-	7.410,01-	25.973,44-
26 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen		8.357.208,82-	9.617.350,00-	8.475.068,32-	1.142.281,68	117.859,50-
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 698)		228.587,00	0,00	228.587,00	228.587,00	0,00
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 798)		476.119,96-	0,00	518.934,15-	518.934,15-	42.814,19-
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		247.532,96-	0,00	290.347,15-	290.347,15-	42.814,19-
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		8.604.741,78-	9.617.350,00-	8.765.415,47-	851.934,53	160.673,69-
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681)		1.641.381,58	640.291,00	1.109.785,49	469.494,49	531.596,09-
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Konten: 682; 683)		0,00	2.401.500,00	0,00	2.401.500,00-	0,00
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konto: 684)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen (Konto: 685)		17.740,80	0,00	0,00	0,00	17.740,80-
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen (Konto: 686)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 687)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten (Konto: 688)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen (Konto: 689)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		1.659.122,38	3.041.791,00	1.109.785,49	1.932.005,51-	549.336,89-

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 7 - Bildung, Kultur und Sport



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
		in Euro				
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konten: 781; 784)		42.144,86	2.437.875,00	5.350,00	2.432.525,00-	36.794,86-
41. - Auszahlungen für Sachanlagen (Konto: 785)		2.841.683,64	2.661.200,00	3.182.207,60	521.007,60	340.523,96
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen (Konto: 786)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 787)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten (Konto: 788)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen (Konto: 789)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.883.828,50	5.099.075,00	3.187.557,60	1.911.517,40-	303.729,10
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		1.224.706,12-	2.057.284,00-	2.077.772,11-	20.488,11-	853.065,99-
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		9.829.447,90-	11.674.634,00-	10.843.187,58-	831.446,42	1.013.739,68-

Erläuterung zu den Spalten:

Spalte 2a: Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren und Mittelverschiebungen des Ifd. Jahres

Spalte 2b: einschl. der Nachträge und vorläufigen Bereitstellungen

Spalte 4: Spalte 2 abzüglich Spalte 3



Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 8 - Volkshochschule



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 60)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen (Konto: 61)		709.775,26	653.100,00	520.285,25	132.814,75-	189.490,01-
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 62)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konto: 641)		239.863,02	265.200,00	252.488,77	12.711,23-	12.625,75
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 642)		2.192,53	2.600,00	1.456,37	1.143,63-	736,16-
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 651)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 652)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Einzahlungen (Konten: 66; 669(a))		872,85	600,00	985,01	385,01	112,16
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		952.703,66	921.500,00	775.215,40	146.284,60-	177.488,26-
11. - Personalauszahlungen (Konto: 70)		1.054.394,40	1.110.950,00	908.825,22	202.124,78-	145.569,18-
12. - Versorgungsauszahlungen (Konto: 71)		4.906,38	8.600,00	6.631,73	1.968,27-	1.725,35
13. - Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen (Konto: 72)		85.945,91	116.200,00	60.406,04	55.793,96-	25.539,87-
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen (Konto: 74)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 75)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Sonstige laufende Auszahlungen (Konten: 76; 7695(a))		168.674,59	196.660,00	123.168,28	73.491,72-	45.506,31-
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.313.921,28	1.432.410,00	1.099.031,27	333.378,73-	214.890,01-
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		361.217,62-	510.910,00-	323.815,87-	187.094,13	37.401,75
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen (Konto: 67)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 8 - Volkshochschule



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen (Konto: 77)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		361.217,62-	510.910,00-	323.815,87-	187.094,13	37.401,75
+ außerordentliche Einzahlungen (Konto: 669)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. - außerordentliche Auszahlungen (Konto: 7695)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen		361.217,62-	510.910,00-	323.815,87-	187.094,13	37.401,75
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 698)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 798)		9.418,36-	0,00	9.111,13-	9.111,13-	307,23
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		9.418,36-	0,00	9.111,13-	9.111,13-	307,23
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		370.635,98-	510.910,00-	332.927,00-	177.983,00	37.708,98
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681)		567,55	0,00	0,00	0,00	567,55-
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Konten: 682; 683)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konto: 684)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen (Konto: 685)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen (Konto: 686)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 687)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten (Konto: 688)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen (Konto: 689)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		567,55	0,00	0,00	0,00	567,55-

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 8 - Volkshochschule



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konten: 781; 784)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41. - Auszahlungen für Sachanlagen (Konto: 785)		10.091,21	19.000,00	0,00	19.000,00-	10.091,21-
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen (Konto: 786)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 787)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten (Konto: 788)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen (Konto: 789)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.091,21	19.000,00	0,00	19.000,00-	10.091,21-
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		9.523,66-	19.000,00-	0,00	19.000,00	9.523,66
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		380.159,64-	529.910,00-	332.927,00- ✓	196.983,00	47.232,64

Erläuterung zu den Spalten:

Spalte 2a: Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren und Mittelverschiebungen des Ifd. Jahres

Spalte 2b: einschl. der Nachträge und vorläufigen Bereitstellungen

Spalte 4: Spalte 2 abzüglich Spalte 3



Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 9 - Allgemeine Finanzwirtschaft



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
1. + Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 60)		47.820.566,23	49.007.000,00	49.642.778,41	635.778,41	1.822.212,18
2. + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen (Konto: 61)		13.722.133,17	15.589.300,00	15.615.757,40	26.457,40	1.893.624,23
3. + Einzahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 62)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 63)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + Privatrechtliche Leistungsentgelte (Konto: 641)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Konto: 642)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. + Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Konto: 651)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. + Andere aktivierte Eigenleistungen (Konto: 652)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. + Sonstige laufende Einzahlungen (Konten: 66; 669(a))		275.090,46	0,00	0,00	0,00	275.090,46-
10 = Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		61.817.789,86	64.596.300,00	65.258.535,81	662.235,81	3.440.745,95
11. - Personalauszahlungen (Konto: 70)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. - Versorgungsauszahlungen (Konto: 71)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen (Konto: 72)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14. - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen (Konto: 74)		4.123.561,19	4.133.000,00	4.342.363,96	209.363,96	218.802,77
15. - Auszahlungen der sozialen Sicherung (Konto: 75)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16. - Sonstige laufende Auszahlungen (Konten: 76; 7695(a))		22.151,85	30.000,00	7.010,85	22.989,15-	15.141,00-
17 = Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		4.145.713,04	4.163.000,00	4.349.374,81	186.374,81	203.661,77
18 = Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		57.672.076,82	60.433.300,00	60.909.161,00	475.861,00	3.237.084,18
19. + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen (Konto: 67)		392.260,76	325.030,00	381.242,14	56.212,14	11.018,62-

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 9 - Allgemeine Finanzwirtschaft



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
20. - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen (Konto: 77)		3.915.787,06-	3.194.500,00-	3.098.576,96-	95.923,04	817.210,10
21 = Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		3.523.526,30-	2.869.470,00-	2.717.334,82-	152.135,18	806.191,48
22 = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		54.148.550,52	57.563.830,00	58.191.826,18	627.996,18	4.043.275,66
23. + außerordentliche Einzahlungen (Konto: 669)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. - außerordentliche Auszahlungen (Konto: 7695)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen vor Verr. der internen Leistungsbeziehungen		54.148.550,52	57.563.830,00	58.191.826,18	627.996,18	4.043.275,66
27. + Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 698)		4.229,00	0,00	3.657,00	3.657,00	572,00-
28. - Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen (Konto: 798)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.229,00	0,00	3.657,00	3.657,00	572,00-
30 = Saldo der ord. und außerord. Ein- und Auszahlungen nach Verr. der internen Leistungsbeziehungen		54.152.779,52	57.563.830,00	58.195.483,18	631.653,18	4.042.703,66
31. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen (Konto: 681)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32. + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Konten: 682; 683)		28.834,37	30.000,00	29.462,46	537,54-	628,09
33. + Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konto: 684)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34. + Einzahlungen für Sachanlagen (Konto: 685)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35. + Einzahlungen für Finanzanlagen (Konto: 686)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36. + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 687)		47.871,28	50.100,00	50.319,42	219,42	2.448,14
37. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten (Konto: 688)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38. + sonstige Investitionseinzahlungen (Konto: 689)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		76.705,65	80.100,00	79.781,88	318,12-	3.076,23

Teilfinanzrechnung 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Monate: 1 bis 13

Teilhaushalt - 9 - Allgemeine Finanzwirtschaft



Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gem. § 3 Abs. 1 GemHVO)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ergebnis des Haushalts- vorjahres	Ansatz des Haushalts- jahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushalts- jahres	Ab- weichung (Ergebnis - Ansatz) im Haushalts- jahr	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr
40. - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände (Konten: 781; 784)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
41. - Auszahlungen für Sachanlagen (Konto: 785)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42. - Auszahlungen für Finanzanlagen (Konto: 786)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43. - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen (Konto: 787)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44. - Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten (Konto: 788)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45. - Sonstige Investitionsauszahlungen (Konto: 789)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47 = Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		76.705,65	80.100,00	79.781,88	318,12-	3.076,23
48 = Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts im Haushaltsjahr		54.229.485,17	57.643.930,00	58.275.265,06	631.335,06	4.045.779,89

Erläuterung zu den Spalten:

Spalte 2a: Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren und Mittelverschiebungen des Ifd. Jahres

Spalte 2b: einschl. der Nachträge und vorläufigen Bereitstellungen

Spalte 4: Spalte 2 abzüglich Spalte 3



Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen	495.667.215,29 ✓	491.810.098,25 ✓
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	4.568.470,18	4.823.737,24
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche sowie Lizenzen an solch. Rechten, Werten (Konto: 011)	143.923,49	130.886,66
	011200 Datenverarbeitungssoftware	67.490,88	61.667,26
	011201 Datenverarbeitungssoftware	30.909,19	25.064,90
	011300 Sonstige Lizenzen	44.436,42	44.154,50
	011500 sonstige Rechte und Werte	1.087,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen (Konto: 012)	3.379.432,33	3.699.119,86
	012000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.452.920,57	2.584.471,34
	012001 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	336.000,08	376.319,74
	012002 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	222.511,60	239.601,80
	012003 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	368.000,08	352.000,12
	012004 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	0,00	121.935,19
	012005 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	0,00	24.791,67
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse (Konto: 013)	1.045.114,36	975.730,72
	013000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	1.045.114,36	975.730,72
1.1.4	Geschäfts- und Firmenwert (Konto: 014)	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (Konto: 019)	0,00	18.000,00
	019000 Anzahlung auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	18.000,00
1.2	Sachanlagen	442.951.197,27	437.720.005,43
1.2.1	Wald und Forsten (Konto: 021)	24.679.119,78	24.689.534,10
	021100 Grund und Boden	9.887.015,86	9.894.745,18
	021101 Mischwald (stehendes Holzvermögen)	14.792.103,92	14.792.103,92
	021901 Wald, Forsten - Einfriedungen	0,00	2.685,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Konten: 022; 023; 024; 025; 026; 027; 028; 029)	25.498.536,23	25.657.402,26

Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20



Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen		
1.2	Sachanlagen		
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (Konten: 022; 023; 024; 025; 026; 027; 028; 029)		
	022100 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte Friedhöfe	670.529,83	670.529,83
	022110 Gräberfelder	188,00	188,00
	022130 Friedhofswege	839.667,95	755.335,29
	022190 sonstige Anlagen	110.447,89	102.270,21
	022200 Parkanlagen	7.667.665,13	7.666.162,31
	022300 Kleingartenanlagen, Gartenland	95.832,32	92.811,52
	022400 Sportflächen	10.202.682,21	10.163.034,05
	022500 Kinderspielplätze	0,00	63.594,87
	023100 Ackerland	1.044.119,13	1.044.119,13
	023400 Weideland	895.942,98	895.942,98
	023700 landwirtschaftliche Weingärten	2.054.480,64	2.125.314,73
	024100 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	70.600,85	70.600,85
	025000 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen einschließlich Halden	119.630,83	112.508,96
	026900 sonstige Gewässer	564.406,89	564.406,89
	029600 Bauland	228.447,59	228.447,59
	029900 sonstige unbebaute Grundstücke	933.893,99	1.102.135,05
1.2.3	Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte (Konto: 03)	98.287.871,38	99.124.010,77
	031000 Grund und Boden Wohnbauten	2.398.129,97	2.398.129,97
	031120 Einfamilienhäuser	20.839,14	0,00
	031220 Mehrfamilienhäuser	1.019.798,73	977.994,00
	031320 mit Wohnbauten / Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	0,00	20.275,92
	031910 mit Wohnbauten / Grund und Boden	53.230,98	52.096,38
	032000 Grund und Boden Soziale Einrichtungen	1.172.010,72	1.172.010,72
	032120 Kindertagesstätten	2.220.259,36	2.161.649,50
	032220 mit sozialen Einrichtungen / Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	0,00	20.044,32



Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20

Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen		
1.2	Sachanlagen		
1.2.3	Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte (Konto: 03)		
	032620 mit sozialen Einrichtungen / Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	64.295,71	63.483,42
	032920 sonstige soziale Einrichtungen	85.513,56	82.841,28
	033000 Grund und Boden Schulgebäude und -turnhallen	16.772.745,53	16.711.000,82
	033120 Grundschulen und Hauptschulen	9.737.311,97	13.797.897,34
	033320 Gymnasien	6.243.292,43	6.105.087,86
	033420 Berufliche Schulen	10.418.218,21	10.172.123,71
	033720 Schulzentren	5.608.260,59	5.451.394,55
	034000 Grund und Boden Kulturanlagen	901.617,17	901.617,17
	034120 Saalbau	8.471.979,62	8.300.898,20
	034220 Einrichtungen im Klemmhof	2.833,08	144.879,69
	034320 Villa Böhm (Gebäude)	994.550,39	972.375,83
	034820 historische Gebäude und Einrichtungen	352.766,06	341.210,30
	035120 Schwimm-, Hallen-, und Freibäder	646.822,72	619.564,72
	035220 Turn- und Sporthallen	9.276.412,67	7.328.514,50
	035420 Sportplätze	181.615,46	157.176,84
	035920 mit Sportanlagen / Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	74.168,38	66.687,64
	036520 mit Gartenanlagen / Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	59.787,66	51.617,94
	036920 mit Gartenanlagen / Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	626,32	313,66
	037000 Grund und Boden Verwaltungsgebäude	2.208.822,75	2.208.822,75
	037020 Verwaltungsgebäude	9.472.233,18	9.298.751,69
	039000 Grund und Boden sonstige Gebäude	2.523.870,50	2.532.396,50
	039120 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	2.871.415,85	2.804.412,54
	039220 Friedhofsgebäude, Leichenhallen	773.577,68	722.174,72
	039230 Einfriedungen, Mauern	15.286,49	14.437,25
	039320 Buswartehallen	11.191,32	9.392,76

Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20



Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

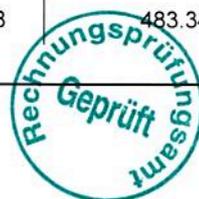
Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen		
1.2	Sachanlagen		
1.2.3	Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte (Konto: 03)		
	039520 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	2.041.346,35	1.992.158,61
	039920 sonstige Gebäude, Bauten	1.560.997,40	1.440.341,20
	039980 mit sonstigen Gebäuden / Baumaßnahmen	32.040,43	30.233,47
	039990 mit sonstigen Gebäuden / Baumaßnahmen	3,00	3,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen (Konto: 04)	281.375.853,79	272.388.124,67
	041220 Brücken	7.609.759,35	7.424.119,20
	041320 Tunnel	503.603,10	491.891,40
	041420 ingenieurtechnische Anlagen	198.993,81	199.319,15
	041520 Stützbauwerke	1.199.248,55	1.117.178,05
	041720 Felssicherungsmaßnahmen	0,00	22.523,82
	041920 Treppen	900.760,33	852.237,51
	045320 Wasserversorgungsanlagen / Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	5.559,12	5.250,24
	047320 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.280.017,83	1.221.919,01
	048100 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / Grund und Boden	140.640.975,25	139.737.247,57
	048111 Grunderwerb Landauer-, Tal- und Amalienstr. (neue Trasse B 39)	3.451.035,60	3.377.824,07
	048230 Kreisstraßen	15.913.613,87	15.202.595,41
	048240 Gemeindestraßen	49.031.327,57	46.237.399,65
	048250 Gehwege	24.622.664,82	23.420.839,74
	048260 Straßenbegleitgrün	370.856,65	380.290,85
	048310 Fußwege	3.621.133,24	3.414.587,55
	048330 Fuß- und Radwege	1.722.967,47	1.597.043,98
	048340 landwirtschaftliche Wege	18.302.363,50	16.528.089,81
	048360 forstwirtschaftliche Wege	2.103.288,97	1.953.043,15
	048410 Parkplätze	6.146.692,58	5.835.103,44
	048420 Dorfplätze	509.613,48	483.343,92

Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20



Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen		
1.2	Sachanlagen		
1.2.4	Infrastrukturvermögen (Konto: 04)		
	048510 Kreisel	283.673,45	258.363,65
	048520 Lichtsignalanlagen	44.541,81	37.318,59
	048530 Verkehrsleitsystem und - rechner	27,00	27,00
	048710 Straßenbeleuchtung (Strom)	1.716.311,80	1.436.023,64
	049220 wasserbauliche Anlagen	261.523,71	251.172,01
	049620 Spring-, Trink - und Zierbrunnen	183.066,93	173.489,71
	049720 Bachrenaturierung	743.641,45	721.596,39
	049930 Sonstiges Infrastrukturvermögen / Baumaßnahmen	8.592,55	8.286,16
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden (Konto: 05)	403.542,61	376.058,73
	059990 sonstige Gebäude / Baumaßnahmen	403.542,61	376.058,73
1.2.6	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Konto: 06)	1.607.809,67	1.608.771,15
	061120 Gemälde	477.941,51	477.941,51
	061990 sonstige Kunstgegenstände	1.035.894,66	1.039.675,66
	065220 ortsfeste Einzeldenkmäler und Bauwerke	93.973,50	91.153,98
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge (Konto: 07)	3.702.882,40	3.647.980,72
	071100 Fahrzeuge / Dienstfahrzeuge	196.661,96	166.297,19
	071101 Fahrzeuge / Dienstfahrzeuge	22.552,03	19.593,19
	071102 Fahrzeuge / Dienstfahrzeuge	22.660,10	31.139,53
	071103 Fahrzeuge / Dienstfahrzeuge	19.448,15	17.267,03
	071104 Fahrzeuge / Dienstfahrzeuge	18.572,54	15.821,06
	071200 Fahrzeuge / Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	542.847,32	433.536,55
	071201 Fahrzeuge / Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	90.782,95	82.710,07
	071202 Fahrzeuge / Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	0,00	162.056,64
	071207 Fahrzeuge / Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	3.333,40	3.066,76
	071208 Fahrzeuge / Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	35.413,88	33.509,80



Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20

Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

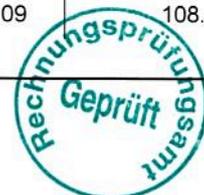
Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen		
1.2	Sachanlagen		
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge (Konto: 07)		
	071219 Fahrzeuge / Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	0,00	3.033,36
	071400 Fahrzeuge / Forstwirtschaft	38.960,21	33.109,55
	071500 Fahrzeuge / Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	218.469,08	188.975,56
	071600 Fahrzeuge / Wasserfahrzeuge	1,00	1,00
	071800 Fahrzeuge / Zusatzgeräte für Fahrzeuge	141.333,27	119.455,02
	071900 Fahrzeuge / sonstige Fahrzeuge	67.489,87	150.349,79
	071901 Fahrzeuge / sonstige Fahrzeuge	57.566,17	53.532,81
	071902 Fahrzeuge / sonstige Fahrzeuge	4.703,62	4.204,12
	072100 Maschinen und technische Anlagen / Energieversorgung	13.008,25	11.390,29
	072500 Maschinen und technische Anlagen / technische Anlagen des Brand- u. Hochwasser- u. Kats	74.878,21	93.058,33
	072501 Maschinen und technische Anlagen / technische Anlagen des Brand- u. Hochwasser- u. Kats	97.154,26	92.481,78
	072900 Maschinen und technische Anlagen / Sonstige	262.174,78	309.698,89
	072901 Maschinen und technische Anlagen / Sonstige	30.771,46	27.320,50
	072902 Maschinen und technische Anlagen / Sonstige	48.992,78	45.708,38
	073000 Betriebsvorrichtungen	1.695.107,11	1.550.663,52
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung (Konto: 082)	2.911.506,96	2.980.789,50
	082110 Betriebs- und Geschäftsausstattung	909.347,54	723.420,03
	082120 Betriebs- und Geschäftsausstattung	119.438,21	160.066,23
	082130 Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.566,66	17.517,49
	082210 Betriebs- und Geschäftsausstattung	560.378,29	437.351,96
	082211 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.249,06	2.249,34
	082212 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.449,38	1.675,86
	082213 Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.713,56	20.274,12
	082214 Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.811,13	10.677,79
	082220 Betriebs- und Geschäftsausstattung	71.836,09	108.874,31

Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20



Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen		
1.2	Sachanlagen		
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung (Konto: 082)		
	082221 Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.883,50	56.671,50
	082290 Sonstiges	145.508,85	125.666,73
	082310 Betriebs- und Geschäftsausstattung / bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgre	272.761,29	282.226,33
	082910 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	396.838,68	325.774,06
	082911 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.412,39	7.397,19
	082920 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	280.326,44	533.216,31
	082930 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	58.985,89	167.730,25
1.2.9	Pflanzen und Tiere (Konten: 083; 084; 085)	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Konto: 09)	4.484.074,45	7.247.333,53 ✓
	091010 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen / Grund und Boden	36.429,83	37.988,08
	091030 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen / Baumaßnahmen	0,00	6.080,00
	096001 Anlagen im Bau	758.710,42	1.589.808,06
	096002 Anlagen im Bau	594.744,82	1.336.640,51
	096003 Anlagen im Bau	472.292,33	463.583,06
	096004 Anlagen im Bau	839.951,87	876.512,87
	096006 Anlagen im Bau	899.685,66	18.948,66
	096007 Anlagen im Bau	160.258,20	414.524,60
	096012 Anlagen im Bau	0,00	356.983,52
	096014 Anlagen im Bau	0,00	12.178,39
	096030 Anlagen im Bau / Baumaßnahmen	0,00	2.939,20
	096031 Anlagen im Bau	124.657,33	328.109,16
	096032 Anlagen im Bau	15.583,66	32.783,26
	096033 Anlagen im Bau	19.605,95	853.075,66
	096034 Anlagen im Bau	0,00	14.365,00
	096037 Anlagen im Bau	0,00	369.772,07
	096038 Anlagen im Bau	0,00	376,50
	096051 Anlagen im Bau	36.092,66	0,00

Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20



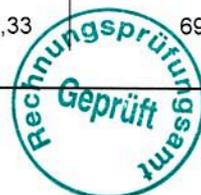
Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen		
1.2	Sachanlagen		
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Konto: 09)		
	096061 Anlagen im Bau	19.108,41	19.108,41
	096065 Anlagen im Bau	0,00	6.086,77
	096066 Anlagen im Bau	12.210,04	0,00
	096067 Anlagen im Bau	0,00	1.166,53
	096069 Anlagen im Bau	3.860,12	5.249,41
	096070 Anlagen im Bau	0,00	2.333,07
	096076 Anlagen im Bau	0,00	1.603,99
	096080 Anlagen im Bau	0,00	5.174,50
	096084 Anlagen im Bau	12.070,78	13.129,88
	096087 Anlagen im Bau	281.738,19	281.738,19
	096088 Anlagen im Bau	197.074,18	197.074,18
1.3	Finanzanlagen	48.147.547,84	49.266.355,58
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen (Konto: 101)	12.736.369,84	12.736.369,84 ✓
	101200 Geschäftsanteile TKS GmbH	7.726.400,00	7.726.400,00 ✓
	101201 Geschäftsanteile WBG GmbH	4.959.147,78	4.959.147,78 ✓
	101202 Geschäftsanteile WEG GmbH	50.822,06	50.822,06 ✓
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen (Konto: 102)	186.020,17	166.056,37
	102220 Stadtwerke GmbH / Norddeutsche Landesbank Darl. Nr. 271 1830 166	106.202,25	91.844,84 ✓
	102221 Stadtwerke GmbH / Sparkasse Rhein-Haardt Darl. Nr. 6 760 205 33	79.817,92	74.211,53 ✓
1.3.3	Beteiligungen (Konto: 111)	15.338,76	15.338,76
	111900 Geschäftsanteile Kuckucksbühnel GmbH	15.338,76	15.338,76 ✓
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht(-)	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten öff. Rechts, rechtsfähige komm. Stiftung (Konten: 121; 1231; 1241; 1251; 1261)	32.455.336,77	33.498.494,09
	121100 ESN	32.345.265,44	33.396.411,82 ✓
	123100 Gewässerzweckverband Rehbach - Speyerbach	77.317,33	69.328,27 ✓



Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20

Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Anlagevermögen		
1.3	Finanzanlagen		
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten öff. Rechts, rechtsfähige komm. Stiftung (Konten: 121; 1231; 1241; 1251; 1261)		
	123101 Zweckverband Tierkörperbeseitigung	1,00	1,00
	123102 Verband Region Rhein - Neckar	1,00	1,00
	123103 Zweckverband Rhein - Neckar	1,00	1,00
	125100 Stiftung der Stadt Neustadt für Kultur, Soziales und Sport	32.750,00	32.750,00 ✓
	125101 Stiftung Hambacher Schloss	1,00	1,00
1.3.6	Ausl. an Sonderverm, Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsfähige komm. Stiftung (Konten: 122; 1232; 1242; 1252; 1262)	120.870,72	98.810,34
	122120 Ausleihungen an Sondervermögen / Norddeutsche Landesbank Darl.Nr. 271 1830 166	120.870,72	98.810,34 ✓
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens (Konten: 13; 132(a); 135(a); 136(a); 137(a))	2.612.262,54	2.738.232,38
	131100 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens / Börsennotierte Aktien	54.487,11	54.487,11 ✓
	131446 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens / Kapitalmarktpapiere	775.066,12	792.495,76
	131452 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens / Kapitalmarktpapiere	952.000,00	642.000,00
	131454 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens / Kapitalmarktpapiere	0,00	310.000,00
	134000 Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz	830.709,31	939.249,51 ✓
1.3.8	Sonstige Ausleihungen (Konten: 132; 135; 136; 137)	21.349,04	13.053,80
	136120 Marienhaus GmbH / Landestreuhandbank RLP Darl. Nr. 90 510 0001	11.611,16	7.990,69 ✓
	136121 Marienhaus GmbH / Berlin Hannoversche Hypothekenbank AG Darl. Nr. 2 689 045 027	9.737,88	5.063,11 ✓
2	Umlaufvermögen	19.647.639,99 ✓	20.472.840,31 ✓
2.1	Vorräte	4.706.426,04	3.208.035,29
2.1.1	Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe, Waren (Konto: 141)	69.728,72	66.331,15
	141300 Betriebsstoffe	69.728,72	66.331,15 ✓

Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20



Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2	Umlaufvermögen		
2.1	Vorräte		
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen (Konto: 142)	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren (Konto: 143)	4.636.697,32	3.141.704,14
	143102 Bauplätze	4.634.425,96	3.141.704,14
	143103 Lager Beleuchtung	1.077,47	0,00
	143104 Lager Material Tiefbau	1.193,89	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte (Konto: 144)	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	10.337.237,54	12.511.585,96
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen (Konten: 15; 211000(-); 212000(-); 213000(-))	4.561.857,89	6.186.705,63
	151108 gegen verbundene Unternehmen	0,00	40,27
	151109 gegen verbundene Unternehmen ohne SZ	41,33	0,00
	151400 andere Gemeinde	2.158,38	1.888,56
	151401 andere Gemeinde ohne SZ	138,83	3,66
	151402 Bund	0,00	1.359,83
	151403 Land	0,00	0,01
	151404 Bund ohne SZ	52,43	6,76
	151405 Land ohne SZ	267,50	0,00
	151504 Privatrechtlich Ausland	4.891,39	9.089,92
	151505 Privatrechtlich Inland	614.188,13	245.728,01
	151506 Privatrechtlich Ausland ohne SZ	4.235,24	14.201,65
	151507 Privatrechtlich Inland ohne SZ	1.014.147,31	1.146.461,87
	151906 Sonstige öffentliche Bereich	12.373,83	14.115,78
	151907 Sonstige öffentliche Bereich ohne SZ	53,44	33,28
	152403 Land	0,00	287.083,67
	152505 Privatrechtlich Inland	180.486,22	105.191,16
	152507 Privatrechtlich Inland ohne SZ	13.825,62	13.569,93
	153108 gegen verbundene Unternehmen	1.502,88	0,00
	153400 andere Gemeinde	3.834,52	3.834,23
	153402 Bund	0,01	0,00

Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20



Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2	Umlaufvermögen		
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen (Konten: 15; 211000(-); 212000(-); 213000(-))		
	153403 Land	629.017,75	903.154,16
	153505 Privatrechtlich Inland	4.092.791,71	4.494.374,37
	153906 Sonstige öffentliche Bereich	22.208,96	26.016,16
	154405 Land ohne SZ	0,02	0,00
	155400 andere Gemeinde	148.625,58	145.629,13
	155401 andere Gemeinde ohne SZ	143.589,76	167.866,66
	155402 Bund	199,90	199,90
	155403 Land	33.104,03	17.036,03
	155404 Bund ohne SZ	9.088,55	9.344,95
	155405 Land ohne SZ	1.015,01	380.750,04
	155504 Privatrechtlich Ausland	593,81	593,09
	155505 Privatrechtlich Inland	388.330,47	337.470,21
	155506 Privatrechtlich Ausland ohne SZ	1.659,00	1.659,02
	155507 Privatrechtlich Inland ohne SZ	1.221.505,20	1.631.890,65
	155907 Sonstige öffentliche Bereich ohne SZ	6.893,36	0,01
	211000 Pauschalwertberichtigungen auf Öffentlich-rechtliche Forderungen	194.410,34-	291.733,31-
	212000 Einzelwertberichtigungen Öffentl.-rechtl. Ford, Ford. aus Transferleistungen	3.774.153,14-	3.461.191,91-
	213000 Wertberichtigungen aus Abzinsungen von öffentl.rechtl. Forderungen	20.398,80-	18.962,12-
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Konten: 165; 211100(-); 212001(-); 213001(-); 169009)	1.126.730,65	1.014.846,45
	165104 Privatrechtlich Ausland	26.323,53	17.392,99
	165105 Privatrechtlich Inland	1.327.298,06	1.207.731,19
	165666 Hilfskonto Umgliederung	0,00	219,00
	211100 Pauschalwertberichtigungen auf Privatrechtliche Forderungen	23.357,46-	20.492,34-



Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20

Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2	Umlaufvermögen		
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (Konten: 165; 211100(-); 212001(-); 213001(-); 169009)		
	212001 Einzelwertberichtigungen Privatrecht.Ford.aus Lieferungen	197.311,55-	179.596,57-
	213001 Wertberichtigungen aus Abzinsungen von privatrechtl. Forderungen	6.221,93-	10.407,82-
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen (Konten: 161; 171)	2.123,78	2.059,81
	161000 gegen verbundene Unternehmen	2.123,78	2.059,81
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (Konten: 162; 172)	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sonderverm., Zeckverb. Anst. öff.Rechts, rechtsf. komm. Stift. (Konten: 163; 173)	419.928,00	615.008,40
	163666 Hilfskonto Umgliederung	0,00	1.615,00
	163905 gegen Sonstige	5.532,00	53,40
	173108 gegen Eigenbetriebe - neu	413.896,00	613.340,00 ✓
	173906 gegen Sonstige	500,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich (Konten: 164; 174)	6.459,80	145.248,42
	164102 gegen den Bund	0,09	0,15
	164203 gegen das Land	200,01	891,80
	164300 gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	142.363,06
	164906 gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	378,99	363,66
	174102 gegen den Bund	0,00	498,75
	174104 gegen den Bund öR ohne SZ	3.179,50	1.131,00
	174203 gegen das Land	2.701,21	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände (Konten: 175; 176; 177; 178; 179; 212006(-))	4.220.137,42	4.547.717,25
	175105 gegen Banken	979,05	979,05
	176205 gegen Mitarbeiter	16.509,27	15.497,23
	176305 gegen den sonstigen privaten Bereich	2.923,70	2.576,48
	176307 gegen den sonstigen privaten Bereich öR ohne SZ	13.757,52	15.345,03

Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20



Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2	Umlaufvermögen		
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände (Konten: 175; 176; 177; 178; 179; 212006(-))		
	179102 Sonstige / Vorschuss auf Gehalt u.a. lt. Tarifvertrag	769,98	769,98
	179103 Sonstige / Sonst. Vorschuss auf Gehalt u.a. lt. Tarifvertrag	40.186,46	40.186,46
	179106 Sonstige / Dauervorschuss (Wechselgeld, Porto)	0,00	11.795,00
	179300 Vorsteuer	37.863,98	38.936,49
	179555 Umgliederungskonto	0,00	182.902,75
	179900 Sonstige Forderungen der Rechnungsabgrenzung	4.112.120,02	4.244.089,78
	212006 Einzelwertberichtigungen Sonstige Vermögensgegenstände	4.972,56-	5.361,00-
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen (Konto: 181)	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens (Konto: 182)	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel (Konten: 183; 184; 185; 186)	4.603.976,41	4.753.219,06 ✓
	183101 SPK Rhein-Haardt Kto. 1503	685.923,99	3.055.339,30 ✓
	183102 SPK Rhein-Haardt Kto. 1503 (Transfer)	580,00-	580,00- ✓
	183103 Postbank Ludwigshafen	23.988,61	29.405,67 ✓
	183105 HypoVereinsbank	1.278,34	1.277,33 ✓
	183107 Commerzbank	1.224,38	2.533,27 ✓
	183109 Raiffeisenbank Mittelhaardt	3.339,75	8.207,15 ✓
	183111 VR Bank Südpfalz	666,94	10.247,72 ✓
	183113 SPK Rhein-Haardt - Sozialamt	7.435,47	16.255,29 ✓
	183115 SPK Rhein-Haardt - Geldmarktkto.	3.605.047,11	7.047,94 ✓
	183117 SPK Rhein-Haardt - St. Abresch	46.344,82	75.807,28 ✓
	183119 Volksbank Speyer-NW-Hockenh.	4.193,99	1.546,42 ✓
	183121 SPK Rhein-Haardt Kto. ESN	220.358,67	1.538.409,07 ✓
	183123 SPK Rhein-Haardt - Berufsschule	4,64	4,64 ✓
	186000 Kasse (Bargeld)	1.256,46	2.690,71 ✓
	186001 Kasse (Bargeld) Vollstreckung	3.493,24	5.027,27 ✓

Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20



Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
3	Ausgleichsposten für latente Steuern (Konto: 199)	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	1.808.723,50 ✓	1.829.465,14 ✓
4.1	Disagio (Konto: 191)	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten (Konten: 192; 193; 194; 195)	1.808.723,50	1.829.465,14
	195000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	1.808.723,50	1.829.465,14
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Konto: 205)	0,00	0,00
Bilanzsumme AKTIVA		517.123.578,78 ✓	514.112.403,70 ✓



Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1	Eigenkapital	198.926.235,50 ✓	194.591.685,41 ✓
1.1	Kapitalrücklage (Konto: 201)	220.385.595,77	219.391.766,94
	201000 Kapitalrücklage	218.157.760,58	218.157.760,58
	201001 Korrektur zur Eröffnungsbilanz	66.986,14-	993.828,83- ✓
	201002 Korrektur zur Eröffnungsbilanz in 2009	71.152,62-	71.152,62- ✓
	201003 Korrektur zur Eröffnungsbilanz in 2010	2.365.973,95	2.365.973,95 ✓
	201004 Korrektur zur Eröffnungsbilanz in 2011	0,00	66.986,14- ✓
1.2	Sonstige Rücklage (Konto: 202)	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag (Konto: 203)	17.941.719,44-	21.459.360,27-
	203000 Ergebnisvortrag 2009	7.065.664,17-	7.065.664,17- ✓
	203001 Ergebnisvortrag 2010	10.876.055,27-	10.876.055,27- ✓
	203002 Ergebnisvortrag 2011	0,00	3.517.640,83- ✓
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Konto: 204)	3.517.640,83-	3.340.721,26-
	204000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	3.517.640,83-	3.340.721,26- ✓
2	Sonderposten	145.812.549,38 ✓	141.158.533,92 ✓
2.1	für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (Konto: 22)	0,00	0,00
2.2	zum Anlagevermögen	134.966.443,80	130.308.438,52
2.2.1	aus Zuwendungen (Konto: 231)	74.670.174,99	72.841.340,94
	231100 von verbundenen Unternehmen	11.938,01	10.512,77
	231300 von Sondervermögen	13.140,64	13.140,64
	231400 aus Zuwendungen / von der EU	738.731,55	699.657,17
	231410 aus Zuwendungen / vom Bund	157.173,40	737.858,27
	231420 aus Zuwendungen / vom Land	54.246.645,80	53.428.505,01
	231430 aus Zuwendungen / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.929,21	5.491,31
	231460 aus Zuwendungen / von Sparkassen	55.916,41	59.182,07
	231490 aus Zuwendungen / vom sonstigen öffentlichen Bereich	17.206.644,69	15.623.402,58
	231510 aus Zuwendungen / von privaten Unternehmen	1.904.123,02	1.897.412,87
	231590 aus Zuwendungen / vom sonstigen privaten Bereich	219.962,09	258.248,32
	231900 von Sonstigen	109.970,17	107.929,93

Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20



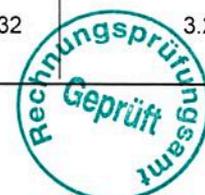
Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2	Sonderposten		
2.2	zum Anlagevermögen		
2.2.2	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten (Konto: 232)	58.116.466,34	54.822.845,96
	232590 vom privaten Bereich	55.637.893,02	52.442.846,40
	232600 von Sonstigen	2.478.573,32	2.379.999,56
2.2.3	aus Anzahlungen für Anlagevermögen (Konto: 233)	2.179.802,47	2.644.251,62
	233170 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	785.106,87	785.521,18
	233180 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	413.202,62	470.802,62
	233181 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	16.783,57	16.783,57
	233182 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	15.098,38	15.098,38
	233183 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	233.043,38	197.000,00
	233185 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	54.019,69	54.019,69
	233189 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	6.066,67	6.066,67
	233190 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	1.936,54	1.936,54
	233194 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen sowie aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / v	8.664,87	8.664,87
	233200 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	5.200,00
	233201 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	179.383,00	425.058,31
	233204 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	10.000,00	14.350,00
	233209 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	287.083,67
	233222 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	245.678,31	185.460,00
	233224 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	167.908,25	167.908,25
	233236 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	42.910,32	3.297,87



Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20

Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2	Sonderposten		
2.3	für den Gebührenaussgleich (Konto: 234)	0,00	0,00
2.4	mit Rücklageanteil (Konto: 235)	0,00	0,00
2.5	aus Grabnutzungsentgelten (Konto: 236)	9.018.207,53	8.975.305,25
	236000 für Grabnutzungsentgelte	9.018.207,53	8.975.305,25
2.6	aus Anzahlungen für Grabnutzungs- entgelten (Konto: 237)	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten (Konto: 239)	1.827.898,05	1.874.790,15
	239900 Sonstige	1.020.090,54	1.050.826,49 ✓
	239901 Sonstige	807.807,51	823.963,66 ✓
3	Rückstellungen	74.149.973,94 ✓	76.961.143,92 ✓
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (Konten: 241; 242; 243)	59.530.479,00	63.245.366,00 ✓
	241110 Pensionsrückstellungen für Beamte	27.123.029,00	29.497.160,00 ✓
	241120 Beihilferückstellungen für Beamte	7.271.963,00	8.541.207,00 ✓
	242110 Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	20.169.254,00	19.867.243,00 ✓
	242120 Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	4.665.810,00	4.997.723,00 ✓
	243100 für Beschäftigte	101.768,00	143.892,00 ✓
	243200 für Versorgungsempfänger	198.655,00	198.141,00 ✓
3.2	Steuerrückstellungen (Konto: 25)	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern (Konto: 26)	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen (Konten: 27; 28; 29)	14.619.494,94	13.715.777,92
	271000 für unterlassene Instandhaltung	427.187,51	317.207,10 ✓
	271001 für unterlassene Instandhaltung	28.273,06	28.273,06 ✓
	279000 für Brandschutzmaßnahmen	8.838.772,93	8.446.658,14 ✓
	291000 für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	1.272.287,10	1.259.845,21 ✓
	292000 für geleistete Überstunden	181.043,73	184.578,16 ✓
	293100 Rückstellung Altersteilzeit Aufstockungsbetrag	108.834,00	62.920,00 ✓
	293200 Rückstellung Altersteilzeit Erfüllungsrückstand	285.424,00	179.295,00 ✓
	294000 für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	1.598.176,79	1.598.176,79
	295000 für sonstige finanzielle Verpflichtungen	1.760.953,80	1.358.916,80
	299000 Sonstige Rückstellungen	118.542,02	279.907,66 ✓

Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20



Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
4	Verbindlichkeiten	98.171.444,34 ✓	101.357.542,80 ✓
4.1	Anleihen (Konto: 30)	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme	91.284.728,98	89.867.276,02
4.2.1	für Investitionen (Konten: 315; 316; 317; 318)	62.284.728,98	67.867.276,02
	315101 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Bay. Hypo- und Vereinsbank Darl.-Nr. 7 80 1	434.151,31	357.625,25
	315102 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Berlin-Hannoversche Hypothekenbank Darl.-Nr	162.100,35	84.178,75
	315103 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Berlin-Hannoversche Hypothekenbank Darl.-Nr	121.575,36	63.134,17
	315104 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / EUROHYPO AG Darl.-Nr. 5495525016	910.827,79	867.188,20
	315105 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / EUROHYPO AG Darl.-Nr. 5495526019	285.450,88	132.326,85
	315106 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / EUROHYPO AG Darl.-Nr. 5495527012	534.848,30	444.292,07
	315107 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Münchener Hypothekenbank Darl.-Nr. 1 800 322	2.604.106,74	2.545.606,14
	315109 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Postbank Darl.-Nr. 5 471 257 049	275.265,08	154.950,82
	315111 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Postbank Darl.-Nr. 6 017 209 019	98.561,35	0,00
	315112 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / WL Bank AG Westfälische Landschaft Bodenkre	111.806,45	60.542,38
	315113 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / WL Bank AG Westfälische Landschaft Bodenkre	5.330.667,12	5.253.235,27
	315201 Sparkassen Rhein-Haardt Darl.-Nr. 6 760 204 898	3.969.386,65	3.917.846,42
	315202 Sparkassen Rhein-Haardt Darl.-Nr. 6 760 205 267	1.086.417,81	995.178,68
	315203 Sparkassen Rhein-Haardt Darl.-Nr. 6 760 205 317	5.069.417,20	5.005.128,73
	315204 Sparkassen Rhein-Haardt Darl.-Nr. 6 760 205 333	500.218,49	439.153,85
	315205 Sparkassen Rhein-Haardt Darl.-Nr. 6 760 205 341	653.493,64	571.480,68
	315206 Sparkassen Rhein-Haardt Darl.-Nr. 6 760 205 358	50.557,18	0,00
	315207 Sparkassen Rhein-Haardt Darl.-Nr. 6 760 205 630	5.442.011,26	5.379.768,47
	315208 Sparkassen Rhein-Haardt Darl.-Nr. 6 760 206 091	10.091.645,27	9.986.008,25
	315401 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / HSH Nordbank AG Darl.-Nr. 6 714 280 015	481.637,97	344.525,67

Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20



Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
4	Verbindlichkeiten		
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme		
4.2.1	für Investitionen (Konten: 315; 316; 317; 318)		
	315403 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / HSH Nordbank AG Darl.-Nr. 6 714 280 037	617.732,97	507.234,76
	315404 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / HSH Nordbank AG Darl.-Nr. 6 714 280 043	567.051,42	0,00
	315405 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Landesbank Hessen - Thüringen Darl.-Nr. 804	527.484,98	422.184,58
	315406 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Landesbank Hessen - Thüringen Darl.-Nr. 804	7.454,10	0,00
	315407 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / NRW Bank Landesbank Nordrhein-Westfalen Dar	1.106.892,23	1.015.458,47
	315408 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / NRW Bank Landesbank Nordrhein-Westfalen Dar	2.554.647,96	2.494.725,94
	315409 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / NRW Bank Landesbank Nordrhein-Westfalen Dar	2.715.272,54	2.662.164,66
	315410 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / NRW Bank Landesbank Nordrhein-Westfalen Dar	2.533.197,18	2.492.545,09
	315411 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / NRW Bank Landesbank Nordrhein-Westfalen Dar	1.365.199,59	1.260.544,90
	315412 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Landesbank Baden-Württemberg Darl.-Nr. 6102	658.311,70	568.424,08
	315414 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Landesbank Saar Darl.-Nr. 701 386 0022	1.023.796,77	959.153,50
	315415 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Landesbank Saar Darl.-Nr. 701 386 0063	104.217,60	46.037,67
	315416 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Landesbank Saar Darl.-Nr. 701 386 0079	524.428,53	490.906,42
	315417 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Landesbank Saar Darl.-Nr. 701 386 0085	537.788,93	504.888,47
	315419 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	144.180,48	63.719,08
	315420 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	846.556,40	699.847,50
	315421 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	469.701,99	394.379,05



Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20

Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
4	Verbindlichkeiten		
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme		
4.2.1	für Investitionen (Konten: 315; 316; 317; 318)		
	315422 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	18.127,75	0,00 ✓
	315423 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	271.932,50	229.330,08
	315424 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	566.413,95	477.679,05
	315425 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	458.163,49	391.582,46
	315426 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	603.034,99	515.287,71
	315427 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	1.052.434,95	955.489,99
	315428 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Norddeutsche Landesbank Darl.-Nr. 271 1830	710.784,99	666.420,04
	315429 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Westdeutsche Immobilienbank AG Dar.-Nr. 333	3.562.436,79	0,00 ✓
	315432 Investitionskredite von inländischen Geldmarkt / Landesbank Saar Darl.-Nr. 604 000 8069	0,00	8.919.550,00 ✓
	315433 Investitionskredite von inländischen Geldmarkt / Landesbank Saar Darl.-Nr. 604 000 9219	0,00	517.470,33 ✓
	315434 Investitionskredite von inländischen Geldmarkt / Landesbank Saar Darl.-Nr. 604 000 9225	0,00	3.502.143,54 ✓
	315901 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Kfw Bankengruppe Darl. Nr. 0341334	10.683,00	10.367,00
	315902 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Kfw Bankengruppe Darl. Nr. 1982956	18.424,00	17.882,00
	315903 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Kfw Bankengruppe Darl. Nr. 8729715	24.297,00	23.581,00
	315904 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Kfw Bankengruppe Darl. Nr. 7685999	30.634,00	29.732,00
	315905 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Kfw Bankengruppe Darl. Nr. 8727749	55.300,00	53.672,00
	315906 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Kfw Bankengruppe Darl. Nr. 3029296	153.000,00	148.500,00



Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20

Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

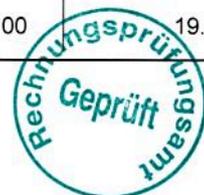
Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
4	Verbindlichkeiten		
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme		
4.2.1	für Investitionen (Konten: 315; 316; 317; 318)		
	315907 Investitionskredite vom inländischen Geldmarkt / Kfw Bankengruppe Darl. Nr. 8725590	231.000,00	224.204,00
4.2.2	zur Liquiditätssicherung (Konten: 325; 326; 327; 328)	29.000.000,00	22.000.000,00
	325200 Liquiditätskredite vom inländischen Geldmarkt	29.000.000,00	22.000.000,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen (Konten: 331; 332; 333; 334; 335; 336; 339)	261.453,27	246.622,78
	334001 Schuldendiensthilfen an Innere Mission / Landestreuhandbank RLP Darl. Nr. 90 570 1948	57.915,05	53.588,61
	334002 Schuldendiensthilfen an Innere Mission / Landestreuhandbank RLP Darl. Nr. 90 570 1949	30.752,54	28.455,33
	334003 Schuldendiensthilfen an Innere Mission / HypoVereinsbank UniCredit AG Darl.Nr. 7 80132 690	172.785,68	164.578,84
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen (Konten: 345; 349)	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Konten: 355; 359)	0,00	341.834,00
	355104 private Unternehmen (Ausland)	0,00	340.000,00
	355105 private Unternehmen (Inland)	0,00	941,53-
	355666 Hilfskonto Umgliederung	0,00	941,53
	359555 Umgliederungskonto	0,00	1.834,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (Konten: 365; 369)	8.505,95	8.505,95
	365005 gegenüber dem privaten Bereich	0,00	134,00-
	365666 Hilfskonto Umgliederung	0,00	134,00
	369105 gegenüber sonstigen inländischen Bereichen	8.505,95	8.505,95
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (Konten: 311; 321; 341; 351; 361; 371)	1.540.410,01	1.586.100,91
	311301 Tilgung Investitionskredite von verbundenen Unternehmen / Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.129.942,61	1.114.602,61
	311302 Tilgung Investitionskredite von verbundenen Unternehmen / Laufzeit 5 Jahre und mehr	410.467,40	382.248,30
	311303 Tilgung Investitionskredite von verbundenen Unternehmen / Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	89.250,00 ✓
	371666 Hilfskonto Umgliederung	0,00	19.853,89

Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20



Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
4	Verbindlichkeiten		
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (Konten: 311; 321; 341; 351; 361; 371)		
	371905 Sonstige gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	19.853,89-
4.8	Verb. gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (Konten: 312; 322; 342; 352; 362; 372)	0,00	0,00
4.9	Verb. gegen Sonderverm., Zweckverb. Anst öffentl. Rechts, rechtsf. komm. Stiftung (Konten: 313; 3145; 3146; 323; 3244; 3245; 3246; 343; 353; 363; 373)	230.482,67	1.553.826,07
	373107 gegenüber Sondervermögen / gg. Eigenbetriebe	220.358,67	1.538.409,07 ✓
	373907 gegenüber Sonstigen	10.124,00	15.417,00
4.10	gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (Konten: 3140; 3141; 3142; 3143; 3149; 319; 3240; 3241; 3242; 3249; 329; 344; 354; 364; 374)	793.306,01	775.988,31
	314201 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Landesbank RP Darl.-Nr. 90 510 0001	11.611,16	7.990,69
	314202 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Landesbank RP Darl.-Nr. 90 751 1495	104.862,10	100.310,36
	314203 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Landesbank RP Darl.-Nr. 90 751 1496	95.031,31	90.906,29
	314205 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP Darl.-Nr. D 519	1.963,36	1.717,94
	314206 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP Darl.-Nr. D 723	899,81	0,00
	314207 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP Darl.-Nr. D 828	654,52	327,30
	314208 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP Darl.-Nr. D 953	920,28	613,50
	314209 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP Darl.-Nr. D 1311	2.658,65	2.249,61
	314210 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP Darl.-Nr. D 1392	2.944,95	2.576,81
	314212 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP Darl.-Nr. D 1500	2.045,14	1.840,62
	314213 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP (KII) Projekt-Nr. 0911439 - KRG Sport	163.964,00	122.973,00
	314214 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP (KII) Projekt-Nr. 0912013 - KITA Mußb	46.936,32	35.202,24



Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20

Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr	Haushaltsjahr
		-Euro-	-Euro-
4	Verbindlichkeiten		
4.10	gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (Konten: 3140; 3141; 3142; 3143; 3149; 319; 3240; 3241; 3242; 3249; 329; 344; 354; 364; 374)		
	314215 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP (KII) Projekt-Nr. 0911438 - Sporthall	128.536,00	96.402,00
	314216 Investitionskredite vom öffentlichen Bereich / Land RP (KII) Projekt-Nr. 0911440 - Schulgeb.	214.008,00	160.506,00
	354203 gegenüber dem Land	690,25	1.380,42
	354806 gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	80.412,48
	354906 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	69.303,11
	364203 gegenüber dem Land	14.319,18	159.442,66-
	364666 Hilfskonto Umgliederung	0,00	159.442,66
	374666 Hilfskonto Umgliederung	0,00	144,14
	374906 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.260,98	1.131,80
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten (Konten: 376; 377; 378; 379)	4.052.557,45	6.977.388,76
	376205 gegenüber Mitarbeitern	0,00	258,60-
	376305 Sonstige	254.965,57	88.744,92
	376666 Hilfskonto Umgliederung	0,00	2.386,53
	379003 Sonstige Verbindlichkeiten für Rechnungsabgrenzung	3.676.645,78	3.652.333,55
	379102 Sonstige / Ersatzgelder § 10 Abs. 3 LNatSchG	22.141,16	19.487,95
	379105 Sonstige / Sonstige Sicherheitsleistungen	254,52	254,52
	379106 Sonstige / Kirchensteuer (aus Grundbesitzabgaben)	0,00	393,24
	379107 Sonstige / Fundgelder	2.404,33	896,20
	379109 Sonstige / Landwirtschaftskammer (aus Grundbesitzabgaben)	0,00	679,67
	379115 Sonstige / Erhebungen für fremde Ämter	2.164,49	0,00
	379116 Sonstige / Niederschlagungen für Stadtwerke und ESN	0,00	113,62
	379117 Sonstige / Lernmittelfreiheit	28,17	0,00
	379118 Sonstige / Ausländerbehörde Verwahrgelder	104,15	0,00
	379119 Sonstige / Sozialfonds Casimir	1.135,46	4.331,22



Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20

Schlussbilanz 2012 - Arbeitsexemplar

Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Einschließlich Periode 13



PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
4	Verbindlichkeiten		
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten (Konten: 376; 377; 378; 379)		
	379120 Sonstige / Berufsbildende Schule EU-Projekt Da Vinci	4,64	4,64
	379121 Sonstige / Wohngeld lfd. Leistungen	269.923,09-	305.286,82-
	379122 Sonstige / Härteausgleich WoGG	3.352,04-	3.352,04-
	379123 Sonstige / Wohngeld - Ersätze von Dritten Abführungen von Zahlungen	351.563,57	384.498,01
	379124 Sonstige / Wohngeld - Härteausgleich	2.275,93-	2.275,93-
	379125 Sonstige / Sicherheitsleistungen Baumaßnahmen	24.518,00	8.000,00
	379200 Sonstige / Kauttionen/Sicherheitsleistung	43.629,92	40.662,57
	379201 Mietkauttionen	7.671,37	6.659,80
	379301 Sonstige / Gewährleistungs-Bürgschaften	1.378,08	1.378,08
	379410 Sonstige / Spenden Sonstige	497,51	497,51
	379500 Sonstige / ungeklärte Zahlungseingänge	162.110,83	446.748,59
	379600 Sonstige / Umsatzsteuer	0,02	5.699,98
	379901 Sonstige / Sonstige Allgemein	0,00	2.250.000,00 ✓
	379902 Sonstige Stadtkasse	9.242,32	9.242,32
	379903 Erstattungen des Landes (UVL)	26.930,57	6.665,27-
	379906 Pers. Kostenzuschuss KiTa's Freie Träger	103.070,84	59.878,87
	379907 Pers. Kostenzuschuss sonstige Einrichtungen Freie Träger	81.208,97-	40.258,24
	379908 Sonstige	281.143,82-	267.860,79
	379910 Sozialfond Mittagessen in Kindertagesstätten	0,00	4.216,60
5	Rechnungsabgrenzungsposten (Konto: 39)	63.375,62 ✓	43.497,65 ✓
	392000 aus Dienstleistungen oder Warenlieferungen	10.326,57	9.747,62
	392001 Unterhalt Ausgleichsflächen	7.500,00	21.375,00
	399000 Sonstige	45.549,05	12.375,03
Bilanzsumme PASSIVA		517.123.578,78 ✓	514.112.403,70 ✓



Layout: Bilanz Bericht: Bilanz Neustadt a.d.Weinstraße / Bilanz

© AKDB, NKFV V04_0 Stand: 21.10.2015 14:20

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2012

Vorbemerkungen

Die Stadt Neustadt an der Weinstraße hat gemäß § 48 GemHVO zur Bilanz einen erläuternden Anhang zu erstellen. Weiterhin sind dem Jahresabschluss als Anlagen gem. § 108 Abs. 3 GemO folgende Informationen beizufügen:

- Rechenschaftsbericht
- Beteiligungsbericht
- Anlagenübersicht
- Forderungsübersicht
- Verbindlichkeitenübersicht
- Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Bilanz und Anhang wurden nach den Vorschriften der Gemeindeordnung (GemO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) in der jeweils gültigen Fassung sowie den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung für Gemeinden erstellt.

Die Bilanz vermittelt zum Bilanzstichtag 31.12.2012 ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Stadt Neustadt an der Weinstraße.

Im Anhang der Stadt Neustadt an der Weinstraße sind die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden der wesentlichen Bilanzposten der Bilanz, die Haftungsverhältnisse und die sonstigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen darzustellen.

Gesondert zu erläutern sind die Positionen, die in § 48 Abs. 2 Nr. 1 – 23 GemHVO aufgeführt sind. Sofern diese für unsere Bilanz ohne Relevanz waren, wurden sie ausgelassen.

Erläuterung nach § 48 GemHVO

§ 48 Abs. 1 GemHVO

Erläuterungen nach § 48 Abs. 1 GemHVO erfolgen zur Ergebnis- und Finanzrechnung innerhalb des Rechenschaftsberichtes.

Die Gliederung der Angaben zu den Aktiv- und Passivposten erfolgte entsprechend der Gliederung der Bilanz gem. § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO und dem Kontenplan der Stadt Neustadt an der Weinstraße.

B I L A N Z

A K T I V A

1 Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Beleginventur erfasst. Sie sind in der Anlagenbuchhaltung einzeln nachgewiesen.

Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände wurden linear über die wirtschaftliche Nutzungsdauer abgeschrieben, die in der vom Land Rheinland-Pfalz bekanntgegebenen Abschreibungstabelle festgeschrieben ist.

Vermögensgegenstände, deren Wert 410,00 EURO nicht übersteigen, werden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben und im Zugangsjahr in Abgang gestellt. Sie wurden daher bei der Ersterfassung nicht berücksichtigt.

Geleistete Zuwendungen für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen mit einer mehrjährigen Zweckbindung werden linear über den Zeitraum der Zweckbindung abgeschrieben; Zuwendungen mit einer Gegenleistungsverpflichtung werden linear über den Zeitraum der Gegenleistungsverpflichtung

1.2 Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Beleginventur erfasst. Es wird in der Anlagenbuchhaltung einzeln nachgewiesen. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen.

Neue außerplanmäßige Abschreibungen wurden im Haushaltsjahr 2012 nicht vorgenommen.

Bei Aufholung von unterlassenen Instandhaltungen an Gebäuden in 2012 erfolgte eine wertmäßige Zuschreibung auf das entsprechende Gebäude unter Berücksichtigung der zwischenzeitlich erfolgten planmäßigen Abschreibungen.

Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 410,00 EURO nicht übersteigen (geringwertige Wirtschaftsgüter), werden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben und im Zugangsjahr in Abgang gestellt. Sie wurden daher bei der Ersterfassung gem. § 32 Abs. 5 GemHVO nicht berücksichtigt.

1.2.1 Wald, Forsten

Wesentliche Bestandsveränderungen bei den Grundstücken im Wald der Stadt Neustadt an der Weinstraße lagen im Jahresabschluss 2012 nicht vor.

Das stehende Holzvermögens der Stadt Neustadt an der Weinstraße wurde als Festwert erfasst. Dieser Wert wird nur aufgrund von geänderten Zahlen eines neuen Forsteinrichtungswerkes angepasst. Ein neues Forsteinrichtungswerk lag zum Jahresabschluss 2012 nicht vor.

1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Diese Bilanzposition umfasst sämtliche Grundstücke, auf denen keine Bebauung vorgenommen wurde und die folgenden Kontenarten zuzuordnen waren:

022	Grünflächen
023	Ackerland
024	Schutzflächen
025	Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen einschließlich Hal-
	den
026	Gewässer
029	Sonstige unbebaute Grundstücke

Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. Das städtische Grundstücksvermögen unterliegt keiner Abschreibung.

Mit Erbbaurechten und Nießbrauchrechten belastete Grundstücke der Stadt Neustadt an der Weinstraße wurden mit dem vollen Grundstückswert bilanziert. Solche Rechte wurden von der Stadt Neustadt an der Weinstraße den Berechtigten grundsätzlich nur mit angemessenen Gegenleistungen (Erbbauzins) eingeräumt.

Die Kontenart 022 beinhaltet die Buchwerte für die Wege in Parkanlagen und Friedhöfen sowie die Gräberfelder der Friedhöfe.

Die Kontenart 029 beinhaltet alle sonstigen unbebauten Grundstücke, welche nicht zum Weiterverkauf bestimmt sind.

1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Diese Bilanzposition umfasst bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte einschließlich der vorhandenen Bauwerke und Grundstückseinrichtungen, welche den folgenden Kontenarten zuzuordnen waren:

031	Grundstücke mit Wohnbauten
032	Grundstücke mit sozialen Einrichtungen
033	Grundstücke mit Schulgebäuden
034	Grundstücke mit Kulturanlagen
035	Grundstücke mit Sportanlagen
036	Grundstücke mit Gartenanlagen
037	Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden
039	Grundstücke mit sonstigen Gebäuden

Voraussichtliche Kosten für Maßnahmen, die ernsthaft geplant sind und auch realistisch in den nächsten drei Jahren beseitigt werden können, wurden entsprechend § 35 Abs. 4 GemHVO als unterlassene Instandhaltung in voller Höhe vom Gebäudewert zum Eröffnungsbilanzstichtag abgesetzt. Wurde die unterlassene Instandhaltung im Haushaltsjahr 2012 ganz oder teilweise aufgeholt, erfolgte gem. § 35. Abs 4 GemHVO eine entsprechende Zuschreibung auf das betroffene Gebäude.

Der Stadtrat der Stadt Neustadt an der Weinstraße hat in seiner Sitzung vom 11.03.2009 beschlossen, Zuweisungen des Landes Rheinland-Pfalz für die Umsetzung des Konjunkturprogramms II zu beantragen. Die oben beschriebene Vorgehensweise bei unterlassenen Instand-

haltungen wurde ebenfalls für die außerplanmäßigen Abschreibungen im Bereich der KII Maßnahmen angewandt.

1.2.4 Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)

Diese Bilanzposition beinhaltet das Infrastrukturvermögen der Stadt Neustadt für klassifizierte Straßen (Gemeindestraßen/Stadtstraßen und Kreisstraßen) und für Wirtschafts- und Forstwege.

Sie umfasst sämtliche Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte einschließlich des vorhandenen Infrastrukturvermögens und der Grundstückseinrichtungen, welche den folgenden Kontenarten zuzuordnen waren:

041	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen
047	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen
048	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen
049	Sonstiges Infrastrukturvermögen

Die Bestandsveränderungen zum Vorjahr zu der oben genannten Bilanzposition ergeben sich im Wesentlichen aus folgenden Punkten:

- Abschreibungen im Jahr 2012
- Aktivierung von Grünflächen im Stadtgebiet
- Aktivierung der AiB Straßenbeleuchtung Haardter Straße
- Aktivierung der AiB Straßenbeleuchtung Berliner Straße
- Aktivierung der AiB Straßenbeleuchtung Wolfsburgstr.
- Aktivierung der AiB „Kleinmaßnahmen Straßenbeleuchtung“

Sämtliche oben genannten Anlagen im Bau wurden im Jahr 2012 fertig gestellt. Aus den Werten der Anlagen im Bau unter Bilanzposition 1.2.10 erfolgte die Aktivierung der betreffenden Vermögensgegenstände unter diese Bilanzposition.

1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden

Unter der Kontenart 059 wurden Vermögensgegenstände erfasst, die sich im Eigentum der Stadt Neustadt an der Weinstraße befinden, aber fest mit einem Grundstück verbunden sind, das sich nicht im Eigentum der Stadt Neustadt an der Weinstraße befindet.

Unter dieser Bilanzposition ist unter anderem die Beleuchtung von Verkehrskreiseln, die nicht Eigentum der Stadt Neustadt an der Weinstraße sind, sowie die Unterführung am Hetzelplatz erfasst.

1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler

In der Kontenart 061 wurden Vermögensgegenstände Denkmäler und bewegliche Kunstgegenstände erfasst und bewertet.

Sie werden in einem gesonderten Inventar nach § 32 Abs. 3 GemHVO verzeichnet und sind jeweils als Gesamtsumme in der Anlagebuchhaltung erfasst.

Anhang zum Jahresabschluss

Bei den Objekten handelt es sich um nicht abnutzbare Kunst. Eine Abschreibung für Abnutzung findet nicht statt

Bei der Kontenart 065 erfolgte die Bewertung bei grundlegenden Sanierungsmaßnahmen zum Erhalt einzelner Denkmäler nach tatsächlich angefallenen Kosten. Die maximale Abschreibungsdauer der neu bewerteten Denkmäler beträgt maximal 50 Jahre.

Sofern Denkmäler als Gebäude oder sonstiger Bau einer regelmäßigen Nutzung unterliegen, wurden sie überwiegend bei der Bilanzposition 1.2.3 (Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) erfasst.

1.2.7 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge

Diese Bilanzposition umfasst Vermögensgegenstände, welche den folgenden Kontenarten zuzuordnen waren:

071	Fahrzeuge
072	Maschinen und technische Anlagen
073	Betriebsvorrichtungen

Die Zuordnung der Vermögensgegenstände zu den technischen Anlagen und Maschinen oder zu den Betriebsvorrichtungen orientiert sich an der steuerrechtlichen Rechtsprechung zur Abgrenzung (vgl. Der gemeinsame Ländererlass zur Abgrenzung des Grundvermögens von den Betriebsvorrichtungen vom 15.03.2006 – BStBl. I 2006, 314). Danach wurden nur Bestandteile welche unmittelbar oder überwiegend dem Leistungserstellungsprozess dienen, als Maschinen und technische Anlagen erfasst und bewertet.

1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Diese Bilanzposition umfasst Vermögensgegenstände, welche den folgenden Konten zuzuordnen waren:

0821	Betriebsausstattung
0822	Geschäftsausstattung
0823	Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien
0829	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung

Bei der Stadtbücherei wird der Medienbestand (Bücher, CD's, DVD's etc.) in dem Bibliotheksverwaltungsprogramm „Bibliotheca 2000“ inventarisiert und nachgewiesen. Jedes Medium ist einzeln erfasst. Als Ausnahme zum Grundsatz der Einzelbewertung wurde für diese gleichartigen und annähernd gleichwertigen beweglichen Vermögensgegenstände eine Gruppenbewertung gem. § 32 Abs. 10 GemHVO festgelegt.

1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Diese Bilanzposition umfasst Vermögensgegenstände, welche den folgenden Kontenarten zuzuordnen waren:

091	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen
096	Anlagen im Bau

Bei der Kontenart 091 sind Anzahlungen für den Erwerb eines Grundstückes durch die Stadt Neustadt an der Weinstraße abgebildet, der erst in den folgenden Jahresabschlüssen abschließend bilanziert werden kann.

Anlagen in Bau werden bis zu ihrer Fertigstellung (betriebsbereiter Zustand / bestimmungsgemäße dauernde Nutzung) unter Konto 096 in Höhe der bisher angefallenen AHK ausgewiesen. Eine Abschreibung für Abnutzung erfolgt unter dieser Bilanzposition noch nicht, sondern erst nach Fertigstellung und nach Umbuchung auf das jeweilige zutreffende Bilanzkonto.

Folgende Anlagen im Bau wurden im Jahr 2012 fertig gestellt und unter den entsprechenden Bilanzpositionen aktiviert:

- Aktivierung von Grünflächen im Stadtgebiet
- Aktivierung der AiB Straßenbeleuchtung Haardter Straße
- Aktivierung der AiB Straßenbeleuchtung Berliner Straße
- Aktivierung der AiB Straßenbeleuchtung Wolfsburgstr.
- Aktivierung der AiB „Kleinmaßnahmen Straßenbeleuchtung“

Weiterhin wurden bestehende Anlagen im Bau mit Zahlungen aus 2012 bebucht.

Folgende AiB konnten aus zeitlichen / organisatorischen Gründen nicht bis zur Erstellung des Jahresabschlusses 2012 abgerechnet werden:

- Sanierung Fußgängerzone Hauptstraße (1. BA)
- Grünzug Wallgasse Mitte
- Grünzug Wallgasse West
- Hetzelstraße
- B 38/Maximilianstraße
- Stützmauer Bernhardsgraben

Da die Fertigstellung der Maßnahmen in 2011 (Grünzug Wallgasse West) bzw. in 2012 erfolgt ist, werden diese in einem späteren Jahresabschluss mit reduzierter Abschreibungsdauer aktiviert.

Die Umbuchung der AiB „Verlegung B39“ vom investiven Bereich in den Aufwand erfolgt erst zum Jahresabschluss 2013. Das Ereignis, dass zur Notwendigkeit der Umbuchung geführt hat, ist das Ergebnis der Bürgerbefragung aus dem Jahr 2013. Eine Berücksichtigung in einem früheren Jahresabschluss ist daher nicht möglich.

1.3 Finanzanlagen

Die Wertermittlung von Finanzanlagen erfolgt grundsätzlich über die tatsächlich entstandenen Anschaffungskosten. Dies ist für verbundene Unternehmen und Beteiligungen der Stadt Neustadt an der Weinstraße auch in dieser Form erfolgt.

Der ESN als Sondervermögen wurde in Höhe des Eigenkapitals des Sondervermögens zum Bilanzstichtag aktiviert (sogenannte Spiegelbildmethode).

Die Anteile an verbundenen Unternehmen wurden in der Eröffnungsbilanz nach den tatsächlichen Anschaffungskosten bewertet. Eine Veränderung der Werte ist bei verbundenen Unternehmen nur geboten, wenn die getätigte Einlage sich nachhaltig als nicht mehr werthaltig er-

weist bzw. eine nachträgliche Erhöhung der Einlage ins Stammkapital erfolgt. Dies war zum Stichtag der Bilanz nicht der Fall.

Bei Zweckverbänden und rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts erfolgt der Wertansatz mit dem auf die Gemeinde entfallenden anteiligen Eigenkapital zum Bilanzstichtag oder falls der Wert nicht zu ermitteln ist, mit einem Erinnerungswert in Höhe von 1 EUR. Diese Veranschlagungsgrundsätze wurden bei der Bewertung zur Bilanz angewandt.

Beim Zweckverband Tierkörperbeseitigung wurde die vorhandene Finanzanlage auf 1 EUR reduziert, da aufgrund des zum Zeitpunkt des Abschlusses anhängigen Gerichtsverfahrens die Werthaltigkeit der Finanzanlage nicht mehr sicher festgestellt werden kann. Aus jetziger Sicht sind keine Forderungen gegen den in Liquidation befindlichen Zweckverband realisierbar. Vielmehr sind möglicherweise Verbindlichkeiten aus dem Liquidationsverfahren bis zu einer Höhe von 40.000 € zu erwarten.

Bei sonstigen Wertpapieren erfolgt der Wertansatz auf der Grundlage von Vergleichswerten aus dem An- und Verkauf vergleichbarer Wertpapiere. Liegen solche Vergleichswerte nicht vor, erfolgt der Wertansatz mit dem Tiefstkurs innerhalb der letzten zwölf Wochen vor dem Bilanzstichtag, sofern die Papiere an der Börse gehandelt werden, andernfalls mit einem Erinnerungswert von 1 €. Diese Veranschlagungsgrundsätze wurden bei der Bewertung zur Bilanz angewandt. Hier sind die Anlagen zum Vermächtnis Abresch ausgewiesen.

Gemäß § 14 a Bundesbesoldungsgesetz (BBesG) werden beim Bund und bei den Ländern Versorgungsrücklagen als Sondervermögen aus der Verminderung (0,2 Prozent) der Besoldungs- und Versorgungsanpassungen gebildet. Diese Verminderung erfolgt in der Zeit vom 1. Januar 1999 bis 31. Dezember 2017 und gilt auch für die kommunalen Gebietskörperschaften. Der abgebildete Wert in der Bilanz ergibt sich aus dem bisherigen Wert der Vorjahresbilanz sowie den tatsächlich geleisteten Zahlungen aus dem Haushaltsjahr 2012.

Die Bewertung der Stiftung Hambacher Schloss erfolgte mit 1 Euro, da die Stiftung komplett umlagefinanziert ist. Eine Einlage im Stiftungskapital ist nicht erfolgt. Die Bewertung der Stiftung Kultur, Soziales und Sport erfolgte nach der lt. Stiftungsurkunde getätigten Einlage ins Stiftungskapital.

2 Umlaufvermögen

2.1 Vorräte

Die Vorräte wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buch- oder Beleginventur erfasst. Sie werden im Umlaufvermögen in der Bilanz nachgewiesen.

Die Vorräte wurden grundsätzlich nach dem strengen Niederstwertprinzip gem. § 35 Abs. 5 GemHVO bewertet.

Die Streusalzvorräte für den Winterdienst beim Bauhof werden unter dem Konto 141300 bilanziert

Die Ermittlung der vorhandenen Vorratsmengen erfolgte über die Durchschnittsmethode. Hierbei wird der vorhandene Bestand zum Jahresende geschätzt und für diesen der durchschnittliche Preis des Gesamtjahres pro Mengeneinheit (z.B. Tonne) angesetzt.

Zu dem Umlaufvermögen (Konto 143102) gehören alle Grundstücke der Stadt, die aufgrund von Vorgaben eines Bebauungsplanes oder aufgrund ihrer Lage (Baulücken) als Bauplätze einzuordnen sind. Diese Bauplätze sind alle zum Weiterverkauf bestimmt, da die Stadt dort nicht selbst als Bauherr auftritt. Dies betrifft sowohl Bauplätze für die Wohnbebauung als auch für Gewerbe. Die Bewertung erfolgte wie oben beschrieben.

Einige Bauplätze im Neubaugebiet "Auf dem Häusel" wurden auf Beschluss des Stadtrates einem Programm "Junge Familien" zugeordnet. Für diese Bauplätze ist gemäß Beschluss des Stadtrates vom 26.08.08 (DS 202/2008) ein Kaufpreis von 120,- EURO/qm zuzüglich der Erschließungskosten festgesetzt worden.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände teilen sich auf in:

- Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen,
- Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung,
- Forderungen gegen verbundene Unternehmen,
- Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht,
- Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen,
- Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich,
- Sonstige Vermögensgegenstände

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen gegen verbundene Unternehmen werden unter der Bilanzposition „öffentlich-rechtliche Forderungen“ abgebildet. Die gesetzlichen Vorgaben sehen bei öffentlich-rechtlichen Forderungen keine Unterscheidung nach der Art des Schuldners vor.

Forderungen allgemein

In der Bilanz sind sowohl die zum Bilanzstichtag bestehende Forderungen sowie negative Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Alle negativen Verbindlichkeiten sind auf der Passivseite als debitorische Kreditoren ausgewiesen. Für die Bilanz war es erforderlich, diese Beträge auf die Aktivseite umzugliedern. Die debitorischen Kreditoren sind jetzt im Umlaufvermögen, als sonstige Vermögensgegenstände, aktiviert.

Die Forderungen sind mit dem Nominalwert in der Bilanz abgebildet und um die Höhe von Einzelwertberichtigung, Pauschalwertberichtigung und Abzinsung gemindert.

Die niedergeschlagenen Forderungen aus 2012 wurden zu 100 Prozent einzeln wertberichtigt. Erfolgte Zahlungen auf einzelwertberichtigte Forderungen der Vorjahresbilanz wurde die Wertberichtigung in der aktuellen Bilanz um den Wert des Zahlungseingangs vermindert.

Zur Berücksichtigung des allgemeinen Ausfallrisikos wurden bei den öffentlich-rechtlichen Forderungen und bei den privatrechtlichen Forderungen Pauschalwertberichtigungen gebildet.

Unverzinsliche, niedrig verzinsliche und zinslos gestundete Forderungen der Stadt Neustadt an der Weinstraße mit vereinbarter Laufzeit von mehr als 3 Jahren zum Bilanzstichtag sind mit ihrem Barwert anzusetzen (Abzinsung). Der Ermittlung des Barwertes ist ein Zinssatz von 5,5 Prozent zugrunde zu legen. Die Abzinsung erfolgt maximal unter der Annahme einer Laufzeit von 12 Jahren, 10 Monaten und 12 Tagen.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen

In dieser Bilanzposition finden sich alle Gebühren-, Beitrags- und Steuerforderungen sowie sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen wieder. Forderungen aus Transferleistungen lagen zum Zeitpunkt der Erstellung der Bilanz keine vor.

Zwischen den Forderungen der Vorjahresbilanz und den Forderungen der aktuellen Bilanz ergibt sich eine Differenz von **1.624.847,74 €**, um die sich die Forderungen gegenüber dem Vorjahr erhöht haben.

Die wesentlichen Abweichungen ergeben sich aus Forderungserhöhungen aus Zuweisungsforderungen der Stadt Neustadt an der Weinstraße gegen das Land, die zum Stichtag der Bilanz noch nicht realisiert waren und durch Forderungserhöhungen aus Steuerforderungen.

2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

In dieser Bilanzposition finden sich Forderungen der Stadt Neustadt an der Weinstraße gegen den Eigenbetrieb ESN sowie gegen Zweckverbände, deren Mitglied die Stadt Neustadt an der Weinstraße ist.

Zwischen den Forderungen der Vorjahresbilanz und den Forderungen der aktuellen Bilanz ergibt sich eine Differenz von **195.080,40 €**, um die sich die Forderungen gegenüber dem Vorjahr erhöht haben.

Die wesentlichen Abweichungen ergeben sich der Erhöhung der Forderungen der Stadt Neustadt an der Weinstraße gegen den ESN aus gebildeten Pensionsrückstellungen.

2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

In dieser Bilanzposition finden sich Forderungen gegen das Land sowie alle Forderungen gegen öffentliche Körperschaften oder sonstige öffentliche Einrichtungen wieder, die nicht Bund, Land oder Gemeinden zuzuordnen sind.

Zwischen den Forderungen der Vorjahresbilanz und den Forderungen der aktuellen Bilanz ergibt sich eine Differenz von **138.788,62 €**, um die sich die Forderungen gegenüber dem Vorjahr erhöht haben.

Die Differenz ergibt sich im Wesentlichen aus verschiedenen Zahlungsforderungen gegen andere Gebietskörperschaften im Bereich Sachkostenbeiträge BBS.

2.4 Liquide Mittel

Die liquiden Mittel ergeben sich sowohl aus der Barkasse, als auch aus den Salden der Kontokorrentkonten bei verschiedenen regionalen Banken. Der Stand der Barkasse stimmt mit dem Stand der Kassenbestandsaufnahme zum Bilanzstichtag überein. Die Bestände der Kontokorrentkonten sind durch Kontoauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen.

Der in der Bilanz ausgewiesene Bestand der liquiden Mittel stimmt mit dem letzten Tagesabschluss des Haushaltsjahres 2012 der Stadtkasse überein. Der Kassenbestand der Stadt Neu-

stadt an der Weinstraße ist mit dem Nominalwert angesetzt. Ausgewiesen ist an dieser Stelle auch der Bankkontobestand des ESN zum Bilanzstichtag mit rund 1.500.000 Euro.

Zum Bilanzstichtag hat es keinen Scheckbestand sowie Devisen bzw. Fremdwährungsguthaben gegeben.

Zwischen den liquiden Mitteln der Vorjahresbilanz und den liquiden Mitteln der aktuellen Bilanz ergibt sich eine Differenz von **149.242,65 €**, um die sich die liquiden Mittel zum Vorjahr erhöht haben.

Die Veränderung ergibt sich im Wesentlichen aus und einer Erhöhung des Bankkontobestandes des ESN, welcher in dieser Bilanzposition mitgeführt wird.

4 Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten

Gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO sind Ausgaben vor dem Bilanzstichtag, die einen Aufwand für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen. Die Berechnung der Höhe der Rechnungsabgrenzungsposten erfolgt mit dem Betrag, der der Zeit nach dem Bilanzstichtag wirtschaftlich zuzurechnen ist.

Insgesamt wurden auf dem städtischen Bankkonto Belastungen bis Wertstellung 31.12.2012 in Höhe von **1.829.465,14 €** verbucht, die erfolgswirksam nach 2013 abgegrenzt werden mussten.

Der Betrag der Rechnungsabgrenzung teilt sich im Wesentlichen auf folgende Punkte auf:

- Personalauszahlungen 01/2013
- Sozialleistungen 01/2013

Bei Darlehensaufnahmen wurden keine Disagien vereinbart. Eine Rechnungsabgrenzung hierzu entfällt somit.

PASSIVA

1 Eigenkapital

Grundsätzlich ist das Eigenkapital die Differenz zwischen Vermögen (Aktiva) und Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) unter Berücksichtigung der Sonderposten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Als Vorbild dient hier zwar das kaufmännische Rechnungswesen. Aufgrund der kommunalen Besonderheiten ist jedoch ein mögliches negatives Eigenkapital auf der Aktivseite der Bilanz auszuweisen.

Zwischen dem Eigenkapital der Vorjahresbilanz und dem Eigenkapital der aktuellen Bilanz ergibt sich ein Saldo von **4.334.550,09 €**, um den sich das Eigenkapital zum Vorjahr reduziert hat.

Die Reduzierung ergibt sich aus durchgeführten Korrekturen gegen die Eröffnungsbilanz sowie der Einbuchung des Jahresfehlbetrages aus der Ergebnisrechnung 2012.

Der Jahresfehlbetrag aus der Ergebnisrechnung betrug im Jahr 2012 **3.340.721,26 €**.

Der Saldo der Korrekturen gegen die Eröffnungsbilanz betrug **- 993.828,83 €**. Dabei wurden **1.320.159,92 €** als Minderung des Eigenkapitals und **326.331,09 €** als Erhöhung des Eigenkapitals eingebucht. Die Korrekturen wurden sowohl für Minderungen als auch für Erhöhungen betragsgleich auf der Aktivseite der Bilanz gebucht (Erhöhung oder Verminderung des Anlagevermögens).

Die Korrekturen gegen die Eröffnungsbilanz erfolgten in folgenden Bereichen:

Erhöhung des Eigenkapitals

Grund der Korrektur	Betrag Korrektur
Korrektur EB - nicht migrierte Vermögensgegenstände Berufsschule (BBS)	31.913,76 €
Korrektur EB SoPo Lachener Str. VMGS 69102119,69102120,69102121,69102122	290.529,46 €
Korrektur EB. Anzahlung Flst. Nr. 4013/17 - Gem. Neustadt, Urk. v. 10.05.2007 (H. Udo Ruschmarisch)	1.558,25 €
Korrektur EB, Erfassung StraLa L. v. Beethovenstr.	2.329,62 €
Summe	326.331,09 €

Minderung des Eigenkapitals

Grund der Korrektur	Betrag Korrektur
Korrektur EB - falsche Bewertung Landwirtschaftswege Hambach	879.496,27 €
Korrektur EB - Flst. 540/1,540/3,547/4,547/5, verkauft 2008 (AO 88317)	44.065,44 €
Korrektur EB - Lachener Str. VMGS 69101884,69101885,69101886,69101887	387.373,05 €
Korrektur Eröffnungsbilanz - Erbbaurechte (irrtümliche Erfassung)	55,00 €
Korrektur EB Flst. 2035/0 fehlerhafte Erfassung (VMGS 12000132)	3.652,80 €
Korrektur Flst. 500/70 wg. nicht sachgerechter Erfassung Nutzungsart/BRW in der EB.	5.517,36 €
Summe	1.320.159,92 €

2 Sonderposten

2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen

Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt.

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände.

2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen

Die Stadt Neustadt an der Weinstraße hat Zuwendungen erhalten, die nach § 38 Abs. 2 GemHVO in den Sonderposten der Bilanz einzustellen waren.

Die Bestandsveränderungen der Bilanz ergeben sich weitestgehend aus neuen Passivierungen von erhaltenen Landes- und Bundeszuwendungen, der Passivierung von Sonderposten, die bisher unter der Bilanzposition „Anzahlungen auf Anlagevermögen“ (s. u. zu „Anzahlungen auf Anlagevermögen“) passiviert waren sowie der Auflösung bestehender Sonderposten analog zur aktivseitigen Abschreibung des Vermögensgegenstandes.

2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Die Stadt Neustadt an der Weinstraße hat Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten veranlagt, die nach § 38 Abs. 4 GemHVO in den Sonderposten der Bilanz einzustellen waren.

Die Bestandsveränderungen der Bilanz ergeben sich weitestgehend aus neuen Passivierungen von erhaltenen Ausbau- und Erschließungsbeiträgen, der Passivierung von Sonderposten, die bisher unter der Bilanzposition „Anzahlungen auf Anlagevermögen“ (s. u. zu „Anzahlungen auf Anlagevermögen“) passiviert waren sowie der Auflösung bestehender Sonderposten analog zur aktivseitigen Abschreibungen des Vermögensgegenstandes.

2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

Für noch laufende Anlagen in Bau werden bis zu ihrer Fertigstellung (betriebsbereiter Zustand / bestimmungsgemäße dauernde Nutzung) unter dieser Bilanzposition Anzahlungen auf Sonderposten in Höhe der bewilligten Zuwendungen oder aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten ausgewiesen.

Außerdem werden unter dieser Bilanzposition erhaltene Spenden bis zu ihrer zweckbestimmten Verwendung bilanziert.

Eine Auflösung der Sonderposten erfolgt unter dieser Bilanzposition noch nicht (vgl. 1.2.10).

Folgende Anzahlungen auf Sonderposten wurden im Jahr 2012 endgültig passiviert und unter den entsprechenden Bilanzpositionen ausgewiesen:

- SoPo Gehweg Theodor-Heuss-Straße (K7) - Ausbaubeitrag
- SoPo StraLa Ludwig-van-Beethoven-Straße
- SoPo StraLa Wasserturmstraße

- SoPo StraLa Kleinfeldstraße
- SoPo Modernisierungszuschuss Neusatzstraße 12-24 + 26-28
- SoPo U3 Ausstattung Kitas
- SoPo Medienkompetenz Schulen
- SoPo Eichendorffschule - Energetische Maßnahmen
- SoPo Mannschaftstransportfahrzeug JFW Geinsheim

Weiterhin wurden bestehende Anzahlungen auf Sonderposten mit Zahlungen aus 2012 bebucht bzw. fälschlicherweise als Anzahlungen auf Sonderposten erfasster Ertrag in den Ertragsbereich umgebucht. Auch für laufende Zwecke verwendete Spendengelder wurden ertragswirksam nach der jeweiligen Verwendung umgebucht.

2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten

Die Grabnutzungsentgelte nach der Friedhofsgebührensatzung wurden in einen Sonderposten eingestellt und über die Dauer der Grabnutzung erfolgswirksam aufgelöst.

Die Berechnung und der Nachweis für diesen Sonderposten erfolgen auf Grundlage einer tabellarischen Berechnung von Zahlen aus der OK-FIS-Buchhaltung und Grundlagendaten aus dem Programm JPAX der Friedhofsverwaltung. Die Veränderungen ergaben sich aus der Auflösung von bestehenden, sowie der Bildung neuer Sonderposten in 2012.

2.7 Sonstige Sonderposten

Dieser Sonderposten wurde als Passivposten zu dem auf der Aktivseite ausgewiesenen Vermögen aus dem „Vermächtnis Abresch“ gebildet. Bei dem Vermächtnis handelt es sich um treuhänderisches Vermögen, dass nicht Eigentum der Stadt Neustadt ist. Daher ist dem Vermögen auf der Aktivseite, auf der Passivseite ein Sonderposten in gleicher Höhe gegenüberzustellen.

3 Rückstellungen

3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen

Pensionsrückstellungen:

Die Berechnung der Pensionsrückstellungen erfolgt nach finanzmathematischen Vorgaben durch die Pfälzische Pensionsanstalt. Gleiches gilt für die Beihilferückstellungen. Die Veränderungen ergaben sich aus der Erhöhung bzw. der Verminderung der betreffenden Rückstellungssummen Ende 2012.

Zusatzversorgungskasse:

Gemäß § 36 GemHVO sind Rückstellungen für Subsidiärhaftungen aus der Zusatzversorgung von Beschäftigten nicht zu bilden. Für den Anhang wurden die erforderlichen Angaben unter Punkt 16 zu § 48 Abs. 2 GemHVO erfasst.

3.4 Sonstige Rückstellungen:

Unter der Bilanzposition 3.4 werden in der Bilanz sonstige Rückstellungen ausgewiesen. Die wesentlichen Rückstellungen dieser Bilanzposition sind unter Punkt 15 zu § 48 Abs. 2 GemHVO gesondert erläutert.

4 Verbindlichkeiten

Allgemeines:

Verbindlichkeiten sind im Unterschied zu Rückstellungen Zahlungsverpflichtungen, die am Bilanzstichtag hinsichtlich ihres Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Die Verbindlichkeiten sind in der kommunalen Bilanz mindestens wie folgt zu gliedern:

- Anleihen
- Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen
- Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen
- Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen,
- Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen
- Verbindlichkeiten aus Transferleistungen
- Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen
- Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
- Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen
- Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich
- Sonstige Verbindlichkeiten

Alle Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Zusammensetzung und die Restlaufzeit der Verbindlichkeiten sind der Verbindlichkeitenübersicht zu entnehmen.

Die Verbindlichkeiten basieren weitestgehend auf Liquiditäts- und Investitionskrediten zum 31.12.2012. Nach dem Grundsatz der Periodenabgrenzung sind weitere Verbindlichkeiten berücksichtigt, sofern deren wirtschaftliche Ursache vor dem Bilanzstichtag liegt. Diese wurden über die antizipative Rechnungsabgrenzung abgebildet.

Folgende wesentliche Abweichungen sind in den Bilanzpositionen der Verbindlichkeiten zwischen Vorjahresbilanz und aktueller Bilanz festzustellen.

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Die Bilanzposition setzt sich aus den Kreditaufnahmen für Investitionen und den Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung zusammen.

Die Abweichung zwischen Vorjahresbilanz und aktueller Bilanz beträgt **1.417.452,96 €**, um die der Bestand der aktuellen Bilanz niedriger ausgewiesen wird als der Bestand des Vorjahres. Diese Differenz ergibt sich aus einer Erhöhung des Investitionskreditbestandes von **5.582.547,04 €** sowie einer Verminderung des Bestandes an Liquiditätskrediten um **7.000.000,00 €**.

4.9 Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen

Die Bilanzposition stellt Verbindlichkeiten der Stadt Neustadt gegen Ihren Eigenbetrieb (ESN) dar.

Die Abweichung zwischen Vorjahresbilanz und aktueller Bilanz beträgt **1.323.343,40 €**, um die der Bestand der aktuellen Bilanz höher ausgewiesen wird als der Bestand des Vorjahres. Die Differenz ergibt sich im Wesentlichen aus dem positiven Stand des Bankkontos ESN, das im Rahmen der Einheitskasse bei der Stadt Neustadt geführt wird. Das Guthaben des Kontos ist als Verbindlichkeit gegenüber dem ESN auszuweisen.

4.11 Sonstige Verbindlichkeiten:

Unter Bilanzposition 4.11 sind als sonstige Verbindlichkeiten alle Verbindlichkeiten auszuweisen, die nicht einem anderen Verbindlichkeitsposten zuzuordnen sind (Auffangposten). Dazu gehören z.B. Posten aus der antizipativen Rechnungsabgrenzung, kreditorische Debitoren, abzuführende Lohnsteuer, Sozialbeiträge oder Löhne und Gehälter, sofern diese zum Bilanzstichtag noch nicht beglichen sind. Ebenfalls sind dort die Überträge aus dem Verwahrgeld verbucht.

Die Abweichung zwischen Vorjahresbilanz und aktueller Bilanz beträgt **2.924.831,31 €**, um die der Bestand der aktuellen Bilanz höher ausgewiesen wird als der Bestand der Vorjahresbilanz.

Die Abweichung begründet sich im Wesentlichen aus der Verbuchung der Kaufpreistraten GdA Wohnstift mbH, die erst nach Erfüllung einzelner vertraglicher Regelungen ergebniswirksam verbucht werden können. Bis zu diesem Zeitpunkt erfolgt der Ausweis der Beträge unter einem Verwahrgeldkonto.

5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Gemäß § 37 Abs. 2 GemHVO sind Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen, als Rechnungsabgrenzung auszuweisen. Die Berechnung der Höhe der Rechnungsabgrenzungsposten erfolgt mit dem Betrag, welcher der Zeit nach dem Bilanzstichtag wirtschaftlich zuzurechnen ist.

Der Betrag der passiven Rechnungsabgrenzung beläuft sich zum Jahresabschluss 2012 auf **43.497,65 €**. Dieser Betrag teilt sich im Wesentlichen auf folgende Punkte auf.

- Vermächtnis zur Grabpflege Runck
- Diverse Abgrenzungsbuchungen zur periodengerechten Zuordnung von Erträgen 2012

§ 48 Abs. 2 GemHVO

Die nachfolgenden Angaben zu § 48 Abs. 2 GemHVO sind nicht fortlaufend nummeriert, da diese dem Gesetzestext entsprechend aufgelistet sind, gleichzeitig jedoch nicht zu allen Punkten Erläuterungen angebracht waren.

1. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens wurde gem. § 34 Abs. 1 GemHVO auf der Grundlage des tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungszeitpunktes unter Berücksichtigung der nach der Abschreibungsrichtlinie (VV-AfA) festgesetzten Gesamtnutzungsdauer vorgenommen. Für abnutzbare Vermögensgegenstände, die in der Abschreibungsrichtlinie nicht erfasst waren, wurde eine sachgerechte Nutzungsdauer festgelegt.

Die Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich einzeln und höchstens mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten (AHK) bewertet, vermindert jeweils um die aufgelaufenen Abschreibungen (AfA) für die Zeit zwischen dem Zeitpunkt der Anschaffung oder Herstellung und dem Bilanzstichtag (Buchwerte).

3. Trägerschaften

Die Stadt Neustadt an der Weinstraße ist als Gewährsträger mit 16,8 % in die Sparkasse Rhein-Haardt mit eingebunden. Die Stadt Neustadt an der Weinstraße hat keine Beteiligung am Eigenkapital der Sparkasse, weshalb in diesem Fall von keiner Finanzanlage ausgegangen wird.

5. Einbeziehung von Fremdkapitalkosten in Herstellungskosten

Auf die Aktivierung von Bauzeitinsen wird auf Grund der Geringfügigkeit der Beträge und des hohen Ermittlungsaufwandes verzichtet.

6. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen

Insgesamt wurden für unterlassene Instandhaltungen an Gebäuden Rückstellungen in Höhe von 345.480,16 Euro gebildet.

Bezeichnung	Summe in €
Lagerhalle (Haßlocher Straße)	13.291,61
Hauptfeuerwache – Verwaltungsgebäude und Wohnung	85.169,84
Wohnhaus (Martin-Luther-Straße 54) – Gebäude	14.599,00
Villa Böhm – „Belvedere“	126.269,00
Heinz-Sielmann-Schule (Westschule) – Turnhalle	35.968,45
Schöntalschule – Turnhalle	28.273,06
Schöntalschule – Altbau	12.023,00
Ortsverwaltung Mußbach	29.886,20
	345.480,16

7. Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen an Grundstücken sowie Gebäuden

Zu den in der Bilanz ausgewiesenen Grundstücken, Gebäuden und sonstigen Bauten bestehen zum Bilanzstichtag in 58 Fällen eingeräumte Erbbaurechte bzw. Erbbauverträge, für die eine angemessene Gegenleistung erfolgte.

9. Verpflichtungen aus Leasing- oder sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Wesentliche Verträge, die unter dieser Position aufzuführen wären, sind zum Zeitpunkt der Erstellung des Anhangs nicht bekannt.

10. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten

Insgesamt werden 22 Ausfallbürgschaften als Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten geleistet. Ihr Gesamtbetrag beläuft sich auf **20.996.902,82 €**. Sie werden ausschließlich für verbundene Unternehmen bzw. für Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht, übernommen.

12. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen

Zum Stichtag 31.12.2012 liegen keine Sachverhalte vor, die unter diesem Punkt zu erfassen wären.

13. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Vertragsinventur:

An dieser Stelle werden Verpflichtungen aus Verträgen ausgewiesen, die eine Gesamtlaufzeit von mindestens 3 Jahren und einem Gesamtwertumfang von mindestens 30.000 € umfassen:

Art des Vertrages	Anzahl Verträge	Gesamtwertumfang in €
Sonst. Zahlungsverpflichtung	11	4.924.679,47 ✓

sonstige Verpflichtungen:

Ergänzend zu den oben genannten Zahlungsverpflichtungen werden nachfolgend sonstige Sachverhalte aufgeführt, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können.

Verkehrsverbund Rhein- Neckar:

Für die Mitgliedschaft im Verkehrsverbund Rhein-Neckar entrichtet die Stadt Neustadt an der Weinstraße einen jährlich festgeschriebenen Umlagebetrag. Die Höhe der Umlage wird dabei

Anhang zum Jahresabschluss

durch den Verkehrsverbund für die beteiligten Mitglieder festgesetzt. Der maßgebliche Umlagebetrag für 2012 beläuft sich auf 188.963,- € und wurde mit Beleg vom 04.01.2012 verbucht.

Verbandregion Rhein- Neckar:

Für die Mitgliedschaft in der Verbandregion Rhein-Neckar entrichtet die Stadt Neustadt an der Weinstraße einen jährlich festgeschriebenen Umlagebetrag. Die Höhe der Umlage wird dabei durch die Verbandregion für die beteiligten Mitglieder festgesetzt. Der maßgebliche Umlagebetrag für 2012 beläuft sich auf 67.004,76 € und wurde mit Beleg vom 20.01.2012 verbucht.

Stiftung Hambacher Schloss:

Für die Finanzierung der Stiftung Hambacher Schloss hat sich die Stadt Neustadt an der Weinstraße verpflichtet, eine jährliche Zuwendung zu entrichten. Die für den Anhang maßgebliche Zuwendung für 2012 Betrag 18.600,- €.

Park Service Hüfner:

Als sonstige Verpflichtung muss die Sanierung des Klemmhofs erwähnt werden. In diesem Zusammenhang hat die Fa. Hüfner am 24.06.2010 die Stadt auf Rücknahme der Tiefgaragenplätze und Schadensersatz verklagt. Das Gericht hat einen Streitwert von 4,7 Mio. € angenommen.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2012 war in diesem Fall noch keine Aussage möglich, ob eine Rückstellung für das anhängige Gerichtsverfahren zu bilden ist. Deshalb erfolgt lediglich der Ausweis des Sachverhaltes im Anhang zur Schlussbilanz.

14. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben aus fertig gestellten Ausbau- und Erschließungsmaßnahmen

Bezeichnung der Maßnahme	Fertigstellung der Maßnahme	Voraussichtlich zu erhebende Beiträge (€)	Erhobene Vorausleistungen (€)	Voraussichtliche endgültige Abrechnung	Endg. Abrechnung und Nachforderungs- bzw. Erstattungsbeitrag
Adolf-Kolping-Straße	30.05.2008		418.700,00	AB: Juli 2013; 18.656,07 € EB: Nov.2013	59.436,69 €
Altdorfer Straße	11.2009		157.165,00		03.08.2011 - 32.161,60 €
Friedrichstraße	18.11.2009	steht noch nicht fest	337.331,56	2015	16.10.2015 62.401,39 €
Lilienthalstraße (K8)	01.12.2010	steht noch nicht fest	199.500,00	2015	30.12.2015 - 8.260,67 €
Lilienthalstraße (Nordumgehung)	01.12.2010	steht noch nicht fest	56.000,00	2015	16.10.2015 20.068,62 €
Lilienthalstraße (Östl. Teil)	01.12.2010	steht noch nicht fest	Keine Vorausleistung	2015	30.09.2015 52.313,91 €
Seilerbahn	09.2010	steht noch nicht fest	78.716,22	2015	17.11.2015 - 18.550,24 €
Maximilianstraße	05/2012	steht noch nicht fest	185.460,00 € (24.01.2012)	2016	

15. Rückstellungen

Sonstige Rückstellungen und sonstige finanzielle Verpflichtungen:

Art der Rückstellung	Bezeichnung	Summe in €
Für sonstige finanzielle Verpflichtungen	Rückstellung für Zahlungsverpflichtung Ausgleichsbeträge Altstadtsanierung (an Land)	1.358.916,80
Sonstige Rückstellung	AiB Eichendorffschule – Energetische Sanierung	195.884,66
Sonstige Rückstellungen	Rückstellung AiB StraLa Berliner Straße	33.769,35
Sonstige Rückstellungen	Rückstellung Anlage im Bau Festwiese	19.741,44
Sonstige Rückstellungen	Rückstellung für nicht verausgabte Beträge Ausreisehilfe Stand 31.12.2011	13.976,06
Sonstige Rückstellungen	Rückstellung AiB Bahnübergang Mußbach 118	11.815,03
Sonstige Rückstellungen	Rückstellung wg. Aktivierung Einbruchmeldeanlage Serverraum SH 4	2.591,02
Sonstige Rückstellungen	Rückstellung wg. Aktivierung GS Mußbach Sportplatz am Friedhof	2.130,10
		1.638.824,46

Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung:

Siehe oben in tabellarischer Aufstellung unter Punkt 6.

Rückstellungen für vorbeugenden Brandschutz:

Bezeichnung	Summe in €
Realschule Plus Neustadt	1.469.256,24
BBS 30 / BBS 36	1.431.550,27
Leibniz-Gymnasium	1.042.711,92
Kurfürst-Ruprecht-Gymnasium	770.084,84
Käthe-Kollwitz-Gymnasium	418.335,92
August-Becker-Schule	333.279,26
Ostschule	327.424,75
Heinz-Sielmann-Schule GS West mit KITA	320.058,99
Schöntalschule	310.905,40
Eichendorffschule	261.705,70
Stadthaus I	250.400,00
GS-Mußbach mit Kinderhort	207.192,81
Schubertschule	195.281,15
Dr. Albert-Finck-Schule	191.798,59
Regionale Schule Maikammer-Hambach	191.470,25
Stadthaus II	176.686,18
Schule am Storchennest GS Geinsheim	174.246,72
Stadthaus IV	108.818,79



Anhang zum Jahresabschluss

Michael-Ende-Schule GS-Haardt	86.386,67
KITA Duttweiler	50.316,18
Haus des Weines, Rathausstr. 6	32.450,00
Stadtgärtnerei Nachtweide 1	29.400,00
Schülertreff, Alter Viehberg	23.815,00
KITA Gimmeldingen	21.561,78
KITA-Hetzelstift	12.840,35
Jugendcafe	8.680,38
	8.446.658,14



16. Subsidiärhaftung aus Zusatzversorgung

An dieser Stelle sind Angaben zu der Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern zu machen.

Gemäß § 48 Abs. 2 Nr. 16 GemHVO sind im Anhang folgende Angaben für die Zusatzversorgung aufzunehmen:

- Benennung der Zusatzversorgungskasse:

Bayerische Versorgungskammer
Zusatzversorgungskammer der bayerischen Gemeinden
Denninger Str. 37
81925 München

- Art und Ausgestaltung der Versorgungszusagen:

25 TVöD, ATV-Kommunal und Satzung der Zusatzversorgungskasse

- Höhe des derzeitigen Umlagesatzes sowie seine voraussichtliche Entwicklung:

Die Finanzierung der Zusatzversorgung erfolgt durch Umlagen in Höhe von 4,75 % (zur Finanzierung der laufenden Rentenlasten und der vor dem 01.01.2002 entstandenen Anwartschaften) und einem Zusatzbeitrag in Höhe von 4 % (zur Deckung der ab 01.01.2002 entstandenen neuen Anwartschaften im Wege der Kapitaldeckung).

20. Organisationen im Teileigentum der Gemeinde

Gesondert anzugeben und zu erläutern sind Name und Sitz von Organisationen, deren Anteile zu mindestens 5 v. H. der Gemeinde gehören; außerdem sind für jede dieser Organisationen die Höhe des Anteils am Kapital, das Eigenkapital oder ein nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag sowie das Ergebnis des letzten Geschäftsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt, anzugeben. Die Gemeinde ist an folgenden Organisationen mit mindestens 5% direkt oder indirekt beteiligt:

Name /Rechtsform	Sitz	Anteil am Kapital in %	Eigenkapital/nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	Ergebnis des letzten Geschäftsjahres	Jahresabschluss Geschäftsjahr
Tourist, Kongress und Saalbau GmbH (TKS)	Neustadt an der Weinstraße	100	30.947.144,34 ✓	1.142.779,79 ✓	2012
WBG	Neustadt an der Weinstraße	99,99	30.153.179,16 ✓	68.458,04 ✓	2012
WEG	Neustadt an der Weinstraße	100	507.457,69 ✓	-198.818,28 ✓	2012
Eigenbetrieb Stadtentsorgung Neustadt an der Weinstraße (ESN)	Neustadt an der Weinstraße	100	33.396.411,82 ✓	573.839,62 ✓	2012
Kuckucksbühnel Bahnbetriebs GmbH	Neustadt an der Weinstraße	33,52	54.349,56 ✓	2.449,32 ✓	2012
Gewässerzweckverband Rehbach-Speyerbach	Ludwigshafen	27,79	249.472,00 ✓	-5.697,00 ✓	2012

22. Durchschnittliche Anzahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer im lfd. Haushaltsjahr

Beamtinnen und Beamte zum Jahresschluss 2012:

169 ✓

Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer

410 ✓



23. Mitglieder des Stadtrates 2012

Name	Vorname	Partei
Bachtler	Christoph	FWG
Bender	Pascal	SPD
Blarr	Waltraud	Grüne
Bock	Bernhard	Grüne
Brantl	Gisela	SPD
Buchert	Wolfgang	FWG
Christmann	Steffen	FDP
Disson	Helmut	FDP
Feig	Annemarie	FWG
Fillibeck	Jutta	CDU
Frey	Dr. Matthias	FDP
Fürst	Otto	CDU
Ganzert	Holger	CDU
Graf	Alexander	CDU
Hauck	Martin	SPD
Hayn	Brigitte	CDU
Henigin	Roland	CDU
Henigin	Patrick	CDU
Höbel	Markus	CDU
Hofmann	Götz	FDP
Hornbach	Barbara	Grüne
Jausel	Dr. Ute	FDP
Joa	Angelika	CDU
Kästel	Willi	CDU
Kerth	Werner	FWG
Köhler	Klaus	SPD
Koppenstein	Rosa	SPD
Levis-Hofherr	Diana	Grüne
Marggraff	Wilfried	SPD
Meisel	Ulrike	CDU
Meyer	Marcus Michael	CDU
Ohmer	Ernst	CDU
Oswald-Mutschler	Roswitha	SPD
Ressmann	Dr. Wolfgang	SPD
Röther	Regina	FWG
Rust	Harald	CDU
Schick	Claus-René	SPD
Schwab	Christa	CDU
Severidt	Andreas	Die Linke
Stahler	Clemens	CDU
Syring-Lingenfelder	Gerhard	FWG
Weigel	Marc	FWG
Werner	Kurt	Grüne
Wiedemann	Fritz	FWG
Willer	Helga	CDU
Zimniak	Otto	CDU

Erläuterung nach § 40 GemHVO

Unterdeckung kostenrechnende Einrichtungen nach § 40 Abs. 2:

Gem. § 40 Abs. 2 GemHVO sind Unterdeckungen aus kostenrechnenden Einrichtungen, die in Folgejahren ausgeglichen werden sollen, im Anhang anzugeben.

Die Kalkulation der kostenrechnenden Einrichtung Friedhofswesen ergibt für den Jahresabschluss 2012 eine Kostenunterdeckung von **749.557,94 €**. Diese soll durch mögliche Kostenüberdeckungen in den Folgejahren ausgeglichen werden.

Rechenschaftsbericht 2012

gemäß

§ 108 Abs. 3 Nr. 1 GemO i.V.m. § 49 GemHVO

Inhaltsverzeichnis:

A. Verlauf der Haushaltswirtschaft

A.1. Bilanz

A.2 Ergebnisrechnung und Teilergebnisrechnungen

A.2.1 Teilergebnisrechnungen

A.2.2 Plan- / Ist-Abweichungen Erträge

A.2.3 Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen

A.3 Konsumtive und investive Finanzrechnung nebst Teilrechnungen

A.3.1 Konsumtiver Teil der Finanzrechnung

A.3.2 Teilfinanzrechnungen

A.3.3 Investiver Teil der Finanzrechnung

A.4 Haushaltsausgleich

B. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

B.1 Vermögenslage

B.2 Finanzlage

B.3 Ertragslage

B.4 Analyse Produktziele und –kennzahlen

C. Vorgänge von besonderer Bedeutung sowie Chancen und Risiken

Einleitung:

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.

Nach Absatz 2 hat der Rechenschaftsbericht außerdem eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, zu enthalten.

Anmerkung:

Die angegebenen Beträge wurden soweit erforderlich, auf volle Euro gerundet.

A. Verlauf der Haushaltswirtschaft

Am 15.12.2011 beschloss der Stadtrat die Haushaltssatzung 2012 mit folgenden Planwerten:

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der Erträge (Nr. 10 plus Nr. 21)	102.974.500 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen (Nr. 19 plus Nr. 22)	115.358.469 EUR

Geplantes Jahresergebnis (Nr. 28):	- 12.383.969 EUR
---	-------------------------

Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 26)	- 7.173.969 EUR
---	-----------------

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 43)	- 3.572.332 EUR
--	-----------------

Geplanter Finanzmittelfehlbetrag (Nr. 44):	- 10.746.301 EUR
---	-------------------------

Die Satzung wurde mit Schreiben vom 22.02.2012 von der ADD Trier genehmigt und trat mit Veröffentlichung am 29.03.2012 in Kraft.

Am 18.09.2012 beschloss der Stadtrat die Nachtragshaushaltssatzung 2012. Sie sah eine Verringerung des Jahresfehlbetrages beim Ergebnishaushalt auf **11.534.777 EUR** und des Finanzmittelfehlbetrages beim Finanzhaushalt auf **9.267.391 EUR** vor. Die Nachtragshaushaltssatzung wurde mit Schreiben vom 14.11.2012 von der ADD Trier genehmigt und trat mit Veröffentlichung am 20.11.2012 in Kraft.

Die Bilanz zum 31.12.2011 wurde am 15.10.2015 vom Stadtrat per Beschluss mit einer Bilanzsumme in Höhe von 517.123.578,78 EUR festgestellt.

Der weitere Verlauf der Haushaltswirtschaft wird anhand der Entwicklung der Bilanz, durch Erläuterung der Ergebnis- und den Teilergebnisrechnungen, der Finanz- und Teilfinanzrechnungen sowie der Investitionen dargestellt.

A.1. Bilanz

Die Bilanz weist zum 31.12.2012 ein positives Eigenkapital in Höhe von 194.591.685 EUR (Stand 31.12.2011: 198.926.236 EUR) aus.

Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr um den Jahresfehlbetrag in Höhe von 3.340.721 EUR sowie durch nachträgliche Korrekturen der Eröffnungsbilanz in Höhe von 993.828,83 EUR gemindert.

Das Vermögen der Gemeinde betrug

	zum 31.12.2012	zum 31.12.2011
Anlagevermögen	491.810.098 EUR ✓	495.667.215 EUR ✓
Umlaufvermögen	20.472.840 EUR ✓	19.647.640 EUR ✓
zusammen	512.282.938 EUR ✓	515.314.855 EUR ✓

Somit hat sich das Vermögen gegenüber der Bilanz 2011 um 3.031.917 EUR verringert. Beim Anlagevermögen wird der Rückgang im Wesentlichen durch Abschreibungen verursacht, die rund 4,47 Mio. EUR höher sind als die im Berichtsjahr neu getätigten Investitionen. Die Erhöhung des Umlaufvermögens im Umfang von rund 825 TEUR ist auf höhere Forderungen (+ 2,18 Mio. EUR) und liquide Mittel (+ 0,15 Mio. EUR) bei gleichzeitigem Rückgang der Vorräte (- 1,5 Mio. EUR bei den Bauplätzen) zurückzuführen.

Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten und Rückstellungen

	zum 31.12.2012	zum 31.12.2011
Verbindlichkeiten	101.357.543 EUR ✓	98.171.444 EUR ✓
Rückstellungen	76.961.144 EUR ✓	74.149.974 EUR ✓
zusammen	178.318.687 EUR ✓	172.321.418 EUR ✓

Gegenüber dem 31.12.2011 haben sich die Verbindlichkeiten und Rückstellungen um 5.997.269 EUR erhöht. Die Erhöhung der Verbindlichkeiten um rund 3,1 Mio. EUR ist weitestgehend darauf zurückzuführen, dass sich die Investitionskredite um 5,58 Mio. EUR erhöht haben. Gleichzeitig wurde der Bestand an Liquiditätskrediten um 7 Mio. EUR reduziert. Weiterhin haben sich die übrigen Verbindlichkeiten um rund 4,54 Mio. EUR erhöht, was überwiegend auf das schwebende Grundstücksgeschäft mit der GdA Wohnstift mbH (vgl. Anhang B 4.4.4) und der bereits vereinnahmten Kaufpreiszahlung zurückzuführen ist. Die um gut 2,8 Mio. EUR höheren Rückstellungen resultieren aus der Erhöhung der Pensionsrückstellungen um 3,7 Mio. EUR und der Reduzierung der sonstigen Rückstellungen um 0,9 Mio. EUR.

Näheres kann dem Anhang zum Jahresabschluss entnommen werden.

A.2 Ergebnisrechnung und Teilergebnisrechnungen

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 3.340.721 EUR ab. Dies stellt eine erhebliche Verbesserung gegenüber dem Plan in Höhe von insgesamt 8.194.056 EUR (71 %) dar.

Die Gesamterträge waren um rd. 3,9 Mio. EUR höher als geplant (+ 3,7 %), während die Gesamtaufwände ca. 4,3 Mio. EUR niedriger ausfielen (- 3,6 %).

Gesamtüberblick:

Bezeichnung	Plan 2012 EUR	Ergebnis 2012 EUR	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) EUR
Erträge aus lfd. Verw.tätigkeit (Nr. 10)	104.162.052 ✓	106.378.034 ✓	+ 2.215.982
Zins- und sonstige Finanzerträge (Nr. 21)	1.626.590 ✓	3.093.722 ✓	+ 1.467.132
Ordentliche Erträge	105.788.642	109.471.756	+ 3.683.114
Aufwand aus lfd. Verw.tätigkeit (Nr. 19)	114.128.919 ✓	109.825.158 ✓	+ 4.303.761
Zins- und sonstige Finanzaufwendungen (Nr. 22)	3.194.500 ✓	3.122.288 ✓	+ 72.212
Ordentliche Aufwendungen	117.323.419	112.947.446	+ 4.375.973
Außerordentliche Erträge (Nr. 25)	0	239.190 ✓	+ 239.190
Außerordentliche Aufwendungen (Nr. 26)	0	104.223 ✓	- 104.223
Jahresergebnis (Nr. 28)	- 11.534.777 ✓	- 3.340.721 ✓	+ 8.194.056

Nach § 44 Abs. 3 GemHVO sind erhebliche Unterschiede von Planung und Ergebnis in der Ergebnisrechnung sowie den Teilrechnungen (§ 46 Abs. 3 GemHVO) im Anhang anzugeben und zu erläutern. Zur besseren Verständlichkeit wurden diese Erläuterungen in den Rechenschaftsbericht aufgenommen.

Die Gründe für die Verbesserung der Ergebnisrechnung sind im Detail bei den Anmerkungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung sowie unter den Gliederungspunkten A.2.2 (Plan- / Ist-Abweichungen Erträge) und A.2.3 (Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen) erläutert.

Anmerkungen zu einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung:

Sofern bei einzelnen Positionen zwischen Plan und Ergebnis Abweichungen von mehr als 100.000 EUR anfallen, werden die Positionen an dieser Stelle erörtert.

Erträge:

- Nr. 1: Steuern und ähnliche Abgaben (Konto: 40)
Die Verbesserung in Höhe von 1,3 Mio. EUR ist im Wesentlichen auf Mehrerträge beim Gemeindeanteil der Einkommenssteuer (+ 573 TEUR) und der Gewerbesteuer (+ 600 TEUR) zurückzuführen (siehe A.2.2).
- Nr. 2: Zuwendungen, allgemeine Umlagen usw. (Konto: 41)
Die Abweichung zwischen Plan und Ist in Höhe von ca. 8 Mio. EUR ist im Wesentlichen auf Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zurückzuführen, die in Höhe von 6,6 Mio. EUR entgegen der ursprünglichen Planung bei Position 9 – Sonstige laufende Erträge - verbucht wurden sowie einen geplanten Zuschuss des Landes zum Konversionsprojekt Edon in Höhe von 0,8 Mio. EUR, der in 2012 nicht gezahlt wurde.

- Nr. 3: Erträge der sozialen Sicherung (Konto: 42)
Die Verbesserung in Höhe von rd. 0,7 Mio. EUR ist überwiegend auf mehr Kostenbeteiligung anderer Jugendämter an den Kosten für die Hilfen zur Erziehung, mehr Landeszuwendungen bei der Hilfe zur Erziehung, mehr Ausgleichsleistungen des Landes zur Grundsicherung sowie höheren Personalkostenerstattungen des Landes für die städtischen Kindertagesstätten zurückzuführen.
- Nr. 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Konto: 43)
Die Abweichung in Höhe von ca. 0,65 Mio. EUR ist im Wesentlichen auf Mindererträge bei den Elternbeiträgen (- 0,6 Mio. EUR) zurückzuführen.
- Nr. 6: Kostenerstattung und Kostenumlagen (Konto: 442)
Die Verbesserung in Höhe von rund 0,3 Mio. EUR ist auf verschiedene Einzelpositionen zurückzuführen, unter anderem auf eine vereinbarte Kostenbeteiligung der Stadtwerke an den Personalkosten für die Telefonzentrale sowie Kostenerstattungen im Bereich Wahlleistungen bei der Beihilfe für Beamte und Versorgungsempfänger.
- Nr. 9: Sonstige laufende Erträge (Konto: 46)
Die Verbesserung in Höhe von 8,5 Mio. EUR ist im Wesentlichen auf die Zubuchung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 6,6 Mio. EUR (siehe Erläuterung zu Nr. 2), Erträge aus der Veränderung von Wertberichtigungen, Mehrerträge bei der Kostenerstattung zur Schülerbeförderung sowie Mehrerträge bei den Nebenforderungen der Stadtkasse zurückzuführen.
- Nr. 21: Zins- und sonstige Finanzerträge (Konto: 47)
Die Verbesserung von rund 1,45 Mio. EUR ist auf eine Wertsteigerung des ESN (+ 1 Mio. EUR) sowie Zinsen auf Gewerbesteuernachzahlungen (+ 0,45 Mio. EUR) zurückzuführen.

Aufwendungen:

- Nr. 11 + 12: Personalaufwendungen (Konto: 50) und Versorgungsaufwendungen (Konto: 51)
Die erhöhten Aufwendungen von rund 0,4 Mio. EUR bei den Kontengruppen 50 und 51 resultieren aus gestiegenen Pensions- und Beihilferückstellungen (+ 1,3 Mio. EUR), die zum größten Teil durch Einsparungen bei den tatsächlichen Personal- und Versorgungsaufwendungen kompensiert werden konnten.
- Nr. 13: Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Konto: 52)
Die Verbesserung in Höhe von 1,85 Mio. EUR ist im Wesentlichen auf Einzelverbesserungen bei den Deckungsringen 103, 104, 108 und 110 zurückzuführen (siehe A.2.3).
- Nr. 16: Zuwendungen, allgemeine Umlagen usw. (Konto: 54)
Die Verbesserung in Höhe von rund 1,1 Mio. EUR ist auf Einzelverbesserungen im Kontenbereich 54 zurückzuführen (Weiterleitung Landeszuwendung Edon-Konversion an WEG: - 0,8 Mio. EUR; vgl. Anmerkungen zu Nr. 5 (siehe A.2.3)).
- Nr. 17: Aufwendungen der sozialen Sicherung (Konto: 55)
Die Verbesserung in Höhe von 0,8 Mio. EUR ist auf zahlreiche Einzelverbesserungen zurückzuführen (siehe A.2.3).

- Nr. 18: Sonstige laufende Aufwendungen (Konto: 56)
Der Minderaufwand in Höhe von rd. 0,9 Mio. EUR ist auf zahlreiche Einzelverbesserungen zurückzuführen (siehe A.2.3).

A.2.1 Teilergebnisrechnungen

Nach § 2 Abs. 1 GemHVO ist der Haushalt angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Im Haushalt der Stadt Neustadt an der Weinstraße wurden folgende Teilhaushalte gebildet:

Teilhaushalt 1	Verwaltungsführung und Stabsstellen
Teilhaushalt 2	Zentrale Dienste
Teilhaushalt 3	Stadtentwicklung und Bauwesen
Teilhaushalt 4	Ordnung, Umwelt und Bürgerdienste
Teilhaushalt 5	Soziales
Teilhaushalt 6	Jugend
Teilhaushalt 7	Bildung, Kultur und Sport
Teilhaushalt 8	Volkshochschule
Teilhaushalt 9	Allgemeine Finanzwirtschaft

Entsprechend § 46 GemHVO sind für jeden Teilhaushalt eine Teilergebnis- und eine Teilfinanzrechnung zu bilden. Die Teilergebnisrechnungen unserer neun Teilhaushalte schließen im Einzelnen wie folgt ab:

TH	Bezeichnung	Plan EUR	Ergebnis EUR	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) EUR
1	Verwaltungsführung und Stabsstellen	- 1.891.288 ✓	- 1.869.476 ✓	+ 21.812
2	Zentrale Dienste	- 12.657.440 ✓	- 11.009.950 ✓	+ 1.647.490
3	Stadtentwicklung und Bauwesen	- 8.068.743 ✓	- 6.522.727 ✓	+ 1.546.016
4	Ordnung, Umwelt und Bürgerdienste	- 3.890.361 ✓	- 3.529.325 ✓	+ 361.036
5	Soziales	- 15.805.685 ✓	- 14.622.734 ✓	+ 1.182.951
6	Jugend	- 16.888.530 ✓	- 16.802.009 ✓	+ 86.521
7	Bildung, Kultur und Sport	- 9.379.800 ✓	- 8.884.685 ✓	+ 495.115
8	Volkshochschule	- 530.410 ✓	- 383.408 ✓	+ 147.002
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	+ 57.577.480 ✓	+ 60.283.592 ✓	+ 2.706.112

Wie ersichtlich weisen alle neun Teilrechnungen Verbesserungen auf.

Die wesentlichen Ursachen dafür sind:

- TH 1: Verwaltungsführung und Stabsstellen
Die Abweichung ergibt sich überwiegend aus Mehrerträgen aus Spenden
- TH 2: Zentrale Dienste
Die Verbesserung ist im Wesentlichen darauf zurückzuführen, dass im Berichtsjahr noch ein großer Teil der Gebäudeabschreibungen zentral beim Produkt Gebäudemanagement geplant wurde. Im Rahmen des Jahresabschlusses wurden die AfA dann gezielt den Produkten, zu deren Zweck die Gebäude betrieben werden, zugeordnet.
- TH 3: Stadtentwicklung und Bauwesen
Die Verbesserung ist auf zahlreiche wesentliche Einzelverbesserungen bei den geplanten Aufwänden zurückzuführen (siehe A.2.3)
- TH 4: Ordnung, Umwelt und Bürgerdienste
Die Verbesserung ist im Wesentlichen auf Abweichungen bei der Abschreibung und den dazu gehörigen Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten sowie zahlreiche Einzelverbesserungen im Aufwandsbereich zurückzuführen (vgl. A.2.2 und A.2.3).
- TH 5: Soziales
Die Verbesserung ist auf geringere Aufwendungen bei den Leistungen innerhalb von Einrichtungen (Produkt 3113, SGB XII), geringere Aufwendungen bei den Kosten der Unterkunft und Heizung (Produkt 3120, SGB II) sowie geringere BUT-Leistungen (Produkt 3122, SGB II) zurückzuführen. (vgl. A.2.3)
- TH 6: Jugend
Die Verbesserung ergibt sich aus zahlreichen Einzelverbesserungen bei Erträgen und Aufwendungen.
- TH 7: Bildung, Kultur und Sport
Die Verbesserung ergibt sich aus zahlreichen Einzelverbesserungen bei Erträgen und Aufwendungen.
- TH 8: Volkshochschule
Die Verbesserung ist überwiegend auf Minderaufwendungen bei den Personal- und Sachkosten zurückzuführen.
- TH 9: Allgemeine Finanzwirtschaft
Für Verbesserungen von rund 2,7 Mio. EUR sind im Wesentlichen die höheren Gewerbesteuererträge (+ 0,6 Mio. EUR), der höhere Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer (+ 0,58 Mio. EUR) sowie eine Werterhöhung bei der bilanziellen Abbildung des städtischen Eigenbetriebes (+ 1,05 Mio. EUR) ursächlich (vgl. A.2.2).

A.2.2 Wesentliche Plan- / Ist-Abweichungen bei den Erträgen

Bei den Erträgen gibt es folgende wesentlichen Einzelabweichungen (>100.000 EUR):

TH	Produkt	Konto	Bezeichnung	Plan €	Ist €	Abweichung	Rd-Nr.
2	1120	466100	Erträge aus der Auflösung Pensionsrückstellungen	416.000,00 € ✓	0,00 € ✓	-416.000,00 € ✓	1
2	1120	466101	Erträge aus der Auflösung Beihilferückstellungen	144.000,00 € ✓	0,00 € ✓	-144.000,00 € ✓	1
2	1120	466104	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00 € ✓	302.011,00 € ✓	302.011,00 € ✓	1
2	1120	466105	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00 € ✓	402.037,00 € ✓	402.037,00 € ✓	1
2	1120	466108	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00 € ✓	106.129,00 € ✓	106.129,00 € ✓	1
2	1141	4151	Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	609.850,00 € ✓	0,00 € ✓	-609.850,00 € ✓	2
2	1161	4730	Erträge aus verbundenen Unternehmen	1.000.000,00 € ✓	1.262.625,00 € ✓	262.625,00 € ✓	3
2	1162	4319	Vollstreckungsgebühren und Wiedereinweisung direkt unbefristet NK	60.000,00 € ✓	-327.058,26 € ✓	-387.058,26 € ✓	4
2	1162	4622	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	100.000,00 € ✓	221.516,90 € ✓	121.516,90 € ✓	5
2	1162	466101	Wiedereinweisung Niederschlagung	0,00 € ✓	365.129,12 € ✓	365.129,12 € ✓	4
3	5112	414420	vom Land Allgemein	927.820,00 € ✓	0,00 € ✓	-927.820,00 € ✓	6
3	5112	466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00 € ✓	122.368,96 € ✓	122.368,96 € ✓	2
3	5224	461120	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens /	0,00 € ✓	109.085,61 € ✓	109.085,61 € ✓	7
3	5410	4151	Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	3.858.800,00 € ✓	0,00 € ✓	-3.858.800,00 € ✓	2
3	5410	4625	Konzessionsabgaben	3.012.000,00 € ✓	2.905.859,90 € ✓	-106.140,10 € ✓	8
3	5410	466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00 € ✓	3.321.635,69 € ✓	3.321.635,69 € ✓	2
3	5510	461120	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens /	0,00 € ✓	100.448,36 € ✓	100.448,36 € ✓	7

TH	Produkt	Konto	Bezeichnung	Plan €	Ist €	Abweichung	Rd-Nr.
4	5470	4629	Abrechnung Kostenanteile ÖPNV Schülerbeförderung	0,00 € ✓	204.563,03 € ✓	204.563,03 € ✓	9
4	5520	4151	Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	418.600,00 € ✓	0,00 € ✓	-418.600,00 € ✓	2
4	5530	4390	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	600.000,00 € ✓	704.273,88 € ✓	104.273,88 € ✓	10
4	5550	4151	Erträge Auflösung Sonderposten aus Zuwendungen	1.803.150,00 € ✓	0,00 € ✓	-1.803.150,00 € ✓	2
4	5550	466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00 € ✓	1.580.816,91 € ✓	1.580.816,91 € ✓	2
5	3113	4224	Rückzahlung gewährter Hilfen	0,00 € ✓	307.062,08 € ✓	307.062,08 € ✓	11
5	3113	423111	Hilfe zur Pflege IE, Landesersatzung HzPfl	5.532.250,00 € ✓	5.238.256,52 € ✓	-293.993,48 € ✓	12
5	3116	423910	vom Land - Ausgleichsleistungen	800.000,00 € ✓	932.896,45 € ✓	132.896,45 € ✓	23
5	3120	426110	für Unterkunft und Heizung	3.160.200,00 € ✓	2.640.735,15 € ✓	-519.464,85 € ✓	13
5	3122	426140	BUT Leistungen SGB II, Schul- und Kita Ausflüge	0,00 € ✓	290.834,07 € ✓	290.834,07 € ✓	13
5	3520	426140	BUT BKG, KIZ und WOG Leistungsbeteiligungen	0,00 € ✓	163.594,17 € ✓	163.594,17 € ✓	13
6	3633	424210	vom Land	560.000,00 € ✓	824.399,51 € ✓	264.399,51 € ✓	14
6	3633	4290	Sonstige	407.000,00 € ✓	617.330,00 € ✓	210.330,00 € ✓	15
6	3650	4321	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	635.000,00 € ✓	79.053,34 € ✓	-555.946,66 € ✓	18

TH	Produkt	Konto	Bezeichnung	Plan €	Ist €	Abweichung	Rd-Nr.
7	2171	466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00 € ✓	135.040,80 € ✓	135.040,80 € ✓	2
7	2311	4999	Periodenfremde Erträge	0,00 € ✓	181.512,01 € ✓	181.512,01 € ✓	16
7	2311	466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00 € ✓	171.024,21 € ✓	171.024,21 € ✓	2
7	2421	414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom Land Allgemein	300.000,00 € ✓	194.346,91 € ✓	-105.653,09 € ✓	17
9	6110	4013	Gewerbesteuer	17.500.000,00 € ✓	18.099.792,26 € ✓	599.792,26 € ✓	19
9	6110	4021	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	19.774.000,00 € ✓	20.347.017,40 € ✓	573.017,40 € ✓	19
9	6110	4792	Nachzahlungszinsen aus Gewerbesteuer	300.000,00 € ✓	451.687,58 € ✓	151.687,58 € ✓	20
9	6120	4423	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sondervermögen	0,00 € ✓	199.444,00 € ✓	199.444,00 € ✓	21
9	6260	4760	Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00 € ✓	1.051.146,38 € ✓	1.051.146,38 € ✓	22

Erläuterung zu den Randnummern:

- (1) Die niedrigeren bzw. höheren Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen im Personalbereich ergeben sich durch eine Differenz der Prognose- und den Abschlusszahlen der Pfälzischen Pensionsanstalt, die zentral für die Stadt die Wertermittlungen der verschiedenen Personalrückstellungen durchführt. Im vorliegenden Fall stammt der Ertrag aus den Rückstellungen für Versorgungsempfänger, für ehemalige Aktive sowie Erfüllungsrückstände bei der Altersteilzeit, während im Bereich der Rückstellungen für aktive Beamte (Pensions- und Beihilferückstellungen) eine Zuführung erforderlich war.
- (2) Die Erträge von Auflösungen aus Sonderposten für Zuwendungen (im Regelfall Landes- oder Bundesfördermittel zu städtischen Investitionsmaßnahmen) wurden bis 2013 auf dem Konto 4151 geplant. Im Rahmen des Jahresabschlusses wurde aber der Ertrag dem Konto 466100 zugeordnet. In der Folge stehen den unter 4151 geplanten Ansätzen keine Erträge gegenüber, während häufig bei 466100 überplanmäßige Erträge zu verzeichnen sind.
- (3) Der Mehrertag betrifft die Gewinnausschüttung der TKS an die Stadt.
- (4) Im Jahr 2012 wurden die langjährig niedergeschlagenen Forderungen entsprechend der gesetzlichen Vorgaben bereinigt. Den hier verbuchten Erträgen stehen Forderungsverluste aus historischen Forderungen vor dem Stichtag der Eröffnungsbilanz gegenüber.

- (5) Der angesetzte Planwert war zu niedrig angesetzt. Eine Korrektur erfolgte ab HH 2013.
- (6) Es wurde mit einem Zuschuss des Landes zum Konversionsprojekt Edon in Höhe von 0,8 Mio. EUR geplant, der in 2012 nicht eingegangen ist. In gleichem Umfang reduziert sich auch der Aufwand unter 5112.541510, da der Zuschuss an die WEG weitergeleitet worden wäre. Weiterhin wurden diverse Zuwendungen vom Land für städtebauliche Maßnahmen geplant, die ebenfalls nicht in 2012 eingegangen sind.
- (7) Es handelt sich hier um Buchgewinne aus Verkäufen von Baugrundstücken, d.h. die Differenz zwischen dem Kaufpreis und dem Buchwert des Grundstücks. In diesen Fällen wurde kein Ansatz geplant, da der Umfang der Verkäufe im Laufe eines Haushaltsjahres nicht bestimmt werden konnte.
- (8) Die Konzessionsabgaben der Stadtwerke Neustadt an die Stadt fielen niedriger aus als geplant.
- (9) Um eine vollständige und nachvollziehbare Abrechnung der Schülerbeförderungskosten gegenüber dem Land vornehmen zu können, bedarf es einer Abbildung sämtlicher Aufwendungen unter dem Produkt Schülerbeförderung. Die Aufwendungen unter dem Produkt 5470 (ÖPNV), die der Schülerbeförderung zuzurechnen sind, werden daher jährlich dorthin verrechnet und generieren einen entsprechenden Ertrag unter dem Produkt ÖPNV.
- (10) Höhere Rückstellungsauflösung im Bereich der Grabnutzungsentgelte.
- (11) Forderungen aus gewährten Sozialhilfedarlehen, die zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung nicht bestimmt werden konnten.
- (12) Wegen geringerer Ausgaben im Bereich Hilfe zur Pflege auch geringere Landeserstattungen nach dem SGB XII.
- (13) Die Erstattung für BUT-Leistungen wurde über einen höheren Bundeserstattungsanteil an den Kosten der KdU für ALGII-Empfänger geleistet. Die auf BUT-Leistungen entfallenden Anteile wurden auf die Produkte 3122 und 3522 umgebucht, ohne die Ansätze anzupassen.
- (14) Wegen höherer Ausgaben für die Hilfen zur Erziehung erhöht sich auch die geplante Landeserstattung.
- (15) Höhere Erstattungen von HzE-Leistungen durch andere Jugendämter.
- (16) Nicht geplanter periodenfremder Ertrag aus Korrekturbuchung zur Bilanzierung.
- (17) Geringere Landeserstattungen für die Schulbuchausleihe aufgrund geringerer Aufwendungen im Jahr 2012.
- (18) Die niedrigeren Erträge bei den Kindergartengebühren resultieren aus Erstattungen für die Gebührenfreiheit der Kita-Plätze, die für das Jahr 2012 erst im Oktober 2013 gezahlt wurden. Eine Rechnungsabgrenzung nach 2012 war zu diesem Zeitpunkt nicht mehr möglich.
- (19) Höhere Gewerbesteuererträge bzw. Gemeindeanteile an Einkommenssteuer als erwartet.
- (20) Bedingt durch höhere Gewerbesteuer, höhere Nachzahlungszinsen.
- (21) Erstattungen des ESN für anteilige Pensions- und Beihilferückstellungen.
- (22) Wertsteigerung des ESN, der als Finanzanlage bilanziert ist.
- (23) Die Erstattungsquote bei den Grundsicherungsleistungen wurde auf 45% angehoben. Bei der Planung wurde die Erhöhung bereits berücksichtigt. Der Erhöhungsbetrag wurde dabei zu niedrig angesetzt.

A.2.3 Plan- / Ist-Abweichungen Aufwendungen

Bei den Aufwendungen gibt es folgende wesentlichen Einzelabweichungen (>100.000 EUR):

TH	Produkt	Konto	Bezeichnung	Plan €	Ist €	Abweichung	Rd-Nr.
2	1120	5051	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergl. Beamte	609.900,00 € ✓	469.642,68 € ✓	140.257,32 € ✓	1
2	1120	5071	Pensionsrückstellungen Beamte	2.666.200,00 € ✓	3.638.807,98 € ✓	-972.607,98 € ✓	1
2	1120	5161	Zuführungen zu Beihilferückstellungen Beihilfen / Beihilferückstellungen Beamte	0,00 € ✓	331.913,00 € ✓	-331.913,00 € ✓	1
2	1141	5341	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	118.600,00 € ✓	0,00 € ✓	118.600,00 € ✓	2
2	1141	5343	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte/Schulgebäuden u. Schulturnhallen	1.111.600,00 € ✓	0,00 € ✓	1.111.600,00 € ✓	2
2	1141	5345	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen	206.400,00 € ✓	0,00 € ✓	206.400,00 € ✓	2
2	1141	5349	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	600.400,00 € ✓	3.348,72 € ✓	597.051,28 € ✓	2
2	1162	5655	EWB Niederschlagung	0,00 € ✓	132.803,82 € ✓	-132.803,82 € ✓	3
2	DR104	104	Bewirtschaftungskosten	2.947.590,00 €	2.298.268,59 €	649.321,41 €	4
2	DR108	108	Unterhalt unbewegliches Vermögen	2.479.512,00 €	2.170.481,53 €	309.030,47 €	4
3	5112	541510	Zuschuss Sanierung Edon-Kaserne	800.000,00 € ✓	0,00 € ✓	800.000,00 € ✓	5
3	5410	5322	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleistet	0,00 € ✓	415.845,92 € ✓	-415.845,92 € ✓	6
3	5410	5358	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen)	5.983.500,00 € ✓	4.112.825,32 € ✓	1.870.674,68 € ✓	6
3	DR110	110	Straßenunterhalt	3.096.600,00 €	2.424.119,34 €	672.480,66 €	7

TH	Produkt	Konto	Bezeichnung	Plan €	Ist €	Abweichung	Rd-Nr.
3	5420	5358	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen)	0,00 € ✓	987.429,55 € ✓	-987.429,55 € ✓	6
3	5460	5358	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte) /	0,00 € ✓	252.141,80 € ✓	-252.141,80 € ✓	6
3	5732	5344	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen	0,00 € ✓	161.215,08 € ✓	-161.215,08 € ✓	6
4	5520	5351	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen)	412.200,00 € ✓	824,58 € ✓	411.375,42 € ✓	6
4	5551	5232	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	514.000,00 € ✓	373.664,29 € ✓	140.335,71 € ✓	8
5	3113	5535	Leistungen innerhalb von Einrichtungen überörtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	10.926.000,00 € ✓	10.253.297,20 € ✓	672.702,80 € ✓	9
5	3120	5511	Kosten der Unterkunft und Heizung (§ 22 SGB II)	6.900.000,00 € ✓	6.698.310,25 € ✓	201.689,75 € ✓	10
5	3122	5523	BUT-Leistungen SGB II, Schul- und Kita-Ausflüge u. mehrt. Kita-Fahrten BUT	303.600,00 € ✓	133.183,14 € ✓	170.416,86 € ✓	11
6	DR115	115	Jugend	12.536.150,00 €	12.642.068,36 €	-105.918,36 €	12
7	2111	5343	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte/Schulgebäuden u. Schulturnhallen	0,00 € ✓	217.389,41 € ✓	-217.389,41 € ✓	6
7	2151	5343	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte/Schulgebäuden u. Schulturnhallen	0,00 € ✓	122.381,04 € ✓	-122.381,04 € ✓	6
7	2171	5343	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte/Schulgebäuden u. Schulturnhallen	0,00 € ✓	155.816,89 € ✓	-155.816,89 € ✓	6
7	2311	5343	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte/Schulgebäuden u. Schulturnhallen	0,00 € ✓	208.865,16 € ✓	-208.865,16 € ✓	6
7	2410	5241	Schülerbeförderungskosten	650.000,00 € ✓	952.697,99 € ✓	-302.697,99 € ✓	13

TH	Produkt	Konto	Bezeichnung	Plan €	Ist €	Abweichung	Rd-Nr.
7	2421	5245	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen / Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel	325.000,00 € ✓	196.553,78 € ✓	128.446,22 € ✓	14
7	4241	5383	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	100,00 € ✓	104.679,30 € ✓	-104.579,30 € ✓	6
7	4242	5639	Betriebskosten	500.000,00 € ✓	357.611,22 € ✓	142.388,78 € ✓	15
9	6110	5655	EWB Niederschlagung	0,00 € ✓	120.463,17 € ✓	-120.463,17 € ✓	3
9	6120	5751	Zinsen an inländische Kreditinstitute	3.066.100,00 € ✓	2.920.685,84 € ✓	145.414,16 € ✓	16

Erläuterung zu den Randnummern:

- (1) Der höhere Aufwand für die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen ergibt sich durch eine Differenz der Prognose- und den Abschlusszahlen der Pfälzischen Pensionsanstalt, die zentral für die Stadt die Wertermittlungen der verschiedenen Personalarückstellungen durchführt. Im vorliegenden Fall stammt der höhere Aufwand aus Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger.
- (2) Bei den geplanten Abschreibungszahlen handelt es sich ausschließlich um Schätzungen, da zum Zeitpunkt der Planung noch kein Jahresabschluss zur Ermittlung von konkreten Planwerten zur Verfügung stand. Daher sind die Ansätze sowohl in der Höhe der geplanten Werte als auch in der Zuordnung zu konkreten Produktkonten lediglich als Richtwerte anzusehen.
- (3) Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Gewerbesteuer sowie Nebenforderungen, die zum Zeitpunkt der Planung nach nicht beziffert werden konnten.
- (4) Geringerer Aufwand bei Gebäudebewirtschaftungskosten für Heizung, Strom, Wasser sowie den Gebäudeunterhalt.
- (5) Vgl. hierzu A.2.2, Rd-Nr. 6.
- (6) Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2012 waren realistische Werte zur Planung von Abschreibungsaufwendungen nicht verfügbar. Daher wurde auf eine Ansatzfassung weitestgehend verzichtet.
- (7) Im Deckungsring Straßenunterhalt sind geringere Aufwendungen angefallen als geplant.
- (8) Weniger Ausgaben beim Forstunterhalt.
- (9) Vgl. A.2.2, Rd-Nr. 12.
- (10) Vgl. A.2.2, Rd-Nr. 13.
- (11) Die Aufwendungen bei BUT-Leistungen nach dem SGB II fielen geringer aus als geplant.
- (12) Im Deckungsring Jugend sind höhere Aufwendungen angefallen als geplant.
- (13) Vgl. A.2.2, Rd-Nr. 9.
- (14) Vgl. A.2.2, Rd-Nr. 17.
- (15) Die Aufwendungen bei den Betriebskosten der Schwimmbäder fielen geringer aus als geplant.
- (16) Aufgrund der unterjährigen Entwicklung bei Darlehensaufnahme und Zinszahlungen für bereits bestehende Darlehen konnten die Zinsaufwendungen im Ergebnis reduziert werden.

A.3 Konsumtive und investive Finanzrechnung nebst Teilrechnungen

Die Finanzrechnung hat entsprechend § 45 Abs. 2 GemHVO den gleichen Aufbau wie der Finanzhaushalt. Dieser ist in Staffelform zu führen und kann in einen konsumtiven (Pos. 1 bis 26) und einen investiven Teil (Pos. 27 bis 43) unterschieden werden.

Gesamtüberblick:

Bezeichnung	Planung 2012 EUR	Ist 2012 EUR	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) EUR
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 26)	- 6.080.777 ✓	- 235.659 ✓	+ 5.845.118 ✓
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 43)	- 3.186.614 ✓	- 2.557.178 ✓	+ 629.436 ✓
Finanzmittelfehlbetrag (-) Finanzmittelüberschuss (+)	- 9.267.391 ✓	- 2.792.837 ✓	+ 6.474.554 ✓

A.3.1 Konsumtiver Teil der Finanzrechnung (Pos. 1 bis 26)

Der konsumtive Teil der Finanzrechnung bildet die Zahlungsflüsse hinter der Ergebnisrechnung ab. Häufig sind die Einzelergebnisse von Ergebnis- und Finanzrechnung identisch. Grundsätzlich unterscheiden sich aber die konsumtive Finanz- und die Ergebnisrechnung in folgenden wesentlichen Punkten:

- Abschreibungen bzw. Erträge aus Auflösung von Sonderposten (nur Ergebnisrechnung)
- Kassenein- und ausgabenreste (nur Finanzrechnung)
- Rechnungsabgrenzung (nur Ergebnisrechnung)
- Zuführung und Auflösung von Rückstellungen (nur Ergebnisrechnung)
- Wertberichtigung von Forderungen (Ergebnis und Finanzrechnung mit unterschiedlicher Wirkung)

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO beträgt - 235.659 EUR. Dies stellt eine erhebliche Verbesserung von ca. 5,8 Mio. EUR gegenüber dem ursprünglichen Planwert in Höhe von - 6.080.777 EUR dar.

Übersicht über den konsumtiven Teil der Finanzrechnung:

Bezeichnung	Planung 2012 EUR	Ist 2012 EUR	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) EUR
Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Nr. 10)	96.194.102	95.567.284	- 626.818
Zinseinzahlungen und sonstige Finanz- einzahlungen (Nr. 19)	1.626.590	1.943.125	+ 316.535
Außerordentliche Einzahlungen	0,00	6.462	+ 6.462
Ordentliche Einzahlungen	97.820.692	97.516.871	- 303.821
Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Nr. 17)	100.706.969	94.646.068	+ 6.060.901
Zinsauszahlungen und sonstige Finanz- auszahlungen (Nr. 20)	3.194.500	3.098.577	+ 95.923
Außerordentliche Auszahlungen	0,00	7.886	- 7.886
Ordentliche Auszahlungen	103.901.469	97.752.531	+ 6.148.938
Saldo (FR Nr. 26)	- 6.080.777 ✓	- 235.659 ✓	+ 5.845.118 ✓

Anmerkung zu einzelnen Positionen der Finanzrechnung:

Sofern einzelne Positionen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung um mehr als 0,5 Mio. EUR differieren, werden sie an dieser Stelle erörtert.

- Nr. 1: Steuern und ähnliche Abgaben
Die Differenz in Höhe von rund 0,68 Mio. EUR ist auf Steuerforderungen zurückzuführen, die 2012 nicht mehr kassenwirksam wurden.
- Nr. 3: Einzahlungen der sozialen Sicherung
Die Differenz in Höhe von 0,84 Mio. EUR ist auf Forderungen zurückzuführen, die 2012 nicht mehr kassenwirksam wurden. Gleichzeitig erfolgten zahlreiche Rechnungsabgrenzungsbuchungen, die Erträge in 2012 generiert haben ohne die Finanzrechnung zu bebuchen.
- Nr. 9: Sonstige laufende Erträge bzw. Einzahlungen
Die Differenz in Höhe von rund 8,7 Mio. EUR resultieren aus Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten (7,8 Mio. EUR) und weiteren Erträgen aus Wertberichtigungen und Verkäufen.
- Nr. 11: Personalaufwendungen bzw. -auszahlungen
Die Differenz in Höhe von rund 3,5 Mio. EUR ergibt sich aus den Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive Beamte.

A.3.2 Teilfinanzrechnungen (konsumtiver Teil)

Analog zu A.2.1 schließen die Teilfinanzrechnungen in Zeile 30 unserer neun Teilhaushalte im Einzelnen wie folgt ab:

TH	Bezeichnung	Plan	Ist	Verbesserung (+) Verschlechterung (-)
		EUR	EUR	EUR
1	Verwaltungsführung und Stabsstellen	- 1.893.068 ✓	- 1.892.949 ✓	+ 119 ✓
2	Zentrale Dienste	- 8.839.657 ✓	- 7.527.433 ✓	+ 1.312.224 ✓
3	Stadtentwicklung und Bauwesen	- 6.300.176 ✓	- 4.506.802 ✓	+ 1.793.374 ✓
4	Ordnung, Umwelt und Bürgerdienste	- 3.581.131 ✓	- 3.078.120 ✓	+ 503.011 ✓
5	Soziales	- 15.762.435 ✓	- 15.128.426 ✓	+ 634.009 ✓
6	Jugend	- 17.139.880 ✓	- 17.199.070 ✓	- 59.190 ✓
7	Bildung, Kultur und Sport	- 9.617.350 ✓	- 8.765.415 ✓	+ 851.935 ✓
8	Volkshochschule	- 510.910 ✓	- 332.927 ✓	+ 177.983 ✓
9	Allgemeine Finanzwirtschaft	+ 57.563.830 ✓	+ 58.195.483 ✓	+ 631.653 ✓

A.3.3 Investiver Teil der Finanzrechnung (Pos. 27 bis 43)

Für 2012 war die Durchführung von Investitionen im Umfang von 12.472.975 EUR geplant. Zur Finanzierung dieser Maßnahmen waren investive Einzahlungen von 9.286.361 EUR sowie eine Kreditaufnahme von 3.186.614 EUR vorgesehen.

Übersicht über den investiven Teil der Finanzrechnung:

Bezeichnung	Ansatz 2012 EUR	Ergebnis 2012 EUR	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.286.361 ✓	4.614.292 ✓	- 4.672.069 ✓
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.472.975 ✓	7.171.470 ✓	+ 5.301.505 ✓
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.186.614 ✓	- 2.557.178 ✓	+ 629.436 ✓

Tatsächlich wurden, wie im Überblick erkennbar, nur Maßnahmen im Umfang von 7.171.470 EUR ausgeführt, was einer Reduzierung gegenüber dem Plan in Höhe von 5.301.505 EUR entspricht. Größere Maßnahmen, bei denen ein Restansatz von mehr als 100.000 EUR Ansatz verblieb und die zum Ende des Haushaltsjahres verfallen sind, sind hier tabellarisch aufgeführt:

Maßnahmen	Ansatz	Ermächtigung Vorjahre	Inanspruchnahme	Verfallen
Inv.zuschuss f. Sportplatzverlagerung Lachen-Speyerdorf	2.400.000 €	300.000 €	- €	2.400.000 €
Haltepunkt NW-Süd	635.000 €	1.755.400 €	35.400 €	635.000 €

Darüber hinaus wurden am 16.05.2013 nach § 17 Abs. 2 GemHVO Auszahlungsermächtigungen im Umfang von 5.913.088 EUR gebildet und als Haushaltsausgaberreste gemeinsam

mit Restbeständen aus dem Jahr 2009 (702.200 EUR), dem Jahr 2010 (2.739.100 EUR) und dem Jahr 2011 (3.825.350 EUR) nach 2012 übertragen. Die Summe aller Haushaltsausgabenreste zum 31.12.2012 betrug damit 13.179.738 EUR.

An investiven Einzahlungen waren 9.286.361 EUR geplant. Tatsächlich sind 4.614.292 EUR eingegangen, was einer Reduzierung gegenüber dem Plan in Höhe von 4.672.069 EUR entspricht. Geplante Einzahlungen, bei denen die Abweichung vom IST mehr als 100.000 EUR beträgt, sind hier tabellarisch aufgeführt:

Bezeichnung	Ansatz	Eingegangen	Offen
Zuweisung vom Land für Ausbau K 5 An der Althart	281.520,00 €	0,00 €	281.520,00 €
Zuwendung vom Land für Hetzelstr.	130.000,00 €	0,00 €	130.000,00 €
Zuwendung vom Land für HLF	113.000,00 €	0,00 €	113.000,00 €
Landeszuwendungen für S-Bahn Haltepunkt NW-Süd	1.684.700,00 €	0,00 €	1.684.700,00 €
Zuwendung vom Land für Sanierung Fußgängerzone, Hauptstraße	315.000,00 €	0,00 €	315.000,00 €
Ausbaubeitrag An der Althart	113.000,00 €	0,00 €	113.000,00 €
von Bauträger f. Sportplatzverlagerung Lachen-Speyerdorf	2.400.000,00 €	0,00 €	2.400.000,00 €

Die o.g. Maßnahmen wurden nicht wie geplant in 2012 umgesetzt, weshalb die geplanten Einzahlungen ebenfalls nicht erfolgten.

Die Kreditermächtigung 2012 in Höhe von 3.186.614 EUR wurde im laufenden Haushaltsjahr nicht genutzt, da eine Vorfinanzierung der Investitionen über Liquiditätskredite günstiger war. Stattdessen wurde die Ermächtigung entsprechend § 103 Abs. 3 GemO nach 2013 weiter übertragen und im Umfang von 2.915.000 EUR ein Haushaltseinnahmerest gebildet. Daraus wurden nach Verrechnung eines Kreditmittelüberschusses in Höhe von 909.843 EUR aus dem Jahresabschluss 2010, im Februar 2014 am Kreditmarkt drei Investitionskredite im Umfang von insgesamt 2.005.000 EUR aufgenommen.

Die übertragenen Ermächtigungen sind im Detail in der Anlage gemäß § 108 Abs.3 Nr.6 GemO dargestellt.

B. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

B.1 Vermögenslage

Das Anlagevermögen hatte zum 31.12.2012 einen Wert in Höhe von 491.810.098 EUR (31.12.2011: 495.667.215 EUR) und nahm damit in 2012 um rund 3,86 Mio. EUR ab.

Es reduzierte sich während des Wirtschaftsjahres im Wesentlichen durch Abschreibungen von 11,64 Mio. EUR, denen nur Investitionen in Höhe von knapp 7,17 Mio. EUR gegenüberstehen.

Das Umlaufvermögen hatte zum 31.12.2012 einen Wert in Höhe von 20.472.840 EUR (31.12.2011: 19.647.640 EUR). Es erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um rund 825 TEUR. Die Erhöhung ergibt sich aus einer Zunahme bei den liquiden Mitteln von 150 TEUR, eine Steigerung des Forderungsbestandes um rund 2,17 Mio. EUR sowie ein Rückgang der Vorräte von ca. 1,5 Mio. EUR.

Kennzahlen zur Vermögenslage:

Anlagen- und Infrastrukturintensität

Die Anlagenintensität spiegelt wieder, welchen Anteil das Anlagevermögen am Gesamtvermögen der Stadt hat.

Die Infrastrukturintensität gibt an, welchen Anteil das Infrastrukturvermögen am Gesamtvermögen hat. Das Infrastrukturvermögen ist im Regelfall unveräußerbares Vermögen. Insofern gibt die Kennzahl den Anteil des Gesamtvermögens wieder, der besonders langfristig gebunden ist.

Anlagenintensität=(Anlagevermögen/Bilanzsumme)*100

Infrastrukturintensität=(Infrastrukturvermögen/Bilanzsumme)*100

Anlagenintensität:	95,7 %	(2010: 94,9 % / 2011: 95,8 %)
Infrastrukturintensität:	53,0 %	(2010: 54,9 % / 2011: 54,4 %)

Von den Abschreibungen entfallen rund 67 % auf das Infrastrukturvermögen.

Reinvestitionsquote

Die Reinvestitionsquote gibt wieder, inwieweit die im Wirtschaftsjahr getätigten Investitionen den Vermögensverzehr durch Abschreibungen ausgleichen.

Reinvestitionsquote =(Nettoinvestitionen/Abschreibungen)*100

Reinvestitionsquote:	61,60 %	(2010: 77,9 % / 2011: 49,3 %)
----------------------	---------	-------------------------------

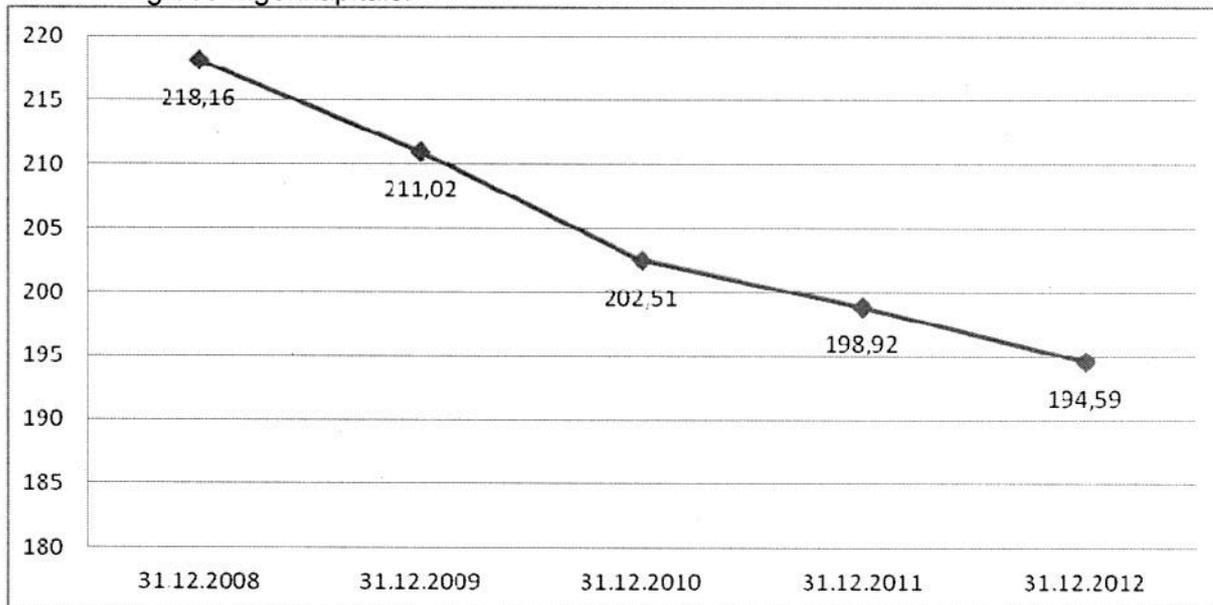
Eine Reinvestitionsquote unter 100 % bedeutet, dass die bilanziellen Abschreibungen nur teilweise durch Neuinvestitionen ausgeglichen wurden.

B.2 Finanzlage

Die Bilanz weist zum 31.12.2012 ein Eigenkapital in Höhe von 194.591.685 EUR

(Stand 31.12.2011: 198.926.236 EUR) aus. Gegenüber dem Vorjahr hat es sich überwiegend durch den Jahresfehlbetrag 2012 um rund 4,3 Mio. EUR vermindert.

Entwicklung des Eigenkapitals:



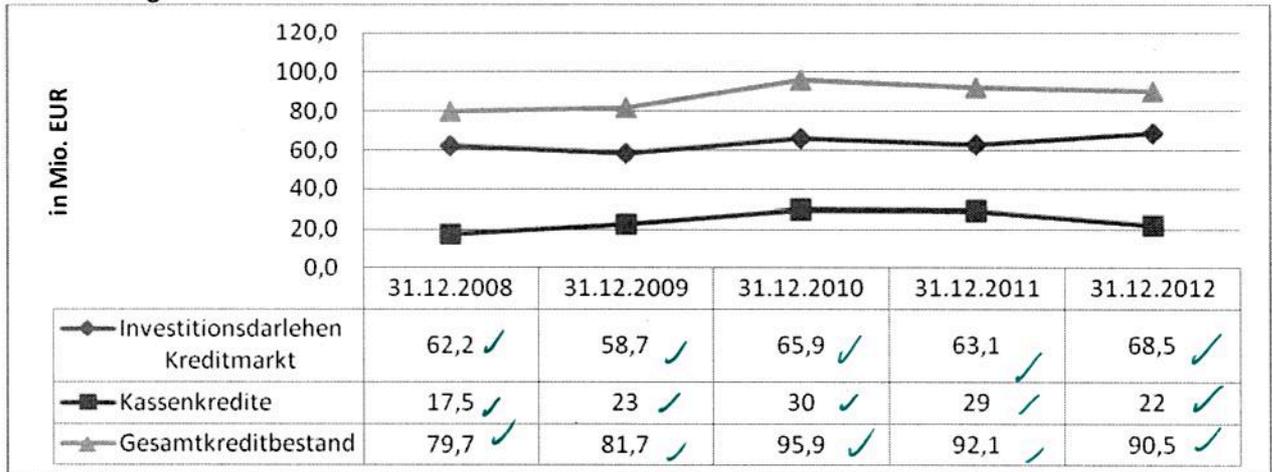
An Sonderposten ist zum 31.12.2012 ein Betrag in Höhe von 141.158.534 EUR ausgewiesen. Unter dieser Bilanzposition werden erhaltene Zuwendungen, Beiträge oder ähnliche Entgelte, die die Stadt für die Anschaffung oder Herstellung von Vermögensgegenständen erhalten hat, abgebildet. Sonderposten werden ertragswirksam entsprechend zur Abnutzung des damit angeschafften Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Gegenüber dem Vorjahr hat sich diese Bilanzposition um insgesamt rund 4,65 Mio. EUR reduziert, d.h., die jährliche Auflösung, die als Ertrag dem Ergebnishaushalt zugeführt wurde, war deutlich höher als die vereinnahmten Zuwendungen und Beiträge, was auf die geringere Investitionstätigkeit zurückzuführen ist.

Zum 31.12.2012 sind insgesamt Rückstellungen in Höhe von 76.961.144 EUR bilanziert. Diese haben sich gegenüber dem Vorjahr um fast 2,81 Mio. EUR erhöht. Es erhöhten sich die Pensionsrückstellungen um 3,7 Mio. EUR. Gleichzeitig reduzierten sich die sonstigen Rückstellungen um 0,9 Mio. EUR, die unter anderem für unterlassene Instandhaltungen und Gefahrenverhütungsmaßnahmen gebildet wurden.

Die Bilanz weist zum 31.12.2012 Verbindlichkeiten in Höhe von 101.357.543 EUR (Stand 31.12.2011: 98.171.444 EUR) auf, was einer Steigerung in Höhe von fast 3,2 Mio. EUR entspricht.

Entwicklung Verbindlichkeiten aus Krediten



Im Einzelnen gibt es im Berichtsjahr folgende wesentlichen Veränderungen in TEUR:

Kreditart	31.12.2011	31.12.2012	Abweichung	Nr.
Investitionsdarlehen (Kreditmarkt)	63.062	68.491	+ 5.429	1
Liquiditätskredite	29.000	22.000	- 7.000	2

Erläuterungen:

1. In 2012 wurde am freien Kreditmarkt aus der Kreditermächtigung 2010 ein Darlehen in Höhe von 9,16 Mio. EUR aufgenommen. Nach Abzug der Tilgungsleistungen ergibt sich die genannte Schuldenerhöhung.
2. Die Liquiditätskredite konnten überwiegend wegen eines Überschusses bei der investiven Finanzierungstätigkeit sowie einer bereits erfolgten Kaufpreiszahlung für ein schwebendes Grundstücksgeschäft mit der GdA Wohnstift mbH im Umfang von 7 Mio. EUR zurückgeführt werden.

Die Prüfung der dauernden Leistungsfähigkeit einer Kommune erfolgt über die Ermittlung der sog. freien Finanzspitze (siehe A.4 Nr. 2).

Ermittlung der freien Finanzspitze:

	Plan (EUR)	Ergebnis (EUR)	Abweichung (EUR)
Einzahlungen	97.820.692	97.516.871 ✓	303.821
Auszahlungen	103.901.469	97.752.531 ✓	6.148.938
Saldo	- 6.080.777	- 235.660 ✓	5.845.117
Tilgung Invest. kredite	3.796.800	3.739.559 ✓	57.241
Freie Finanzspitze	- 9.877.577	- 3.975.219 ✓	5.902.358

Das Ergebnis hat sich zwar gegenüber dem Plan um ca. 60 Prozent verbessert. Trotzdem konnte kein Überschuss im konsumtiven Finanzhaushalt erzielt werden.

Kennzahlen zur Finanzlage:

Eigenkapitalquote 1

Die Eigenkapitalquote 1 setzt das Eigenkapital ins Verhältnis zum Gesamtkapital

Eigenkapitalquote 1=(Eigenkapital/Gesamtkapital)*100

Eigenkapitalquote 1: 37,9 % (2010: 38,4 % / 2011: 38,5 %)

Eigenkapitalquote 2

Bei der Ermittlung der Eigenkapitalquote 2 werden zusätzlich zum Eigenkapital die Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträge berücksichtigt, da diese Eigenkapitalcharakter aufweisen

Eigenkapitalquote 2=(Eigenkapital+SoPo Zuwend.u.Beiträge/Gesamtkapital)*100

Eigenkapitalquote 2: 63,20 % (2010: 64,77 % / 2011: 64,57 %)

B.3 Ertragslage

Bei der Analyse der Ertragslage der Gemeinde werden die wichtigsten Erträge und Aufwendungen der Ergebnisrechnung dargestellt und in Plan und Ist sowie mit den Ergebnissen der Vorjahre verglichen.

Plan-Ist-Vergleich Erträge:

Ertrag	Plan EUR	Ist EUR	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) EUR
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	19.774.000	20.347.017 ✓	+ 573.017
Gewerbesteuer	17.500.000	18.099.792 ✓	+ 599.792
Schlüsselzuweisungen Land	13.580.000	13.575.746 ✓	- 4.254
Grundsteuer B	7.060.000	7.134.441 ✓	+ 74.441
SUMMEN	57.914.000	59.156.996	+ 1.242.996

Die hier ausgewählten vier Erträge hatten in 2012 einen Anteil von rund 54 Prozent an unseren Gesamterträgen.

Vergleich mit Vorjahren:

Ertrag	2008 EUR	2009 EUR	2010 EUR	2011 EUR	2012 EUR	Durchschnitt EUR
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	20.081.054 ✓	17.164.782 ✓	16.823.844 ✓	18.458.940 ✓	20.347.017 ✓	18.575.127
Gewerbesteuer	17.206.159 ✓	16.868.117 ✓	14.223.278 ✓	18.274.340 ✓	18.099.792 ✓	16.934.337
Schlüsselzuweisungen Land	10.128.592 ✓	11.896.121 ✓	11.221.962 ✓	12.546.046 ✓	13.575.746 ✓	11.873.693
Grundsteuer B	6.457.476 ✓	6.425.656 ✓	6.674.852 ✓	6.934.925 ✓	7.134.441 ✓	6.725.470
SUMMEN	53.873.281	52.354.676	48.943.936	56.214.251	59.156.996	54.108.628

Wie erkennbar liegen die Erträge unserer vier wichtigsten Ertragsarten ca. 5 Prozent über der Gesamtsumme des Vorjahres und ca. 9 Prozent über dem Durchschnittswert der Jahre 2008 bis 2012, was die sehr starke Ertragslage des Berichtsjahres insbesondere durch die hohen Gewerbesteuererträge unterstreicht.

Bei den Aufwendungen werden der Personal- und Versorgungsaufwand, der Zuschussbedarf der TH 5 und 6 („Sozialtat“) und der Zinsaufwand dargestellt. Diese machten in 2012 einen Anteil rund 61 Prozent des Gesamtaufwandes aus.

Aufwand	Plan EUR	Ist EUR	Verbesserung (+) Verschlechterung (-) EUR
Personal- und Versorgungsaufwand –netto-	34.547.975	34.639.626	- 91.651
„Sozialetat“	32.694.215	31.424.743	+ 1.269.472
Zinsaufwand – netto-	3.194.500	3.122.288	+ 72.212
SUMMEN	70.436.690	69.186.657	+ 1.250.033

Bei der Darstellung wurden die Personal- und Versorgungsaufwendungen um Erträge aus Auflösungen von Personal- und Pensionsrückstellungen gemindert, da ansonsten nur die Verschlechterungen durch Rückstellungszuführungen, nicht aber die Verbesserungen durch Rückstellungsaufösungen berücksichtigt worden wären.

Die Verschlechterung zwischen Plan und Ist wird durch die beschriebenen höheren Rückstellungszuführungen verursacht, die uns von der PPA gemeldet wurden. Die Verbesserungen bei den Teilhaushalten 5 und 6 wurden bereits bei den Einzelbetrachtungen unter A.2.2 und A.2.3 erläutert. Die Verbesserung bei den Zinsaufwendungen resultiert aus niedrigeren Zinsbelastungen im Jahr 2012.

Vergleich mit Vorjahren:

Ertrag	2008 EUR	2009 EUR	2010 EUR	2011 EUR	2012 EUR	Durchschnitt EUR
Personal- und Versorgungsaufwand -netto-	28.810.695	32.104.518	32.921.530	33.245.180	34.639.626	32.344.310
„Sozialetat“	24.833.346	27.471.367	28.573.695	27.870.843	31.424.743	28.034.799
Zinsaufwand -netto-	3.533.759	3.098.324	3.494.110	3.860.732	3.122.288	3.421.843
SUMMEN	57.177.800	62.674.209	64.989.335	64.976.755	69.186.657	63.800.952

Im Vergleich zu dem kameralen Rechnungsergebnis ist bei den Personalaufwendungen zu berücksichtigen, dass mit Einführung der Doppik 2009 erstmalig Aufwendungen durch die Bildung von Pensionsrückstellungen berücksichtigt wurden.

Kennzahlen zur Ertragslage:

Fehlbetragsquote

Die Fehlbetragsquote stellt den durch einen Jahresfehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil dar, der aufgezehrt wurde.

Fehlbetragsquote=(Jahresfehlbetrag/ Kapitalrücklage + Ergebnisvortrag)*100

Fehlbetragsquote: 1,69 % (2010: 5,09 % / 2011: 1,74 %)

Steuerquote

Die Steuerquote stellt den Anteil der Steuererträge an den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit dar.

Steuerquote=(Steuererträge [ER 1]/ Summe der lfd. Erträge [ER 10])*100

Steuerquote: 47,30 % (2010: 44,72 % / 2011: 46,71 %)

Steuerertrag je Einwohner

Einwohnerstand laut HH-Satzung 2012: 52.849 (31.12.2011: 52.877)

Steuerertrag je Einwohner=(Steuererträge/ Einwohnerzahl)

Steuerertrag je Einwohner: 952,17 EUR (2010: 790,35 EUR / 2011: 915,29 EUR)

Personalaufwandsquote

Die Personalaufwandsquote stellt den Anteil der Personal- und Versorgungsaufwendungen an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit dar. Bei der Ermittlung der Personal- und Versorgungsaufwendungen wurden die Aufwendungen der Posten ER 11 und 12 um Erträge aus Auflösungen von Personal- und Pensionsrückstellungen gemindert, da ansonsten nur die Verschlechterungen durch Rückstellungszuführungen, nicht aber die Verbesserungen durch Rückstellungsaufösungen berücksichtigt worden wären.

Personalaufwandsquote=(Personalaufwendungen [ER 11+12]/ Summe der lfd. Aufwendungen [ER 19])*100

Personalaufwandsquote: 32,33 % (2010: 32,31 % / 2011: 31,30 %)

Personalaufwandsquote je Einwohner

Personalaufwand je Einwohner=(Personalaufwand/ Einwohnerzahl)

Einwohnerstand laut HH-Satzung 2012: 52.849

Personalaufwandsquote je Einwohner: 671,89 EUR (31.12.2011: 629,16 EUR)

Soziallastquote

Die Soziallastquote stellt den Anteil der Aufwendungen der sozialen Sicherung an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit dar.

Soziallastquote=(Aufwendungen der sozialen Sicherung [ER 17]/ Summe der lfd. Aufwendungen [ER 19])*100

Soziallastquote: 35,52 % (31.12.2011: 33,64 %)

Sozialaufwendungen je Einwohner

Einwohnerstand laut HH-Satzung 2012: 52.849

Sozialaufwendungen je Einwohner=(Aufwendungen der sozialen Sicherung [ER 17]/ Einwohnerzahl)

Sozialaufwendungen je Einwohner: 738,10 EUR (31.12.2011: 676,06 EUR)

Zinslastquote

Die Zinslastquote stellt den Anteil der Finanzaufwendungen an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit dar.

Zinslastquote=(Finanzaufwendungen[ER 22]/ Summe der lfd. Aufwendungen [ER 19])*100

Zinslastquote: 2,84 % (31.12.2011: 3,63 %)

B.4 Analyse Produktziele und –kennzahlen

Im Haushalt 2012 sind keine produktorientierte Ziele und Kennzahlen, die für die Finanzlage der Gemeinde bedeutend sind, vorgegeben.

C. 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 (Ermittlung der sog. „Freien Finanzspitze“) und
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital ausgewiesen ist.

Zu 1.

Die Ergebnisrechnung weist einen negativen Saldo in Höhe von 3.340.721,26 EUR aus.

Zu 2.

Die sog. „freie Finanzspitze“ weist einen negativen Wert in Höhe von 3.975.219 EUR auf.

Zu 3.

Die Bilanz 2012 weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 194.591.685,41 EUR aus.

Folglich:

Der Haushaltsausgleich wurde nicht erreicht.

Die Voraussetzungen wurden sowohl in der Ergebnis- als auch in der Finanzrechnung nicht erfüllt (Punkte 1 und 2). Lediglich die bilanziellen Voraussetzungen sind durch die Ausweisung eines positiven Eigenkapitals gegeben (Punkt 3).

D. Vorgänge von besonderer Bedeutung sowie Chancen und Risiken

Nach § 49 Abs. 3 GemHVO soll der Rechenschaftsbericht auch auf Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, sowie auf Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde eingehen.

Als Vorgang von besonderer Bedeutung muss die Sanierung des Klemmhofs eingeordnet werden. In diesem Zusammenhang hat die Fa. Hüfner am 24.06.2010 die Stadt auf Rücknahme der Tiefgaragenplätze sowie Schadensersatz verklagt. Das Gericht hat einen Streitwert von 4,7 Mio. EUR angenommen. Derzeit werden Vergleichsverhandlungen geführt, die im ersten Quartal 2016 abgeschlossen werden sollen.

Als weiterer Vorgang von besonderer Bedeutung muss die Abrechnung der Innenstadtsanierung eingeordnet werden. So ergibt sich aus der Abrechnung der Fördermittel für die Innenstadtsanierung voraussichtlich ein Rückzahlungsanspruch des Landes im Umfang von ca. 1,8 Mio. EUR. In diesem Zusammenhang wurde in 2014 bereits eine Abschlagszahlung an das Land in Höhe von 1,43 Mio. EUR geleistet. Die Schlussrechnung liegt noch nicht vor.

Ein weiteres Risiko geht von den in 2006 vereinbarten Ausgleichsbeträgen für die Innenstadtsanierung aus. Möglicherweise haben die Zahler der Ausgleichsbeiträge noch einen Anspruch gegen die Stadt auf anteilige Erstattung. Auch hierfür wurde vorsorglich eine Rückstellung in der Eröffnungsbilanz von 1,36 Mio. EUR gebildet.

Als Chance muss das seit 2009 bestehende niedrige Zinsniveau eingestuft werden, das die Belastungen durch Kassenkreditzinsen erheblich reduziert hat und im Bereich der investiven Kredite günstige Neuaufnahmen sowie Verbesserungen bei Umschuldungen ermöglicht. Auch trägt die nach der Finanzkrise doch unerwartet rasche positive wirtschaftliche Entwicklung in Form von hohen Steuereinnahmen (Gewerbesteuer, Gemeindeanteil Einkommenssteuer) und sinkender Arbeitslosigkeit zu einer sehr starken Verbesserung des Haushalts bei und kann zu einer nachhaltigen Stabilisierung unserer finanziellen Situation führen.





Beteiligungsbericht
für das Geschäftsjahr
2012

Inhaltsverzeichnis

1. Stadtwerke Neustadt an der Weinstraße GmbH
2. Tourist, Kongress und Saalbau GmbH (TKS)
3. Wohnungsbaugesellschaft Neustadt an der Weinstraße mbH (WBG)
4. Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Neustadt an der Weinstraße mbH (WEG)
5. Kuckucksbühnel Bahnbetriebs GmbH
6. GML Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH Ludwigshafen

Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs. 2 GemO

**Teil I
- für alle Unternehmen und Einrichtungen -**

Name des Unternehmens	Stadtwerke Neustadt an der Weinstraße GmbH
Rechtsform	<input checked="" type="checkbox"/> öffentlich-rechtlich <input type="checkbox"/> privatrechtlich - GmbH
Gegründet	5. Juni 1992
Der Gesellschaftsvertrag datiert vom	21. April 1992
Wirtschaftsjahr ist	Das Kalenderjahr 01.01. – 31.12.
Stammkapital am Ende des Wirtschaftsjahres 2012	10.212.300,00 €
Kapitalrücklage	16.975.172,73 €
Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Versorgung des Stadtgebietes mit Elektrizität, Gas, Wasser und Wärme
Der Gegenstand des Unternehmens ist	<input checked="" type="checkbox"/> eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 1 GemO <input type="checkbox"/> eine nicht wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 3 GemO

Teil II
- nur für Unternehmen in privater Rechtsform -

<p>Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)</p>	<p>Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 75,1 % Tourist, Kongress und Saalbau GmbH Neustadt an der Weinstraße • 24,9 % Pfalzerwerke AG, Ludwigshafen
<p>Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)</p>	<p>Für die Gemeinde gehören zum Stand 31.12.2012 an:</p> <ul style="list-style-type: none"> • der Gesellschafterversammlung: je ein Vertreter der Tourist, Kongress und Saalbau GmbH und der Pfalzerwerke AG • dem Aufsichtsrat: Herr Löffler Hans-Georg, OB (Vorsitzender) Herr Bock, Bernhard Frau Brantl., Gisela Herr Eckel, Dieter Herr Frech, Michael Herr Henigin, Patrick Herr Dr. Hitschler, Werner Herr Chassein, Rene Ludwig Herr Kerth, Klaus Herr Christmann, Steffen Herr Münz, Thomas Herr Veth, Uwe Herr Dr. Ressmann, Wolfgang Frau Schwab Christa Herr Spindler, Gunter • der Geschäftsführung: Herr Dipl.-Volksw. Klaus Wolff Herr Balthasar Weitzel (stv. Geschäftsführer)
<p>Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)</p>	<p>Das Unternehmen ist beteiligt an</p> <ul style="list-style-type: none"> - Stadionbad GmbH mit 100 % - DSK Solarkraftwerk 27 GmbH & Co. KG mit 105.000,00 € <p>Die Beteiligungen haben sich im Berichtsjahr</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> nicht verändert</p> <p><input type="checkbox"/> wie folgt verändert:</p>

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO) sowie künftige Aufgaben	Versorgung Abgegebene Leistung, Netzinvestitionen Neuanschlüsse
<p>Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)</p> <p><u>Kennzahlen:</u></p> <p>1. Ertragslage</p> <p>a.) Rentabilität</p> <ul style="list-style-type: none"> • Eigenkapitalrentabilität 13,57 % <p>b.) Umsatz 60.504 T€</p> <p>2. Vermögensaufbau</p> <ul style="list-style-type: none"> • Anlagenintensität 76,50 % • Intensität des Umlaufvermögens 23,50 % <p>3. Anlagenfinanzierung</p> <ul style="list-style-type: none"> • Anlagendeckung I 57,77 % <p>4. Kapitalausstattung</p> <ul style="list-style-type: none"> • Eigenkapitalquote 44,2 % 	

<p>Lage des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> Das Unternehmen ist finanziell solide und für die künftigen Anforderungen bis auf weiteres gerüstet.</p> <p><input type="checkbox"/> Das Unternehmen benötigt, um auch künftig den Anforderungen gewachsen zu sein, weitere Kooperationspartner.</p> <p><input type="checkbox"/> Das Unternehmen benötigt für die erforderlichen Investitionen / zur dauerhaften Sicherung eine Eigenkapitalquote von ca. %</p> <p><input type="checkbox"/> Das Unternehmen benötigt auf Dauer einen Zuschuss der Gemeinde in Höhe von ca. %</p> <p>Eine Veränderung der seit geltenden Gebühren/Preise um % zum ist erforderlich</p> <p><input type="checkbox"/> Die gewünschte Ausdehnung des</p>
--	---

	Leistungsangebots des Unternehmens erfordert zusätzliches Eigenkapital in Höhe von Euro
--	---

Kapitalzuführungen / -entnahmen (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	<input checked="" type="checkbox"/> nicht erfolgt <input type="checkbox"/> Kapital in Höhe von € wurde zugeführt <input type="checkbox"/> Kapital in Höhe von € wurde entnommen
---	---

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	<p>Kapitalzuführungen/ -entnahmen der letzten 3 Jahre:</p> <p>2010: 0,00 € 2011: 0,00 € 2012: 0,00 €</p> <p>Gewinnabführungen/Verlustausgleich der letzten 3 Jahre:</p> <p>2010: 3.409.615,82 € Abzuführender Gewinn aufgrund Gewinnabführungsvertrag -816.957,62 € abzüglich Ausgleichszahlung an Organgesellschaft = 2.592.658,20 € Anteil TKS lt. Gewinnabführungsvertrag</p> <p>2011: 3.392.171,34 € Abzuführender Gewinn aufgrund Gewinnabführungsvertrag -824.975,43 € abzüglich Ausgleichszahlung an Organgesellschaft = 2.567.195,91 € Anteil TKS lt. Gewinnabführungsvertrag</p> <p>2012: 3.690.652,10 € Abzuführender Gewinn aufgrund Gewinnabführungsvertrag -913.056,60 € abzüglich Ausgleichszahlung an Organgesellschaft = 2.777.595,50 € Anteil TKS lt. Gewinnabführungsvertrag</p> <p>Vom Unternehmen gezahlte Steuern an die Stadt:</p> <p>Grundsteuer:</p> <p>2010: 29.145,56 €</p>
--	---

	<p>2011: 30.166,04 € 2012: 30.915,56 €</p> <p>Die Gewerbesteuer wird im Rahmen des Gewinnabführungsvertrages von der TKS entrichtet.</p> <p>Vom Unternehmen gezahlte Konzessionsabgaben an die Stadt:</p> <p>2010: 3.157.854,23 € 2011: 2.924.372,48 € 2012: 2.921.487,42 €</p>
--	---

<p>Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)</p> <p>Bitte datenschutzrechtliche Bestimmungen beachten!</p>	<p><input type="checkbox"/> Geschäftsführung: Auf Angabe wird verzichtet.</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Aufsichtsrat: 1.186,10 €</p>
--	---

Teil III
- für alle wirtschaftlichen Unternehmen des öffentlichen und privaten Rechts -

<p>Vorliegen der Voraussetzungen des § 85 Abs. 1 GemO (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 4 GemO) für das wirtschaftliche Unternehmen:</p> <p>"Die Gemeinde darf wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen oder wesentlich erweitern, wenn</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt 2. das Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde und dem voraussichtlichen Bedarf steht und 3. der öffentliche Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch einen privaten Dritten erfüllt wird oder erfüllt werden kann." 	<p>Zu § 85 Abs. 1. Nr. 1: Hierzu sind unter dem Stichwort "Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks" die notwendigen Angaben erfolgt.</p> <p>Zu § 85 Abs. 1 Nr. 2: Hierzu sind unter dem Stichwort "Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft" die notwendigen Angaben erfolgt.</p> <p>Zu § 85 Abs. 1 Nr. 3: <input checked="" type="checkbox"/> Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die bisherige Bewertung zu ändern. <input type="checkbox"/> Im Berichtsjahr wurden alternative Arten der Aufgabenerfüllung (für Teilaufgabe X) geprüft. Die Ergebnisse wurden am _____ im Aufsichtsrat (sowie am _____ im Ausschuss / Stadtrat) beraten.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Für die Aufgabe _____ wurde ein privates Angebot als besser und wirtschaftlicher bewertet. Ein entsprechender Vertragsabschluss ist zum _____ vorgesehen. • Das vom Privaten unterbreitete Angebot wurde gegenüber der bisherigen Aufgabenerfüllung als nicht gleichwertig erachtet. Von dem privaten Angebot wurde Abstand genommen.
--	--

Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs. 2 GemO

**Teil I
- für alle Unternehmen und Einrichtungen -**

Name des Unternehmens	Tourist, Kongress und Saalbau GmbH
Rechtsform	<input type="checkbox"/> öffentlich-rechtlich <input checked="" type="checkbox"/> privatrechtlich – GmbH
Gegründet	21.01.1971 Saalbau GmbH
Der Gesellschaftsvertrag datiert vom	21.12.1992 Tourist, Kongress und Saalbau GmbH
Wirtschaftsjahr ist	Kalenderjahr
Gezeichnetes Kapital am Ende des Wirtschaftsjahres 2012	57.000 EUR Es ist voll eingezahlt.
Kapitalrücklage	6.386.035 EUR
Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Gegenstand des Unternehmens ist der Betrieb des Saalbaus in Neustadt, die Erbringung von Dienstleistungen auf dem Gebiet des Tourismus und die Abhaltung von Veranstaltungen mit Bezügen zum Fremdenverkehr, sowie alle in diesem Zusammenhang anfallenden Tätigkeiten und das Halten einer Beteiligung an der Stadtwerke Neustadt an der Weinstraße GmbH – Gewinnabführungsvertrag.
Beteiligung	Die Tourist, Kongress und Saalbau GmbH ist mit einer Stammeinlage von 75,1 % an der Stadtwerke Neustadt GmbH beteiligt.
Der Gegenstand des Unternehmens ist	<input checked="" type="checkbox"/> eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 1 GemO <input type="checkbox"/> eine nicht wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 3 GemO

Teil II
- nur für Unternehmen in privater Rechtsform -

Beteiligungsverhältnisse (§90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt: Stadt Neustadt an der Weinstraße mit 100 %
--	--

Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz3 Nr. 1 GemO)	Für die Gemeinde gehören an Stand: 31.12.2012 <ul style="list-style-type: none">• der Gesellschafterversammlung: Hans Georg Löffler • dem Aufsichtsrat: Georg Krist – Vorsitzender - Brigitte Hayn - stellv.Vorsitzende Pascal Bender Waltraud Blarr Christmann Steffen Otto Fürst Gerlinde Krumrey Wilfried Marggraff Ulrike Meisel Gabriele Schattat Helga Willer • Der Geschäftsführung gehören an: Dagmar Loer

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO) sowie künftige Aufgaben	Veranstaltungen, Vermietungen, Organisation von Einzel- und Gruppenreisen, Gästeservice
--	---

<p>Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)</p> <p>1. Ertragslage</p> <p>a.) Rentabilität</p> <ul style="list-style-type: none"> • Eigenkapitalrentabilität <p>b.) Umsatz Vermietungen, Gruppenreisen, Standgelder u.ä.</p> <p>2. Vermögensaufbau</p> <ul style="list-style-type: none"> • Anlagenintensität • Intensität des Umlaufvermögens <p>3. Anlagenfinanzierung</p> <ul style="list-style-type: none"> • Anlagendeckung I <p>4. Kapitalausstattung</p> <ul style="list-style-type: none"> • Eigenkapitalquote 	<p>9,98 %</p> <p>1.168.625,98 EUR</p> <p>63,37 % 36,63 %</p> <p>123,41 %</p> <p>78,21%</p>
--	--

<p>Lage des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)</p>	<p><input type="checkbox"/> Das Unternehmen ist finanziell solide und für die künftigen Anforderungen bis auf weiteres gerüstet.</p> <p><input type="checkbox"/> Das Unternehmen benötigt, um auch künftig den Anforderungen gewachsen zu sein, (weitere Kooperationspartner.</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Das Unternehmen benötigt für die erforderlichen Investitionen / zur dauerhaften Sicherung Eigenkapital von ca. 1,4 Mill.</p> <p><input type="checkbox"/> Das Unternehmen benötigt auf Dauer einen Zuschuss der Gemeinde in Höhe von ca. %</p> <p>Eine Veränderung der seit geltenden Gebühren/Preise um % zum ist erforderlich</p> <p><input type="checkbox"/> Die gewünschte Ausdehnung des Leistungsangebots des Unternehmens erfordert zusätzliches Eigenkapital in Höhe von</p>
--	--

Kapitalzuführungen / -entnahmen (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	<input checked="" type="checkbox"/> nicht erfolgt <input type="checkbox"/> Kapital in Höhe von € wurde zugeführt <input type="checkbox"/> Kapital in Höhe von € wurde entnommen
--	---

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Kapitalzuführung der letzten 3 Jahre: 07.10.10 Ausschüttung 2,0 Mio. EUR 25.10.11 Ausschüttung 1,5 Mio. EUR 21.11.12 Ausschüttung 1,5 Mio. EUR Verlustausgleich der letzten 3 Jahre: Nicht erfolgt Vom Unternehmen gezahlte Steuern an die Stadt: Erfolgt im Rahmen der gesetzlichen Steuern Vom Unternehmen gezahlte Konzessionsabgaben an die Stadt: Sind nicht erfolgt
--	--

Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	<input type="checkbox"/> Geschäftsführung <input checked="" type="checkbox"/> Aufsichtsrat 1.787,90 EUR
--	--

Teil III
- für alle wirtschaftlichen Unternehmen des öffentlichen und privaten Rechts -

<p>Vorliegen der Voraussetzungen des § 85 Abs. 1 GemO (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 4 GemO) für das wirtschaftliche Unternehmen:</p> <p>"Die Gemeinde darf wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen oder wesentlich erweitern, wenn</p> <ol style="list-style-type: none">1. der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt2. das Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde und dem voraussichtlichen Bedarf steht und3. der öffentliche Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch einen privaten Dritten erfüllt wird oder erfüllt werden kann."	<p>Zu § 85 Abs. 1. Nr. 1: Hierzu sind unter dem Stichwort "Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks" die notwendigen Angaben erfolgt.</p> <p>Zu § 85 Abs. 1 Nr. 2: Hierzu sind unter dem Stichwort "Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft" die notwendigen Angaben erfolgt.</p> <p>Zu § 85 Abs. 1 Nr. 3: <input checked="" type="checkbox"/> Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die bisherige Bewertung zu ändern. <input type="checkbox"/> Im Berichtsjahr wurden alternative Arten der Aufgabenerfüllung (für Teilaufgabe X) geprüft. Die Ergebnisse wurden am _____ im Aufsichtsrat (sowie am _____ im Ausschuss / Stadtrat) beraten.</p> <ul style="list-style-type: none">• Für die Aufgabe _____ wurde ein privates Angebot als besser und wirtschaftlicher bewertet. Ein entsprechender Vertragsabschluß ist zum _____ vorgesehen.• Das vom Privaten unterbreitete Angebot wurde gegenüber der bisherigen Aufgabenerfüllung als nicht gleichwertig erachtet. Von dem privaten Angebot wurde Abstand genommen.
--	--

**Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs.2 GemO
für das Jahr 2012**

**TEIL I
- für alle Unternehmen und Einrichtungen -**

Name des Unternehmens	W B G Wohnungsbaugesellschaft Neustadt an der Weinstraße mbH
-----------------------	---

Rechtsform	<input type="checkbox"/> öffentlich-rechtlich - z.B. Eigenbetrieb <input checked="" type="checkbox"/> privatrechtlich - GmbH
------------	---

Gegründet Die Erstfassung der Satzung/Des Gesellschaftsvertrages datiert vom letzte Neufassung mit Datum zum	1919 26. Februar 1919 06. April 1995
--	--

Wirtschaftsjahr ist	Kalenderjahr
Stammkapital am Ende des Wirtschaftsjahres 2011	4.959.531,25 €
Veränderung im Berichtsjahr	0,00 €

Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.1 GemO)	Aus dem Gesellschaftsvertrag / der Satzung: Die Gesellschaft errichtet, betreut, bewirtschaftet und verwaltet Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen, darunter Eigenheime und Eigentumswohnungen. Sie kann außerdem alle im Bereich der Wohnungswirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen und Dienstleistungen bereitstellen.
---	---

	Der Gegenstand des Unternehmens ist <input type="checkbox"/> eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs.1 GemO <input checked="" type="checkbox"/> eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs.3 GemO
--	--

TEIL II
- nur für Unternehmen in privater Rechtsform -

Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.1 GemO)	Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt <ul style="list-style-type: none">• die Stadt Neustadt an der Weinstraße mit 99,99 %• private Anteilseigner mit 0,01 %
Besetzung der Organe (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.1 GemO)	Für die Gemeinde gehören an <ul style="list-style-type: none">• der Gesellschafterversammlung: Die Stadt Neustadt an der Weinstraße vertreten durch den Oberbürgermeister• dem Aufsichtsrat: Der Stadtrat bestellt gemäß § 9 Abs. 3 des Gesellschaftsvertrages die Aufsichtsratsmitglieder auf die Dauer der Legislaturperiode des Stadtrates. Dem Aufsichtsrat gehörten an: Dieter Klohr Roland Henigin Gisela Brantl Marcus Michael Meyer Roland Ipach Dr. Matthias Frey Holger Ganzert Brigitte Hayn Barbara Hornbach Klaus Köhler Rosa Koppenstein Christoph Bachtler Otto Zimniak Der Geschäftsführung gehörten an : Direktor Dietmar Kurz Direktor Ingo Röhrlingshöfer
Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.1 GemO)	Das Unternehmen ist beteiligt an <ul style="list-style-type: none">• Treuhandgesellschaft für die Südwestdeutsche Wohnungswirtschaft mit 0,75% Die Beteiligung hat sich im Berichtsjahr <input checked="" type="checkbox"/> nicht verändert <input type="checkbox"/> wie folgt verändert:

Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.2 GemO) sowie künftige Aufgaben	(Stand und künftige Vorhaben; sh. auch Auszug aus dem Gesellschaftsvertrag)	
	Wohnungsbau	Bestand/Neubau, Neuvermietung

Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.3 GemO)	
1. Ertragslage	
a) Rentabilität	
• Eigenkapitalrentabilität	4,87 %
• Gesamtkapitalrentabilität	3,45 %
b) Umsatz der Mietwohnungen / Gewerbe / Parkplätze / Garagen	9,8 Mio. €
2. Vermögensaufbau	
• Anlagenintensität	92,98 %
• Intensität d. Umlaufvermögens	6,90 %
Anlagefinanzierung	
• Anlagendeckung I	37,88 %
• Anlagendeckung II	86,17 %
4. Kapitalausstattung	
• Eigenkapitalquote	33,51 %
• Fremdkapitalquote	67,05 %
5. Liquidität	
• Liquiditätsgrad I	2,2 Mio. €

Lage des Unternehmens (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.3 GemO)	Das Unternehmen ist finanziell solide und für die künftigen Anforderungen bis auf weiteres gerüstet.
---	--

Kapitalzuführungen/-entnahmen (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.3 GemO)	<input checked="" type="checkbox"/> nicht erfolgt <input type="checkbox"/> Kapital in Höhe von€ wurde zugeführt <input type="checkbox"/> Kapital in Höhe von€ wurde entnommen
---	---

<p>Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.3 GemO)</p> <p>*Hinweis auf Steuergeheimnis; Angabe mit Zustimmung des Unternehmens</p>	<ul style="list-style-type: none">• Kapitalzuführungen/-entnahmen sind innerhalb der letzten 3 Jahre nicht erfolgt.• Gewinnabführungen/Verlustausgleich sind innerhalb der letzten 3 Jahre nicht erfolgt• Vom Unternehmen gezahlte Steuern an die Stadt erfolgten im Rahmen der gesetzlichen Grundsteuern• Vom Unternehmen gezahlte Konzessionsabgaben an die Stadt sind nicht erfolgt
<p>Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.3 GemO)*</p> <p>*Datenschutzrechtliche Bestimmungen beachten</p>	<p><input type="checkbox"/> Vorstand/Geschäftsführung/Werkleitung</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Aufsichtsrat: 3.721,97 €</p>

Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs. 2 GemO

**Teil I
- für alle Unternehmen und Einrichtungen -**

Name des Unternehmens	Wirtschaftsentwicklungsgesellschaft Neustadt an der Weinstraße mbH
Rechtsform	<input type="checkbox"/> öffentlich-rechtlich <input checked="" type="checkbox"/> privatrechtlich - GmbH
Gegründet	11.09.2000
Der Gesellschaftsvertrag datiert vom	12.09.2000
Wirtschaftsjahr ist	Kalenderjahr
Stammkapital am Ende des Wirtschaftsjahres 2011	50.000,00
Kapitalrücklage	3.175.125,88
Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	<p>Gegenstand des Unternehmens ist die Tätigkeit auf allen Gebieten, welche mit der Wirtschaftsentwicklung in Neustadt an der Weinstraße zusammenhängen oder diese fördern.</p> <p>Der Gesellschaft ist es erlaubt, alles zu tun, was die Stärkung der Wirtschaftskraft, die Verbesserung der wirtschaftsnahen Infrastruktur, die Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen, bezogen auf die Stadt Neustadt an der Weinstraße, fördert.</p> <p>Die Gesellschaft kann sich an anderen Unternehmen beteiligen, Zweigniederlassungen errichten und die Geschäftsführung anderer Unternehmen übernehmen.</p>
Der Gegenstand des Unternehmens ist	<input checked="" type="checkbox"/> eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 1 GemO <input type="checkbox"/> eine nicht wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 3 GemO

Teil II
- nur für Unternehmen in privater Rechtsform -

Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt: <ul style="list-style-type: none">• die Stadt Neustadt an der Weinstraße mit 100 %
Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Für die Gemeinde gehören an Stand: 31.12.2012 <ul style="list-style-type: none">• der Gesellschafterversammlung: Hans Georg Löffler• dem Aufsichtsrat: Hans-Georg Löffler – Vorsitzender – Roswitha Oswald-Mutschler Clemens Stahler Harald Rust Markus Höbel Roland Henigin Alexander Graf Claus Schick Stefan Schwaab Dr. Wolfgang Ressmann Kurt Werner Markus Schmitt Dr. Matthias Frey Diana Levis-Hofherr• Der Geschäftsführung gehören an: Thomas Hammann
Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Das Unternehmen hat keine Beteiligungen
Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO) sowie künftige Aufgaben	An- und Umsiedlung sowie Erweiterungen von Gewerbebetrieben, Vermarktung von Gewerbegrundstücken, Existenzgründungsberatungen, Wirtschaftsförderung

<p>Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)</p> <p><u>Kennzahlen:</u></p> <p>1. Ertragslage</p> <p>a.) Rentabilität</p> <ul style="list-style-type: none"> • Eigenkapitalrentabilität <p>b.) Umsatz</p> <p>2. Vermögensaufbau</p> <ul style="list-style-type: none"> • Anlagenintensität • Intensität des Umlaufvermögens <p>3. Anlagenfinanzierung</p> <ul style="list-style-type: none"> • Anlagendeckung I <p>4. Kapitalausstattung</p> <ul style="list-style-type: none"> • Eigenkapitalquote 	<p style="text-align: right;">-39,18 %</p> <p style="text-align: right;">852.745 €</p> <p style="text-align: right;">28,11 %</p> <p style="text-align: right;">71,71 %</p> <p style="text-align: right;">38,93 %</p> <p style="text-align: right;">10,94 %</p>
---	--

<p>Lage des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> Das Unternehmen ist finanziell solide und für die künftigen Anforderungen bis auf weiteres gerüstet.</p> <p><input type="checkbox"/> Das Unternehmen benötigt, um auch künftig den Anforderungen gewachsen zu sein, weitere Kooperationspartner.</p> <p><input type="checkbox"/> Das Unternehmen benötigt für die erforderlichen Investitionen / zur dauerhaften Sicherung eine Eigenkapitalquote von ca. %</p> <p><input type="checkbox"/> Das Unternehmen benötigt auf Dauer einen Zuschuss der Gemeinde in Höhe von ca. %</p> <p>Eine Veränderung der seit geltenden Gebühren/Preise um % zum ist erforderlich</p> <p><input type="checkbox"/> Die gewünschte Ausdehnung des Leistungsangebots des Unternehmens erfordert zusätzliches Eigenkapital in Höhe von Euro</p>
--	---

Kapitalzuführungen / -entnahmen (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	<input checked="" type="checkbox"/> nicht erfolgt <input type="checkbox"/> Kapital in Höhe von 0,00 € wurde zugeführt <input type="checkbox"/> Kapital in Höhe von € wurde entnommen
--	---

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Kapitalzuführungen/ -entnahmen der letzten 3 Jahre: 2011: 562.000,00 € 2010: 500.000,00 € 2009: 0,00 €
--	--

Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO) Bitte datenschutzrechtliche Bestimmungen beachten!	<input type="checkbox"/> Geschäftsführung <input checked="" type="checkbox"/> Aufsichtsrat 2.577 €
--	---

Teil III
- für alle wirtschaftlichen Unternehmen des öffentlichen und privaten Rechts -

Vorliegen der Voraussetzungen des § 85 Abs. 1 GemO (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 4 GemO) für das wirtschaftliche Unternehmen: "Die Gemeinde darf wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen oder wesentlich erweitern, wenn 1. der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt 2. das Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde und dem voraussichtlichen Bedarf steht und 3. der öffentliche Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch einen privaten Dritten erfüllt wird oder erfüllt werden kann."	Zu § 85 Abs. 1. Nr. 1: Hierzu sind unter dem Stichwort "Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks" die notwendigen Angaben erfolgt. Zu § 85 Abs. 1 Nr. 2: Hierzu sind unter dem Stichwort "Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft" die notwendigen Angaben erfolgt. Zu § 85 Abs. 1 Nr. 3: <input checked="" type="checkbox"/> Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die bisherige Bewertung zu ändern. <input type="checkbox"/> Im Berichtsjahr wurden alternative Arten der Aufgabenerfüllung (für Teilaufgabe X) geprüft. Die Ergebnisse wurden am im Aufsichtsrat (sowie am im Ausschuss / Stadtrat) beraten. <ul style="list-style-type: none"> • Für die Aufgabe wurde ein privates Angebot als besser und wirtschaftlicher bewertet. Ein entsprechender Vertragsabschluss ist zum vorgesehen. • Das vom Privaten unterbreitete Angebot wurde gegenüber der bisherigen Aufgabenerfüllung als nicht gleichwertig erachtet. Von dem privaten Angebot wurde Abstand genommen.
--	--

Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs.2 GemO

TEIL I für alle Unternehmen und Einrichtungen

Name des Unternehmens	Kuckucksbühnel Bahnbetriebs GmbH
-----------------------	----------------------------------

Rechtsform	<input type="checkbox"/> öffentlich-rechtlich - z.B. Eigenbetrieb <input checked="" type="checkbox"/> privatrechtlich - z.B. GmbH
------------	--

Gegründet	1984
Die Satzung/Der Gesellschaftsvertrag datiert vom	14.12.1984

Wirtschaftsjahr ist	Kalenderjahr
Stammkapital am Ende des Wirtschaftsjahres 2012	45.760,62 €
Veränderung im Berichtsjahr	0,00

Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.1 GemO)	Mit Genehmigungen des Ministeriums für Wirtschaft, Verkehr, Landwirtschaft und Weinbau des Landes Rheinland-Pfalz vom 10.12.2010 wurden erteilt: <ul style="list-style-type: none">• das Erbringen von Verkehrsleistungen im öffentlichen Schienenpersonen- und Schienengüterverkehr (EVU) und• das Betreiben der Eisenbahninfrastruktur der Bahnstrecke Lambrecht – Elmstein (EIU)
---	--

	Der Gegenstand des Unternehmens ist <input checked="" type="checkbox"/> eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs.1 GemO <input type="checkbox"/> eine nicht-wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs.3 GemO
--	--

TEIL II
- nur für Unternehmen in privater Rechtsform -

<p>Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.1 GemO)</p>	<p>Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt</p> <ul style="list-style-type: none"> • die Stadt Neustadt an der Weinstraße mit 33,52 % • die Verbandsgemeinde Lambrecht mit 33,52 % • private Anteilseigner mit 32,96 %
<p>Besetzung der Organe (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.1 GemO)</p>	<p>Für die Kommunen gehören der Gesellschafterversammlung</p> <ul style="list-style-type: none"> - die Stadt Neustadt an der Weinstraße, vertreten durch den Oberbürgermeister, - die Verbandsgemeinde Lambrecht (Pfalz), vertreten durch den Bürgermeister an. <p>Geschäftsführung:</p> <p>Peter Seelmann (ab 01.11.2012: Sebastian Rapp) und Dietmar Kurz</p>
<p>Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.1 GemO)</p>	<p>Keine</p>
<p>Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.2 GemO) sowie künftige Aufgaben</p>	<ul style="list-style-type: none"> • das Erbringen von Verkehrsleistungen im öffentlichen Schienenpersonen- und Schienengüterverkehr (EVU) und • das Betreiben der Eisenbahninfrastruktur der Bahnstrecke Lambrecht – Elmstein (EIU)
<p>Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.3 GemO)</p>	<p>Die Umsatzerlöse des Unternehmens resultieren primär aus Trassen- und Betriebsführungsentgelte. Das Unternehmen ist schuldenfrei. Die Zahlungsbereitschaft war jederzeit gewährleistet.</p>

<p>Lage des Unternehmens (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.3 GemO)</p>	<p>Das Unternehmen benötigt für das Investitionsprogramm einen jährlichen Zuschuss der Stadt Neustadt an der Weinstraße und der Verbandsgemeinde Lambrecht in Höhe von 13 – 15 T€.</p>
<p>Kapitalzuführungen/-entnahmen (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.3 GemO)</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> nicht erfolgt <input type="checkbox"/> Kapital in Höhe von€ wurde zugeführt <input type="checkbox"/> Kapital in Höhe von€ wurde Entnommen</p>
<p>Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.3 GemO)</p> <p>*Hinweis auf Steuergeheimnis; Angabe mit Zustimmung des Unternehmens</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Kapitalzuführungen/-entnahmen sind innerhalb der letzten 3 Jahre nicht erfolgt. • Gewinnabführungen/Verlustausgleiche sind innerhalb der letzten 3 Jahre nicht erfolgt. • Vom Unternehmen gezahlte Steuern an die Kommune erfolgten im Rahmen der gesetzlichen Grundsteuern und Gewerbesteuer • Vom Unternehmen gezahlte Konzessionsabgaben fallen nicht an. Zuschüsse der Gemeinde für die Unterhaltung der Gleisanlagen werden voraussichtlich auch zukünftig erforderlich werden. Die Subventionierung erfolgt zu 50 % durch das Land Rheinland-Pfalz und zu je 12,5 % durch die Verbandsgemeinde Lambrecht, die Stadt Neustadt an der Weinstraße sowie den Landkreis Bad Dürkheim.
<p>Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.3 GemO)* *Datenschutzrechtliche Bestimmungen beachten</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> Geschäftsführung mtl. jeweils je 51,13 € (ab 11/2012: 60,00 €) <input checked="" type="checkbox"/> Aufsichtsrat/Verwaltungsrat bezieht keine Bezüge</p>

TEIL III

- für alle wirtschaftlichen Unternehmen des öffentlichen und privaten Rechts -

Vorliegen der Voraussetzungen des § 85 Abs.1 GemO (§ 90 Abs.2 Satz 3 Nr.4 GemO) für das wirtschaftliche Unternehmen	Die Aufgabe der Kuckucksbühnel Bahnbetriebs GmbH ist durch den öffentlichen Zweck gerechtfertigt.
---	---

10.06.2014

Beteiligungsbericht gem. § 90 Abs. 2 GemO

**Teil I
- für alle Unternehmen und Einrichtungen -**

Name des Unternehmens	GML Abfallwirtschaftsgesellschaft
Rechtsform	<input type="checkbox"/> öffentlich-rechtlich <input checked="" type="checkbox"/> privatrechtlich - GmbH
Gegründet	1985
Der Gesellschaftsvertrag datiert vom	18.07.2003
Wirtschaftsjahr ist	Kalenderjahr
Stammkapital am Ende des Wirtschaftsjahres 2012	819.200,00 €
Kapitalrücklage	
Gegenstand des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)	Ist nach § 2 des Gesellschaftsvertrages die Behandlung, Verwertung und Entsorgung von Abfällen und Wertstoffen, die Errichtung und der Betrieb von Anlagen zur Behandlung, Verwertung und Entsorgung von Abfällen und Wertstoffen, die Erbringung abfallwirtschaftlicher Dienstleistungen, die Abgabe des bei der Verbrennung erzeugten Dampfes in unverarbeitetem Zustand an die Technischen Werke Ludwigshafen AG zur Verteilung oder zur Erzeugung von Wärme und Strom.
Der Gegenstand des Unternehmens ist	<input type="checkbox"/> eine wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 1 GemO <input checked="" type="checkbox"/> eine nicht wirtschaftliche Betätigung gem. § 85 Abs. 3 GemO

Teil II
- nur für Unternehmen in privater Rechtsform -

<p>Beteiligungsverhältnisse (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)</p>	<p>Am Stammkapital des Unternehmens sind beteiligt:</p> <ul style="list-style-type: none"> • die Stadt Ludwigshafen mit 55,63% • die Stad Worms mit 6,25% • die Stadt Speyer mit 6,25% • die Stadt Frankenthal mit 6,25% • die Stadt Neustadt an der Weinstraße mit 6,25% • der Landkreis Bad Dürkheim mit 6,25% • der Rhein-Pfalz-Kreis mit 6,25% • der Landkreis Alzey-Worms mit 6,25% • die Stadt Mannheim mit 0,62%
<p>Besetzung der Organe (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)</p>	<p>Für die Gemeinde gehören im Geschäftsjahr 2012 an:</p> <ul style="list-style-type: none"> • der Gesellschafterversammlung: Oberbürgermeister Löffler • dem Aufsichtsrat: Beigeordneter Klohr • der Geschäftsführung: Dr. Thomas Grommes (Geschäftsführer) Kalev Rainer Kasak (Prokurist)
<p>Beteiligungen des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 1 GemO)</p>	<p>Keine vorhanden</p>
<p>Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 GemO) sowie künftige Aufgaben</p>	<p>Siehe „Gegenstand des Unternehmens“</p>

<p>Grundzüge des Geschäftsverlaufs (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)</p> <p><u>Kennzahlen:</u></p> <p>1. Ertragslage</p> <ul style="list-style-type: none"> • Eigenkapitalrentabilität <p>2. Vermögensaufbau</p> <ul style="list-style-type: none"> • Anlagenintensität <p>3. Anlagenfinanzierung</p> <ul style="list-style-type: none"> • Anlagendeckung I <p>4. Kapitalausstattung</p> <ul style="list-style-type: none"> • Eigenkapitalquote 	<p>1,50 %</p> <p>78,40 %</p> <p>38,10 %</p> <p>29,87 %</p>
---	--

<p>Lage des Unternehmens (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> Das Unternehmen ist finanziell solide und für die künftigen Anforderungen bis auf weiteres gerüstet.</p> <p><input type="checkbox"/> Das Unternehmen benötigt, um auch künftig den Anforderungen gewachsen zu sein, weitere Kooperationspartner.</p> <p><input type="checkbox"/> Das Unternehmen benötigt für die erforderlichen Investitionen / zur dauerhaften Sicherung eine Eigenkapitalquote von ca. %</p> <p><input type="checkbox"/> Das Unternehmen benötigt auf Dauer einen Zuschuss der Gemeinde in Höhe von ca. %</p> <p>Eine Veränderung der seit geltenden Gebühren/Preise um % zum ist erforderlich</p> <p><input type="checkbox"/> Die gewünschte Ausdehnung des Leistungsangebots des Unternehmens erfordert zusätzliches Eigenkapital in Höhe von Euro</p>
--	---

<p>Kapitalzuführungen / -entnahmen (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> nicht erfolgt</p> <p><input type="checkbox"/> Kapital in Höhe von € wurde zugeführt</p> <p><input type="checkbox"/> Kapital in Höhe von € wurde entnommen</p>
--	--

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)	Kapitalzuführungen/ -entnahmen der letzten 3 Jahre: nicht erfolgt
--	---

<p>Laufende Gesamtbezüge (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 3 GemO)</p> <p>Bitte datenschutzrechtliche Bestimmungen beachten!</p>	<p><input type="checkbox"/> Geschäftsführung</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> Aufsichtsrat: 8.904 €</p>
--	---

Teil III

- für alle wirtschaftlichen Unternehmen des öffentlichen und privaten Rechts -

<p>Vorliegen der Voraussetzungen des § 85 Abs. 1 GemO (§ 90 Abs. 2 Satz 3 Nr. 4 GemO) für das wirtschaftliche Unternehmen:</p> <p>"Die Gemeinde darf wirtschaftliche Unternehmen nur errichten, übernehmen oder wesentlich erweitern, wenn</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. der öffentliche Zweck das Unternehmen rechtfertigt 2. das Unternehmen nach Art und Umfang in einem angemessenen Verhältnis zu der Leistungsfähigkeit der Gemeinde und dem voraussichtlichen Bedarf steht und 3. der öffentliche Zweck nicht ebenso gut und wirtschaftlich durch einen privaten Dritten erfüllt wird oder erfüllt werden kann." 	<p>Zu § 85 Abs. 1. Nr. 1: Hierzu sind unter dem Stichwort "Stand der Erfüllung des öffentlichen Zwecks" die notwendigen Angaben erfolgt.</p> <p>Zu § 85 Abs. 1 Nr. 2: Hierzu sind unter dem Stichwort "Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft" die notwendigen Angaben erfolgt.</p> <p>Zu § 85 Abs. 1 Nr. 3: <input checked="" type="checkbox"/> Im Berichtsjahr gab es keinen Anlass, die bisherige Bewertung zu ändern. <input type="checkbox"/> Im Berichtsjahr wurden alternative Arten der Aufgabenerfüllung (für Teilaufgabe X) geprüft. Die Ergebnisse wurden am _____ im Aufsichtsrat (sowie am _____ im Ausschuss / Stadtrat) beraten. <ul style="list-style-type: none"> • Für die Aufgabe _____ wurde ein privates Angebot als besser und wirtschaftlicher bewertet. Ein entsprechender Vertragsabschluss ist zum _____ vorgesehen. • Das vom Privaten unterbreitete Angebot wurde gegenüber der bisherigen Aufgabenerfüllung als nicht gleichwertig erachtet. Von dem privaten Angebot wurde Abstand genommen. </p>
--	---

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2012

Mandant: Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Anforderungsparameter

Produkt:
Ring:
VMGS:

Vermögensart:
Abgangsfiktion: Ohne

NEUSTADT
AN DER WEINSTRASSE

Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen, Wertberichtigungen			Restbuchwerte	Kennzahlen Wertminderung
	Stand am 31.12. des Vorjahres ¹⁾	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zuschreibungen (Z) Abschreibungen (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr AFA auf Abgänge (G)	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres		
1	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	9.650.400,54	909.690,28 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	10.560.090,82	5.081.930,36	654.423,22 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	5.736.353,58	4.823.737,24 (H) 4.568.470,18 (V)	4,83 (A) 321.582,48 (R) 382.190,38 (S)
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	348.066,15	30.652,16 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	378.718,31	204.142,66	43.688,99 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	247.831,65	130.886,66 (H) 143.923,49 (V)	11,54 (A) 32.721,66 (R) 0,00 (S)
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	8.061.604,55	571.127,25 (Z) 0,00 (A) 214.797,87 (U)	8.847.529,67	4.682.172,22	466.237,59 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	5.148.409,81	3.699.119,86 (H) 3.379.432,33 (V)	5,27 (A) 616.519,98 (R) 42.078,26 (S)
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	1.240.729,84	75.113,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	1.315.842,84	195.615,48	144.496,64 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	340.112,12	975.730,72 (H) 1.045.114,36 (V)	0,00 (A) 975.730,72 (R) 340.112,12 (S)
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	0,00 (H) 0,00 (V)	--- (A) --- (R) 0,00 (S)
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	232.797,87 (Z) 0,00 (A) 214.797,87 (U)	18.000,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	18.000,00 (H) 0,00 (V)	0,00 (A) 4.500,00 (R) 0,00 (S)



Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2012

Mandant: Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Anforderungsparameter

Produkt:
Ring:
VMGS:

Vermögensart:
Abgangsfiktion: Ohne



NEUSTADT
AN DER WEINSTRASSE

Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen, Wertberichtigungen			Restbuchwerte Ende des Haushaltsjahres (H) Vorjahres (V)	Kennzahlen Wertminderung
	Stand am 31.12. des Vorjahres ¹⁾	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zuschreibungen (Z) Abschreibungen (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr AfA auf Abgänge (G)	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres		
1	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13, 14	15, 16, 17
1.2 Sachanlagen	647.958.538,91	5.656.814,64 (Z) 2.305.748,31 (A) 0,00 (U)	651.309.605,24	205.008.766,09	139.805,41 (Z) 10.987.834,06 (A) 0,00 (U) 2.267.194,93 (G)	213.589.599,81	437.720.005,43 (H) 442.949.772,82 (V)	1,68 (A) 2.652.848,52 (R) 12.776.818,64 (S)
1.2.1 Wald, Forsten	24.679.119,78	7.729,32 (Z) 0,00 (A) 2.700,00 (U)	24.689.549,10	0,00	0,00 (Z) 15,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	15,00	24.689.534,10 (H) 24.679.119,78 (V)	0,00 (A) 8.229.844,70 (R) 0,00 (S)
1.2.2 Sonstige unbebaute Grund- stücke und grundstücksgleiche Rechte	27.295.333,05	31.930,33 (Z) 16.947,89 (A) 236.393,93 (U)	27.546.709,42	1.796.796,82	0,00 (Z) 92.510,34 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	1.889.307,16	25.657.402,26 (H) 25.498.536,23 (V)	0,34 (A) 1.603.587,64 (R) 9.582,58 (S)
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	173.011.020,05	2.700.601,17 (Z) 1.543.604,69 (A) 104.548,07 (U)	174.063.468,46	74.723.148,67	139.805,41 (Z) 1.891.313,46 (A) 0,00 (U) 1.535.199,03 (G)	74.939.457,69	99.124.010,77 (H) 98.287.871,38 (V)	1,00 (A) 2.679.027,32 (R) 12.701.164,70 (S)
1.2.4 Infrastrukturvermögen	397.428.186,25	1.227.761,07 (Z) 202.104,89 (A) 188.169,75 (U)	396.186.490,04	116.052.332,46	0,00 (Z) 7.945.833,02 (A) 0,00 (U) 199.800,11 (G)	123.798.365,37	272.388.124,67 (H) 281.375.853,79 (V)	2,00 (A) 9.392.693,95 (R) 63.990,85 (S)
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.054.451,28	0,00 (Z) 402.448,17 (A) 0,00 (U)	652.003,11	650.908,67	0,00 (Z) 27.482,88 (A) 0,00 (U) 402.447,17 (G)	275.944,38	376.058,73 (H) 403.542,61 (V)	2,93 (A) 376.058,73 (R) 0,00 (S)



Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2012

Mandant: Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Anforderungsparameter

Produkt:
Ring:
VMGS:

Vermögensart:
Abgangsfiktion: Ohne

NEUSTADT
AN DER WEINSTRASSE

Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen, Wertberichtigungen			Restbuchwerte	Kennzahlen Wertminderung
	Stand am 31.12. des Vorjahres ¹⁾ EUR	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr EUR	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres EUR	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zuschreibungen (Z) Abschreibungen (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr AFA auf Abgänge (G) EUR	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres EUR		
1	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13, 14	15, 16, 17
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	1.640.629,15 ✓	✓ 3.781,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	1.644.410,15 ✓	✓ 32.819,48	0,00 (Z) ✓ 2.819,52 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	✓ 35.639,00	✓ 1.608.771,15 (H) ✓ 1.607.809,67 (V)	Durchschnittlicher AFA-Satz (A) Restbuchwert (R) WM wg. unterl. Inst., Alli., Sonstiges (S) EUR
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	11.488.312,68 ✓	371.750,72 (Z) 60.752,48 (A) 176.895,73 (U)	11.976.206,65 ✓	7.913.825,24 ✓	0,00 (Z) ✓ 474.040,24 (A) 0,00 (U) ✓ 59.639,55 (G)	✓ 8.328.225,93	✓ 3.647.980,72 (H) 3.701.457,95 (V)	3,96 (A) 145.919,23 (R) 44,46 (S)
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsaus- stattung	6.877.412,22 ✓	665.636,12 (Z) 79.890,19 (A) 159.723,37 (U)	7.303.434,78 ✓	3.838.934,75	0,00 (Z) ✓ 553.819,60 (A) 0,00 (U) ✓ 70.109,07 (G)	✓ 4.322.645,28	2.980.789,50 (H) 2.911.506,96 (V)	7,52 (A) 186.299,34 (R) 2.036,05 (S)
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00	47.475,22 (Z) 0,00 (A) 47.475,22 (U)	0,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	0,00 (H) 0,00 (V)	0,00 (A) 0,00 (R) 0,00 (S)
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.484.074,45 ✓	3.055.671,83 (Z) 0,00 (A) ✓ 292.412,75 (U)	7.247.333,53 ✓	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	✓ 7.247.333,53 (H) ✓ 4.484.074,45 (V)	0,00 (A) 213.156,87 (R) 0,00 (S)
1.3 Finanzanlagen	48.147.547,84 ✓	✓ 1.118.807,74 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	✓ 49.266.355,58	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	✓ 49.266.355,58 (H) ✓ 48.147.547,84 (V)	0,00 (A) 2.346.016,93 (R) 0,00 (S)



Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2012

Mandant: Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Anforderungsparameter

Produkt:

Ring:

VMGS:

Vermögensart:

Abgangsfiktion: Ohne

NEUSTADT
AN DER WEINSTRASSE

Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen, Wertberichtigungen			Restbuchwerte	Kennzahlen Wertminderung
	Stand am 31.12. des Vorjahres 1)	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zuschreibungen (Z) Abschreibungen (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr AfA auf Abgänge (G)	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13, 14	15, 16, 17
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	12.736.369,84 ✓	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	12.736.369,84 ✓	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	12.736.369,84 (H) 12.736.369,84 (V) ✓	Durchschnittlicher AfA-Satz (A) Restbuchwert (R) WM wg. unterl. Inst., Ablt., Sonstiges (S) EUR
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	186.020,17 ✓	19.963,80-(Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	166.056,37 ✓	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	166.056,37 (H) 186.020,17 (V) ✓	0,00 (A) 83.028,18 (R) 0,00 (S)
1.3.3 Beteiligungen	15.338,76 ✓	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	15.338,76 ✓	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	15.338,76 (H) 15.338,76 (V) ✓	0,00 (A) 15.338,76 (R) 0,00 (S)
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	0,00 (H) 0,00 (V)	-- (A) -- (R) 0,00 (S)
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	32.455.336,77 ✓	1.043.157,32 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	33.498.494,09 ✓	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	33.498.494,09 (H) 32.455.336,77 (V) ✓	0,00 (A) 4.785.499,16 (R) 0,00 (S)
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	120.870,72 ✓	22.060,38-(Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	98.810,34 ✓	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	98.810,34 (H) 120.870,72 (V) ✓	0,00 (A) 98.810,34 (R) 0,00 (S)



Layout: Anlagenübersicht

© AKDB, NKFW V04_0, Stand 08.10.2015, 14:16:29

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2012

Mandant: Stadt Neustadt a.d. Weinstraße

Anforderungsparameter

Produkt:
Ring:
VMGS:

Vermögensart:
Abgangsfiktion: Ohne



NEUSTADT
AN DER WEINSTRASSE

Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO)	Anschaffungs- und Herstellungskosten			Abschreibungen, Wertberichtigungen			Restbuchwerte	Kennzahlen Wertminderung
	Stand am 31.12. des Vorjahres ¹⁾ EUR	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr EUR	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres EUR	Stand am 31.12. des Vorjahres EUR	Zuschreibungen (Z) Abschreibungen (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr AfA auf Abgänge (G) EUR	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres EUR		
1	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13, 14	15, 16, 17
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	2.612.262,54	125.969,84 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	2.738.232,38	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	2.738.232,38 (H) 2.612.262,54 (V)	0,00 (A) 547.646,48 (R) 0,00 (S)
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	21.349,04	8.295,24 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	13.053,80	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U) 0,00 (G)	0,00	13.053,80 (H) 21.349,04 (V)	0,00 (A) 6.526,90 (R) 0,00 (S)
Gesamtsumme	705.756.487,29	7.685.312,66 (Z) 2.305.748,31 (A) 0,00 (U)	711.136.051,64	210.090.696,45	139.805,41 (Z) 11.642.257,28 (A) 0,00 (U) 2.267.194,93 (G)	219.325.953,39	491.810.098,25 (H) 495.665.790,84 (V)	1,61 (A) 2.446.816,41 (R) 13.159.009,02 (S)

1) Einschließlich aller aufgelaufener Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

Anmerkungen zur Anlagenübersicht:

- Der Anfangsbestand Abschreibungen (Spalte 7) kann vom Endbestand Abschreibungen aus dem Vorjahr (Spalte 12) abweichen. Grund hierfür sind Umbuchungen im laufenden Haushaltsjahr, die sich rückwirkend auf die vorhandenen Abschreibungen aus Vorjahren auswirken. Der Restbuchwert des Vorjahres (Spalte 14) wird nicht verändert.
- Bei Position 1.2.7 wurde im Haushaltsjahr 2011 ein Vermögensgegenstand versehentlich nicht erfasst. Somit besteht beim Restbuchwert zum Ende des Vorjahres eine Differenz in Höhe von € 1.424,45 zur Bilanz. Die Korrektur erfolgte im Haushaltsjahr 2012.

Vermerk zu Abschreibungen:

Gesamtbeitrag Anlagenübersicht: € 11.642.257,28
Gesamtbeitrag Ergebnisrechnung Pos.14: € 11.642.450,22
Differenz: Erläss (Kto. 5394) AO 2152 € 192,94





Forderungsübersicht 2012

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO)	Forderungen zum 31.12. des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Nominalewert)	Abzinsung zum 31.12. des Haushaltsjahres	Stand der Werteberechtigungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Bilanzwert)	Stand zum 31.12. des Vorjahres (Bilanzwert)
		von über einem bis zu fünf Jahren		von mehr als fünf Jahren					
		bis zu einem Jahr							
					in €				
1	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15.825.107,05	115.235,61	558.988,37	16.499.331,03	29.369,94	3.958.375,13	12.511.585,96	10.337.237,54
1.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	9.349.615,99	57.677,61	551.299,37	9.958.592,97	18.962,12	3.752.925,22	6.186.705,63	4.561.857,89
1.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	1.167.405,18	50.249,00	7.689,00	1.225.343,18	10.407,82	200.088,91	1.014.846,45	1.126.730,65
1.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.059,81	0,00	0,00	2.059,81	0,00	0,00	2.059,81	2.123,78
1.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	615.008,40	0,00	0,00	615.008,40	0,00	0,00	615.008,40	419.928,00
1.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	145.248,42	0,00	0,00	145.248,42	0,00	0,00	145.248,42	6.459,80
1.7	Sonstige Vermögensgegenstände	4.545.769,25	7.309,00	0,00	4.553.078,25	0,00	5.361,00	4.547.717,25	4.220.137,42





Verbindlichkeitenübersicht 2012

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Verbindlichkeiten zum 31.12. des Haushaltsjahres mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12. des Haushaltsjahres	Stand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Bilanzwert)	davon durch Grundplandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12. des Vorjahres (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
in €										
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme	25.581.580,36	12.183.760,79	52.101.934,87	89.867.276,02	0,00	89.867.276,02	0,00	0,00	91.284.728,98
	davon:									
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme für Investitionen	3.581.580,36	12.183.760,79	52.101.934,87	67.867.276,02	0,00	67.867.276,02	0,00	0,00	62.284.728,98
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahme zur Liquiditätssicherung	22.000.000,00	0,00	0,00	22.000.000,00	0,00	22.000.000,00	0,00	0,00	29.000.000,00
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	15.276,30	65.862,41	165.484,07	246.622,78	0,00	246.622,78	0,00	0,00	261.453,27
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	341.834,00	0,00	0,00	341.834,00	0,00	341.834,00	0,00	0,00	0,00
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	8.505,95	0,00	0,00	8.505,95	0,00	8.505,95	0,00	0,00	8.505,95
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	52.871,61	228.830,75	1.304.398,55	1.586.100,91	0,00	1.586.100,91	0,00	0,00	1.540.410,01
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen gegen die ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	1.553.826,07	0,00	0,00	1.553.826,07	0,00	1.553.826,07	0,00	0,00	230.482,67
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	305.138,64	323.454,66	147.395,01	775.988,31	0,00	775.988,31	0,00	0,00	793.306,01
13	Sonstige Verbindlichkeiten	6.977.388,76	0,00	0,00	6.977.388,76	0,00	6.977.388,76	0,00	0,00	4.052.557,45
14	Summe der Verbindlichkeiten	34.836.421,69	12.801.908,61	53.719.212,50	101.357.542,80	0,00	101.357.542,80	0,00	0,00	98.171.444,34



Gesamtübersicht Ermächtigungsübertragungen (HAR) nach 2013

- alle Beträge in EUR -

TeilHH	Produkt	Konto	Kontobezeichnung	HAR 2009	HAR 2010	HAR 2011	HAR 2012	Summe
2	1141	082920	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung				850,00	850,00
2	1144	011200	Softwarebeschaffung allgemein				14.000,00	14.000,00
2	1144	082220	Betriebs- und Geschäftsausstattung				5.000,00	5.000,00
2	1144	096003	Kapselung Serverraum Stadthaus I		51.000,00	65.000,00	24.000,00	140.000,00
2	1145	096001	Neuausstattung Telefonzentrale				10.000,00	10.000,00
2	1261	096005	Einbau Abgassauganlage Fahrzeughalle Lachen-Speyerdorf				10.000,00	10.000,00
2	1262	071202	HLF Kernstadt			200.000,00		200.000,00
2	1262	071211	Kommandowagen SFI				35.000,00	35.000,00
2	1262	071213	PKW Anhänger Jugendfeuerwehr				5.000,00	5.000,00
2	1262	071902	Anhänger LZ Kernstadt				5.200,00	5.200,00
2	1262	072500	Ausstattung Brandschutz				17.100,00	17.100,00
2	1262	072900	Maschinen und technische Anlagen für Werkstatt				1.700,00	1.700,00
2	1262	082221	Betriebs- und Geschäftsausstattung Einführung Digitalfunk				62.500,00	62.500,00
2	1270	013000	Baukostenanteil Integrierte Leitstelle Ludwigshafen			91.500,00	213.500,00	305.000,00
3	1142	0234	Ackerland / Weideland / Weinberge				25.487,69	25.487,69
3	1142	0269	Gewässer / Sonstige				5.000,00	5.000,00
3	1142	029900	Grunderwerb			140.000,00	250.000,00	390.000,00
3	1142	031910	Erwerb bebauter Grundstücke			30.000,00	100.000,00	130.000,00
3	1142	048111	Grunderwerb Tal-, Amalien- u. Landauer Straße (neue Trasse B 39)			890.000,00		890.000,00
3	1142	096003	Felssicherungsmaßnahmen ehem. städtische Steinbrüche				32.000,00	32.000,00
3	1143	071101	Ersatzbeschaffung Klein-PKW			24.000,00		24.000,00
3	1143	071102	Fahrzeuge / Dienstfahrzeuge				25.000,00	25.000,00
3	1143	071103	Ersatzbeschaffung LKW-Unimog				80.000,00	80.000,00
3	1143	071501	Radlader				90.000,00	90.000,00
3	1143	071800	Zusatzgeräte für Fahrzeuge				27.000,00	27.000,00
3	1143	072900	Maschinen u. techn.Anlagen		6.700,00		12.800,00	19.500,00
3	1143	082120	Betriebs- und Geschäftsausstattung				3.700,00	3.700,00
3	3661	082120	bewegl. Sachen des Anlagevermögens			17.400,00	42.000,00	59.400,00
3	3661	096002	Spielplatz Böhl II (Abenteuerspielplatz)	75.300,00	5.900,00			81.200,00
3	5112	019000	Modernisierungszuschüsse im Sanierungsgebiet Weststadt		7.000,00		25.000,00	32.000,00
3	5112	019004	Modernisierungszuschuss Allensteinerstr. 16-24			100.000,00		100.000,00
3	5112	019005	Modernisierungszuschuss Neusatzstr. 12/14 und 26/28			44.500,00		44.500,00
3	5112	096002	Neugestaltung IBAG-Tunnel		12.400,00		150.000,00	162.400,00
3	5112	096003	Neugestaltung Quartierseingang Spitalbachstr.				50.000,00	50.000,00
3	5112	096004	Grünzug Wallgasse / Festwiese			154.200,00	37.000,00	191.200,00
3	5112	096007	Hetzelstr.			850,00		850,00

3	5112	096008	Adolf-Kolping-Str./Teilstrecke				20.000,00	20.000,00
3	5112	096032	Neugestaltung Arndtstraße		21.600,00		100.000,00	121.600,00
3	5112	096033	Sanierung Fußgängerzone, Hauptstraße				246.900,00	246.900,00
3	5112	096034	Neugestaltung Schwesternstraße			35.600,00		35.600,00
3	5112	096037	Grünzug Wallgasse Mitte (von Roxy-Wehr bis Wiesenstraße)				253.200,00	253.200,00
3	5224	096003	Sonstige Erschließungskosten				18.000,00	18.000,00
3	5410	071100	Fahrzeuge / Dienstfahrzeuge				15.000,00	15.000,00
3	5410	096002	B 38/Maximilianstr./Rosengarten/Wiesenstr. Stadtanteil Gehweg			7.200,00	68.000,00	75.200,00
3	5410	096032	Brücke Rotkreuzstr.	31.500,00		185.000,00		216.500,00
3	5410	096037	Gestaltung Dorfplatz Duttweiler	4.200,00				4.200,00
3	5410	096038	Gestaltung Kerweplatz Lachen-Speyerdorf		99.600,00			99.600,00
3	5410	096045	Kleinmaßnahmen (Geländer, Zäune, Treppen)				57.500,00	57.500,00
3	5410	096047	Zusatzbeleuchtung Fußgängerüberwege				25.000,00	25.000,00
3	5410	096051	Beseitigung Bahnübergang 118 Mussbach		50.000,00			50.000,00
3	5410	096054	Straßenbeleuchtung Talstr. (Teilstück)		40.000,00		40.000,00	80.000,00
3	5410	096059	Fußweg Speyerer Str./B39, Lachen-Speyerdorf		40.000,00	15.000,00		55.000,00
3	5410	096060	Bushaltestelle Weinstraße, Diedesfeld		2.700,00			2.700,00
3	5410	096061	Brücke Talstraße / Seilerbahn		100.000,00		560.000,00	660.000,00
3	5410	096065	Stützmauer Humboldtstraße		23.900,00	50.000,00	270.000,00	343.900,00
3	5410	096067	Straßenbeleuchtung Dr.-Goerdeler-Straße			16.000,00		16.000,00
3	5410	096068	Straßenbeleuchtung Stauffenbergstraße			8.000,00		8.000,00
3	5410	096069	Straßenbeleuchtung Saarlandstraße (1. BA)			44.000,00	9.000,00	53.000,00
3	5410	096070	Straßenbeleuchtung Freiherr-vom-Stein-Straße			10.000,00	11.500,00	21.500,00
3	5410	096071	Sanierung Treppenweg Saarlandstraße				90.000,00	90.000,00
3	5410	096072	Straßenbeleuchtung Waldstraße				12.000,00	12.000,00
3	5410	096073	Straßenbeleuchtung Königsbergstraße				30.000,00	30.000,00
3	5410	096074	Straßenbeleuchtung Triftbrunnenweg Hambach (3. Abschnitt)				20.000,00	20.000,00
3	5410	096075	Straßenbeleuchtung Freiheitstraße Hambach				10.000,00	10.000,00
3	5410	096076	Straßenbeleuchtung Dochnahlstraße				22.000,00	22.000,00
3	5410	096077	Straßenbeleuchtung Herzogstraße Königsbach				9.900,00	9.900,00
3	5410	096080	Konrad-Adenauer-Straße				59.800,00	59.800,00
3	5410	096082	Vorplatz Ortsverwaltung Geinsheim				20.000,00	20.000,00
3	5410	096083	Umgestaltung Dorfplatz Königsbach				10.000,00	10.000,00
3	5420	096001	K 5 An der Althart				708.400,00	708.400,00
3	5420	096002	Ausbaukosten Lilienthalstraße (mit Brücke)		52.300,00	250.000,00		302.300,00
3	5420	096004	K 7 Kirnwilerer Straße				54.400,00	54.400,00
3	5420	096069	Straßenbeleuchtung Haardter Straße				13.600,00	13.600,00
3	5440	096002	Ausbau der B 39 / Trassenplanung	406.300,00		450.000,00		856.300,00
3	5440	096005	Stützmauer am Speyerbach / B 39 Talstr.	73.700,00	90.000,00			163.700,00

3	5450	071500	Ersatz kleine Kehrmaschine			105.000,00		105.000,00
3	5510	071105	Ersatz Doppelkabine NW-6005				24.000,00	24.000,00
3	5510	082120	Betriebs- und Geschäftsausstattung				2.500,00	2.500,00
3	5510	085100	Straßenbäume allgemein			12.300,00	29.000,00	41.300,00
3	5510	085101	Straßenbäume Mussbach Freiherr-vom-Stein-Str.		9.700,00	24.000,00	24.000,00	57.700,00
3	5510	085102	Straßenbäume Hambach Weinstr.	1.200,00		10.500,00		11.700,00
3	5510	096003	Neubau Halle (Planungskosten)				10.000,00	10.000,00
3	5510	096004	Absturzicherung an Grünanlagen				77.500,00	77.500,00
3	5732	082930	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung				2.000,00	2.000,00
3	5732	096002	Festhalle Gimmeldingen - Energetische Sanierung				23.000,00	23.000,00
4	1221	071102	Ers.beschaffung Dienstfahrzeug Vollzugsdienst				25.000,00	25.000,00
4	5470	072901	Fahrradboxen Hauptbahnhof			20.000,00		20.000,00
4	5470	096001	Haltepunkt NW-Süd	75.000,00	1.645.000,00			1.720.000,00
4	5520	096001	Regenrückhaltmassnahme Haardt		15.000,00			15.000,00
4	5520	096002	Bachrenaturierung EU-WRRL		117.000,00	75.000,00	0,00	192.000,00
4	5520	096003	Rehbach - Deichsanierung		7.500,00	19.500,00	35.000,00	62.000,00
4	5530	071100	Ersatz Doppelkabine NW-218				24.000,00	24.000,00
4	5530	082120	bewegl. Sachen des Anlagevermögens		2.900,00	13.900,00	6.000,00	22.800,00
4	5530	096003	Friedhofswege Hauptfriedhof		30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00
4	5530	096004	Wegebau Urnengrabfeld Friedhof Hambach	22.000,00				22.000,00
4	5530	096006	Wegebau und Schlammfang Haardt Friedhof		32.000,00			32.000,00
4	5530	096008	Neue Bestattungsformen				89.000,00	89.000,00
4	5530	096009	Kühlzelle Friedhof Hambach				14.000,00	14.000,00
4	5550	071800	Zusatzgeräte für Fahrzeuge				10.000,00	10.000,00
4	5550	096005	Schotterweg mit Bitumen in der Gewanne Schlittern		32.900,00			32.900,00
4	5550	096006	Weg-/Gewässerkreuzung am Schlittgraben	13.000,00	17.000,00			30.000,00
6	3620	071101	Ersatz MB-Sprinter NW-235				22.600,00	22.600,00
6	3650	082930	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung				32.000,00	32.000,00
6	3651	019001	Anreizfinanzierung neue Projekte			8.800,00	12.000,00	20.800,00
6	3651	019008	Investitionskostenzuschuss KiTa St. Bernhard		227.000,00			227.000,00
6	3651	019013	Investitionskostenzuschuss KiTa St. Pius			8.000,00		8.000,00
6	3651	019014	Anreizfinanzierung KiTa St. Josef Geinsheim			10.000,00		10.000,00
6	3651	019015	Investitionskostenzuschuss KiTa St. Josef Geinsheim			11.700,00	38.300,00	50.000,00
6	3651	019017	Investitionszuschuss kath. KiTa St. Remigius Diefesfeld				8.300,00	8.300,00
6	3660	082930	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung				1.800,00	1.800,00
7	2010	082920	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung				800,00	800,00
7	2111	082920	Grundbetrag und Inv.pauschale Grundschulen - bewegl. Sachen des Anlagevermögens			5.900,00	31.900,00	37.800,00
7	2111	082930	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung				3.250,00	3.250,00
7	2111	096005	GS Mussbach - Bau Schulsportplatz				3.600,00	3.600,00

7	2111	096006	Eichendorffschule			114.100,00	500.000,00	614.100,00
7	2111	096031	Schöntalschule - Energetische Sanierung Sporthalle				500,00	500,00
7	2131	082920	bewegl. Sachen des Anlagevermögens				3.800,00	3.800,00
7	2151	082920	bewegl. Sachen des Anlagevermögens				1.700,00	1.700,00
7	2151	082930	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung			2.900,00	1.000,00	3.900,00
7	2151	096002	Generalsanierung Realschule plus			67.200,00		67.200,00
7	2161	096001	Realschule Plus Neustadt-Maikammer - Erweiterung / Neubau				475.000,00	475.000,00
7	2171	082920	bewegl. Sachen des Anlagevermögens				5.700,00	5.700,00
7	2171	082930	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung			2.400,00	1.500,00	3.900,00
7	2171	096012	Leibniz-Gymnasium - Einbau ELA-Anlage				102.400,00	102.400,00
7	2171	096014	Leibniz-Gymnasium - Ern. naturwissenschaftl. Räume				87.800,00	87.800,00
7	2211	082920	bewegl. Sachen des Anlagevermögens				1.700,00	1.700,00
7	2311	082920	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung				3.400,00	3.400,00
7	2311	082930	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung			12.900,00	1.000,00	13.900,00
7	2720	091022	Sonderumlage Sanierung Tiefgarage Klemmhof				70.000,00	70.000,00
7	2810	019001	Investitionszuschuss Gedenkstätte f. NS-Opfer			75.000,00		75.000,00
7	4210	019000	Inv.zuschuss f. Sportplatzverlagerung Lachen-Speyerdorf			300.000,00		300.000,00
7	4210	019001	Inv.zuschuss f. Sanierung Turnhalle Haardt				21.000,00	21.000,00
8	2710	082210	Betriebs- und Geschäftsausstattung				5.000,00	5.000,00
8	2710	082910	sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung				5.000,00	5.000,00
8	2711	082210	Betriebs- und Geschäftsausstattung				2.000,00	2.000,00

702.200,00 2.739.100,00 3.825.350,00 5.913.087,69 13.179.737,69



2. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Haushaltseinzahlungsreste)

Haushaltseinzahlungsreste aus allgemeinen Investitionskrediten (§ 103 Abs. 3 GemO)

TeilHH	Produkt	Konto	Kontobezeichnung	Übertragung
9	6120	315430	Konto für aufzunehmende Kredite	2.915.000,00



3. Vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen:

TH	Produkt	Konto	Bezeichnung	Betrag
2	1141	096002	Turn- und Mehrzweckhalle Haardt	1.101.000,00 €
2	1262	071203	Einsatzleitwagen Kernstadt	400.000,00 €
2	1262	071204	Tragkraftspritzenfahrzeug-Wasser Gimmeldingen	130.000,00 €
2	1262	071205	Tragkraftspritzenfahrzeug-Wasser Königsbach	130.000,00 €
2	1262	071206	Tragkraftspritzenfahrzeug-Wasser Duttweiler	130.000,00 €
3	5112	096002	Neugestaltung IBAG-Tunnel	353.000,00 €
3	5112	096032	Neugestaltung Arndtstraße	215.000,00 €
3	5112	096033	Sanierung Fußgängerzone Hauptstraße	515.000,00 €
3	5112	096034	Neugestaltung Schwesternstraße	300.000,00 €
3	5410	096006	Wittelsbacherstraße	65.000,00 €
3	5410	096078	Stützwand im Falkenhorst Königsbach	105.000,00 €
3	5410	096084	Straßenbeleuchtung Kreuzbergstraße Duttweiler	35.000,00 €
3	5440	096002	Neubau der B39 / Trassenplanung	200.000,00 €
3	5440	096005	Stützmauer am Speyerbach / B39 Talstraße	460.000,00 €
4	5530	071500	Ersatz - Grabbagger	120.000,00 €
6	3650	096011	KiTa St. Bernhard – Sanierung und Umbau	922.000,00 €
6	3650	096013	KiTa Schöntalschule	22.000,00 €
6	3650	096014	KiTa Robert –Stolz -Str. 40/ Einrichtung/ Ausst. Außengeräte	150.000,00 €
7	2151	096001	Umbaumaßnahmen Naturwissenschaftsräume etc. Realschule Plus	1.000.000,00 €
7	4210	019001	Inv. Zuschuss für Sanierung Turnhalle Haardt	21.000,00 €

Summe VE 2011

6.374.000,00 €

